



SINALOA
GOBIERNO DEL ESTADO

DEPENDENCIA: SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN
TRIBUTARIA DEL ESTADO DE SINALOA

ÁREA: DIRECCIÓN DE COMERCIO EXTERIOR.

OFICIO: SATES-DCE-DP-0217/2022

ORDEN: CVM3700044/22

ASUNTO: Se ordena la verificación de mercancía
de procedencia extranjera en
transporte.

Hoja 1

Culiacán Rosales, Sinaloa, a 20 de abril de 2022.

C. **[JOSE JESUS MOLINA HERNANDEZ]**

Conductor, poseedor, Tenedor y/o Propietario de
la mercancía de procedencia extranjera transportada en
el (los) vehículos (s) de la marca **[KENWORTH]**
Tipo: **[CAJA CERRADA]** modelo: **[2015]**
placas de circulación: **[90AG5V]**
Serie (S): (VIN) **[3BKHKM9X2FF302846]**

Numero de Orden
Impresa

CVM3700044/22

Esta Dirección de Comercio Exterior, del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Sinaloa organismo desconcentrado dependiente de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Sinaloa, autoridad fiscal y aduanera, en el ejercicio de sus facultades de comprobación que le han sido conferidas como se precisa más adelante, le ordena la presente verificación de mercancías de procedencia extranjera en transporte, con el objeto o propósito de comprobar la legal importación, tenencia, estancia y/o manejo en territorio nacional, de las mercancías de procedencia extranjera en transporte, así como el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecta (o) como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto General de Importación, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto Especial sobre Producción y Servicios, Derechos y Aprovechamientos; así como de las restricciones o regulaciones no arancelarias y normas mexicanas que correspondan.

De acuerdo a lo anterior, esta Dirección de Comercio Exterior, del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Sinaloa organismo desconcentrado dependiente de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Sinaloa, a efecto de ejercer las facultades de comprobación previstas en los artículos 42, primer párrafo, fracción VI y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación; expide la presente orden de verificación de mercancías de procedencia extranjera en transporte, con fundamento en el artículo 16, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; Cláusulas Segunda, primer párrafo, fracción VI, inciso d), Tercera y Cuarta, primero, segundo y cuarto párrafos; Octava, párrafo primero, fracción I, incisos b) y d), fracción II; Novena párrafos primero, y sexto, fracción I, Incisos a) y c); y Décima, párrafo primero, fracción I y fracción II, del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre el Gobierno Federal, por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno del Estado de Sinaloa, con fecha 07 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 18 de agosto de 2015, y en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" el 19 de agosto de 2015, reformado por Acuerdo publicado en el Diario



SINALOA
GOBIERNO DEL ESTADO

DEPENDENCIA: SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN
TRIBUTARIA DEL ESTADO DE SINALOA

ÁREA: DIRECCIÓN DE COMERCIO EXTERIOR.

OFICIO: SATES-DCE-DP-0217/2022

ORDEN: CVM3700044/22

ASUNTO: Se ordena la verificación de mercancía
de procedencia extranjera en
transporte.

Hoja 2

Oficial de la Federación el 19 de mayo de 2020, y publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 062 de fecha 22 de Mayo de 2020; Cláusulas Primera, Segunda, primer párrafo, fracciones I, II, III, VI, VIII, IX y XII y último párrafo, Décima Novena, del Anexo No. 8 al Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre el Gobierno Federal, por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Estado de Sinaloa, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 28 de septiembre de 2016 y en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 134 de fecha 04 de noviembre de 2016; y en los artículos 18, primer párrafo fracción I y 81 de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 3, 11 y 21 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa; reformada, adicionada y derogada mediante Decretos 3 y 4, ambos publicados en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa", No. 131, de fecha 29 de octubre de 2021; 1°, 2°, 8°, 9°, 15 fracción II; 17 fracciones X, XII, XIV, XVI, XVII y LV, del Reglamento Orgánico de la Administración Pública del Estado del Sinaloa, publicado en Periódico Oficial del Estado de Sinaloa, No. 132 BIS, de fecha 01 de noviembre de 2021; artículos 73 fracciones V y VI, 74, 75, 87 y 93 del Código Fiscal del Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa", número 156 de fecha 28 de diciembre de 1994, reformado por decreto número 650, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa", número 113 de fecha 19 de septiembre de 2001; por decreto número 38, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa", número 156 de fecha 28 de diciembre de 2007, Primera Sección; por decreto número 58, publicado en el Periódico "El Estado de Sinaloa", número 158 de fecha 28 de diciembre de 2016, Segunda Sección y reformado y adicionado, por decreto número 334, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa", número 161 de fecha 22 de diciembre de 2017; reformado y adicionado mediante Decreto 436 publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 156 BIS, de fecha 25 de diciembre de 2019, Quinta Sección; artículos 1, 2, 3, 4, 8, primer párrafo, fracciones II, III, V, XI y XXI, 9, primer párrafo, fracción VII y último párrafo, 21, primer párrafo, fracciones I, IV, V, VIII, XIV, XVIII, XIX y XXI, de la Ley del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Sinaloa, expedida mediante Artículo Primero del Decreto Numero 334, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" Numero 161 de fecha 22 de diciembre del 2017, Segunda Sección; y Artículos Transitorios Primero, Quinto, Sexto del citado Decreto; artículos 1, 2 primer párrafo fracción X, 3 primer párrafo, apartado "B", fracción V y párrafos segundo, tercero y cuarto, 6, 7, primer párrafo, fracciones I, XX, XXVII, XXVIII, XXIX, XXX y XXXII, 10 fracciones I, VI, X, XIII, XIV y XV, 11 fracciones II, III, IV, XVII, XIX y XXX, 20 primer párrafo fracciones I, VI, incisos a), b), c), d), g), h), i), j), k), l), m), n), y r), último párrafo y 26 primer párrafo, apartado "D" y último párrafo y Artículos Transitorios Primero, Segundo, Tercero y Cuarto primer párrafo, fracción III del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Sinaloa, publicado en el periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 043, Edición Vespertina, de fecha 06 de abril de 2018; en relación con el artículo primero, Apartado "D" y artículo Único transitorio, del Acuerdo por el que se establece la circunscripción territorial de las Oficinas del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 046 de fecha 12 de abril de 2018, Edición Extraordinaria; en los artículos, 60, 144, primer párrafo fracciones II, III, VII, X, XV, XVI, XXV, XXXV XXXVI, XXXVII y XXXIX, 151 y 155 de la Ley Aduanera; artículos 33, último párrafo, 38 primer párrafo, fracción V, del Código Fiscal de la Federación, autorizando para que la lleven a cabo a los CC. Ayala García Paúl René, Aguayo Valdez Uriban Rafael, Aguirre Arvizu Cesar Alfonso, Amarillas Cazarez Joaquín Fernando de Jesús, Cota Avila Jorge,



SINALOA
GOBIERNO DEL ESTADO

DEPENDENCIA: SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN
TRIBUTARIA DEL ESTADO DE SINALOA

ÁREA: DIRECCIÓN DE COMERCIO EXTERIOR.

OFICIO: SATES-DCE-DP-0217/2022

ORDEN: CVM3700044/22

ASUNTO: Se ordena la verificación de mercancía
de procedencia extranjera en
transporte.

Hoja 3

Barrera García Baldomero, Beltrán Aréchiga Jesús Ricardo, Beltrán Rodríguez Luis Eduardo, Castañeda Quesney Higinio, Castellón Mora Alejandro, Cisneros García María José, Cortez Grajeda Rosa Jazmín, Delgado Palazuelos Jesús Yased, Fernández Guerrero Tania Milagro, Fierro Verdugo Juan Carlos de Avid, Galaviz Gutiérrez Cesar Samuel, García Peña Fabiola, Gaxiola Rodríguez Octaviano, Gaxiola Verdugo Gustavo Eduardo, Hernández Bueno Oscar, Ibarra Castañeda Eva Rocío, Inzunza Ruiz Roxana Elizabeth, Juárez Padilla Letzayda, León López José Alonso, López Álvarez Ana Leticia, Machado Sánchez Alex, Machado Sánchez José Ángel, Magaña Osuna Grecia Paulina, Mascareño Meza Miriam Carmina, Merino López Yuliana, Montoya Elizalde Julio Cesar, Montoya Llanes Erika, Morales Mena María del Mar, Ortega Espinoza Miguel José, Osuna Duran Fabiel Ernesto, Osuna Vargas Paul Alexis, Parra Pérez Ramón Guadalupe, Peinado Puerta Joel, Polanco Garza Jesús, Quesney Tirado Rafael, Reyes Gastelum Silvia Jacqueline, Rodríguez Quiroa Flores Luis Alfonso, Romero Gómez Kryshna Mercedes, Rubio Valdez Itzel Julissa, Sainz López Anayantzin Olivia, Uriarte Urquidez Alex Israel y Valle Ríos Sergio Alfredo, visitantes adscritos a esta Dirección de Comercio Exterior, del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Sinaloa organismo desconcentrado dependiente de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Sinaloa, quienes podrán actuar en el desarrollo de la diligencia en forma conjunta o separadamente; así como, en su caso, procedan al embargo precautorio de mercancías de procedencia extranjera en transporte, y sus medios de transporte cuando no se den cumplimiento a las disposiciones de la Ley Aduanera e inicien el procedimiento administrativo en materia aduanera y levanten el acta correspondiente.

La revisión abarcará, la verificación física y documental de las mercancías de procedencia extranjera en transporte y de los medios en que se conduzcan.

Con fundamento en el artículo 18 de la Ley Aduanera, se consideran hábiles las 24 horas del día y todos los días del año, para ejercer las facultades de comprobación.

La presente orden, deberá utilizarse y notificarse dentro de un plazo no mayor a 5 días hábiles a partir de su expedición.

ATENTAMENTE

El Director de Comercio Exterior del Servicio de
Administración Tributaria del Estado de Sinaloa

MANF. Paúl René Ayala García

José Jesús
Molina Hernández

Puesto: Operador.

Prueba, lectura e identificación de los CC. Verificadores con Constancias
Oficiales Vigentes Recibi Original del presente Oficio, así como
carta de los derechos del Contribuyente siendo las 13:30 Horas
del día 20 de Abril del 2022

TMPG