



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/DEVRC/067/2022

Número de Orden: CGA0900017/20

R.F.C.: JEN920903C30

Ciudad de México, a 23 de marzo de 2022.

ASUNTO: SE SOLICITA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN.

C. Representante Legal de:

J.E.N.A. SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN Y MANTENIMIENTO, S. DE R.L. DE C.V.

CALLE DOCTOR JOSÉ MARÍA BARRAGÁN, NÚMERO 501, INTERIOR 102,

COLONIA NARVARTE ORIENTE, CÓDIGO POSTAL 03023,

DEMARCACIÓN TERRITORIAL BENITO JUÁREZ, 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 **CGA0900017/20**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CGA00017/20**, de fecha **28 de octubre de 2020**, con asunto "Se solicita información y documentación", girada por el Coordinador Ejecutivo de Verificación de Comercio Exterior, mismo que quedó notificado por estrados el **31 de enero de 2022**, a la contribuyente **J.E.N.A. SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN Y MANTENIMIENTO, S. DE R.L. DE C.V.**; emitida por **Jorge Cisneros Armas, Coordinador Ejecutivo de Verificación de Comercio Exterior**, adscrito a la **Tesorería de la Ciudad de México**, dependiente de la **Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México**, para que suministrara 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 con clave de pedimento G1, 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.- Papel de trabajo de los registros auxiliares contables en donde se vean reflejados los registros de compras de importación de mercancía, así como su forma de pago, por las operaciones sujetas a revisión.



- 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 con clave de documento G1.
- 7.- Integración de compras de importación tramitadas por la contribuyente referentes a los pedimentos de importación con clave de documento G1.
- 8.- Papel de trabajo de los registros auxiliares contables, en donde se vean reflejados los registros de los pagos presentados por concepto de I.V.A., así como su forma de pago, por el ejercicio sujeto a revisión.
- 9.- 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.
- 10.- 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 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
1	2017	200	9007	8002171	20/11/2017
2	2018	200	9007	8002803	19/04/2018
3	2017	200	9007	8003628	20/11/2017
4	2018	200	9007	8004192	08/07/2018

Dicha información fue solicitada en el oficio anterior señalado, sin que hasta la fecha, haya cumplido con lo solicitado.

Por lo anterior, 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, 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



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



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; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA, CUARTA, OCTAVA, párrafo primero, fracción I, inciso b) y d); NOVENA, párrafo primero y DÉCIMA, párrafo primero, fracción III 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, SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, VIII 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, numeral 1 y C, numeral, incisos b), p) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, en relación con artículos transitorios PRIMERO, VIGÉSIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO Y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 5 de febrero de 2017, artículos 3º, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; artículos 1º, 2º, 3º, fracciones I, II, X, XI, XVI y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, 11, FRACCIÓN 1, 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 2º, primer párrafo, fracción IV, 4 y 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 4.4, 28, fracción X, XII, y XXIX, 89, primer párrafo fracciones I, incisos a), b), c), y d), II, III, XXVII, XXXIII y XXXVII, y 91, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b) y c), II, IV, X, XI, XV, XVI y XIX del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; así como en el artículo 144, primer párrafo, fracciones II, III y XXXIX de la Ley Aduanera, a efecto de ejercer las facultades de comprobación, previstas en los artículos 42, primer párrafo, fracción II y segundo párrafo, 48, primer párrafo, fracciones I, II y III, último párrafo, artículo 33, último párrafo del Código Fiscal de la Federación, 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 con clave de pedimento G1, 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.- Papel de trabajo de los registros auxiliares contables en donde se vean reflejados los registros de compras de importación de mercancía, así como su forma de pago, por las operaciones sujetas a revisión.



- 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 con clave de documento G1.
- 7.- Integración de compras de importación tramitadas por la contribuyente referentes a los pedimentos de importación con clave de documento G1.
- 8.- Papel de trabajo de los registros auxiliares contables, en donde se vean reflejados los registros de los pagos presentados por concepto de I.V.A., así como su forma de pago, por el ejercicio sujeto a revisión.
- 9.- 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.
- 10.- 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 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
1	2017	200	9007	8002171	20/11/2017
2	2018	200	9007	8002803	19/04/2018
3	2017	200	9007	8003628	20/11/2017
4	2018	200	9007	8004192	08/07/2018

Esta información y documentación se considera necesaria para el ejercicio de las facultades de comprobación que las disposiciones legales anteriormente invocadas le otorgan a esta Autoridad, a fin de verificar el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras que está afecto como sujeto directo y/o 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 o Restricciones no Arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan.



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



Esta información deberá presentarse en forma completa, correcta y oportuna, mediante escrito original y dos copias, firmado por el contribuyente o su representante legal, haciendo referencia al número de este oficio, en 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 domicilio en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco, Ciudad de México, dentro del plazo de quince días contados a partir del siguiente a aquél en el que surta efectos la notificación del presente oficio, de conformidad con lo previsto en el artículo 53, primer párrafo, inciso c), del mencionado Código Fiscal de la Federación.

Se hace de su conocimiento que él 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 vigente, dentro del plazo otorgado para tal efecto, constituye una infracción en términos del artículo 184 primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera, la cual se sanciona de conformidad con lo señalado en el artículo 185 primer párrafo, fracción I del propio ordenamiento legal, en relación con el artículo 198, fracción III de la Ley Aduanera y 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.

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.


DIANA JUDITH LEYVA SANTANA
DIRECTORA EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN
DE COMERCIO EXTERIOR.

Elaboró: César Andrés Hernández Mata. Líder Coordinador de Proyectos de Ejecución de Presencia Fiscal "D".

Revisó: Ingrid Guiovanina Huerta González. Jefa de Unidad Departamental de Comercio Exterior "D".

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

