



SINALOA
SATES
 DIRECCIÓN DE
 COMERCIO EXTERIOR

Conductor, Propietario, Poseedor y/o Tenedor.

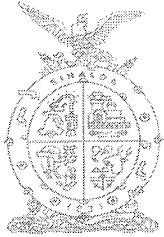
C. MIGUEL PEÑA MONTENEGRO.

No. De orden: CVM3700044/20

Clase: ACTA DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE

----- INICIO DEL ACTA -----

En el Municipio de Ahome, en el Estado de Sinaloa, siendo las 11:10 horas del día 22 de agosto de 2020, el C. RAMON GUADALUPE PARRA PEREZ, verificador adscrito a la 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, hace constar que en cumplimiento a la orden de verificación número CVM3700044/20, contenida en el oficio número SATES-DCE-DP-0355/2020 de fecha 22 de agosto de 2020; girada por el Lic. Sergio Roberto Reyes Henderson, en su carácter de Director 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, dirigida al C. MIGUEL PEÑA MONTENEGRO, Conductor, poseedor, tenedor y/o propietario de la mercancía de procedencia extranjera en transporte, 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; 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); NOVENA párrafos primero, y sexto, fracción I, Incisos a) y c); y DÉCIMA, párrafo primero, 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; Cláusulas PRIMERA, SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, II, III, y XII y último párrafo, DECIMA 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; artículos 3, 11 y 21 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa; artículos 1º, 2º, 8º, 9º, 15, fracción II, 18, fracciones XI, XIII, XV, XVII, XVIII y LVII, 32 y 40 del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Estatal de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 001, edición especial uno de fecha 01 de enero de 2017; artículos 73, fracciones V y VI, 74, 75, 77, primer párrafo, fracción III, 87 y 93 del Código Fiscal del Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa", número 156,



SINALOA
SATES
DIRECCIÓN DE
COMERCIO EXTERIOR

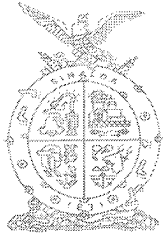
Conductor, Propietario, Poseedor y/o Tenedor.

C. MIGUEL PEÑA MONTENEGRO.

No. De orden: CVM3700044/20

Clase: ACTA DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE

de fecha 28 de diciembre de 1994, reformado por Decreto número 650, publicado en el Órgano 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 Oficial "El Estado de Sinaloa" número 158 de fecha 28 de diciembre de 2016, Segunda Sección, y por decreto número 334 publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 161, de fecha 22 de diciembre de 2017, Segunda Sección; artículos 1, 2, 3, 4, 8, primer párrafo, fracciones II, III, V, XI y XXI, 9, primer párrafo, fracciones II y VII y último párrafo, 17, 20 primer párrafo, fracciones I, II, III, XII, XV y XVII, 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 fracciones IV y X, 3 primer párrafo, apartado "A" y "B", fracción V y párrafos segundo, tercero y cuarto, 6, 7, primer párrafo, fracciones I, XX, XXVII, XXVIII, XXIX, XXX,XXXI y XXXII, 10 fracciones I, VI, X, XIII, XIV y XV, 11 fracciones II, III, IV, 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", 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; así como en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XI, XIV, XV, XVI, XXV, XXXV, XXXVII y XXXIX y 151 de la Ley Aduanera; artículos 33, último párrafo, 38 primer párrafo, fracción V, del Código Fiscal de la Federación; el día 22 de agosto de 2020, siendo las 10:50 horas, se encontró circulando en la carretera internacional México 15, kilómetro 1694+200, tramo comprendido entre Los Mochis-Ciudad Obregón, a la altura de la caseta de inspección fitosanitaria que se ubica en la inmediaciones del Ejido Emigdio Ruiz, Municipio de Ahome, con dirección de norte a sur, el vehículo MARCA INTERNACIONAL 4700, TIPO TRANSPORTE DE MERCANCÍAS, MODELO 1996, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN, AL3518A DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, SERIE (V.I.N.) 1HTSCAAL4TH258819; por lo que el personal verificador pidió al conductor



SINALOA
SATES
 DIRECCIÓN DE
 COMERCIO EXTERIOR

Conductor, Propietario, Poseedor y/o Tenedor.

C. MIGUEL PEÑA MONTENEGRO.

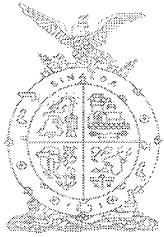
No. De orden: CVM3700044/20

Clase: ACTA DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE

detuviera la marcha del citado vehículo con el objeto o propósito de comprobar la legal importación, tenencia, estancia y/o manejo en territorio nacional, de las mercancías de procedencia extranjera que transporta, 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 Oficiales Mexicanas que correspondan. - - - - -

A continuación el personal verificador, adscrito a la 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, proceden a identificarse ante el conductor con la siguiente documentación: - - - - -

Constancia de identificación número SATES-DCE-DPP-3083/2020, de fecha 01 de julio de 2020, con vigencia hasta el día 31 de diciembre del 2020, con puesto de Verificador, con Registro Federal de Contribuyente con clave PAPR720421R74; documento dirigido al C. RAMON GUADALUPE PARRA PEREZ, en el cual aparece la fotografía del personal verificador, cubierta a la mitad de la misma con el sello del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Sinaloa, así como también, nombre y firma autógrafa del personal verificador; documento en el cual se acredita la personalidad del personal actuante, como servidor público adscrito a la 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; documento de identificación expedido a su favor por el Lic. Sergio Roberto Reyes Henderson, en su carácter de Director 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; con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; Clausulas Tercera, Cuarta, párrafos primero, segundo y cuarto, 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 Secretaria de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno del Estado de Sinaloa de 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; Cláusula SEGUNDA, primer párrafo, fracción I,



SINALOA
SATES
DIRECCIÓN DE
COMERCIO EXTERIOR

Conductor, Propietario, Poseedor y/o Tenedor.

C. MIGUEL PEÑA MONTENEGRO.

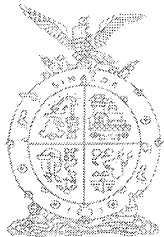
No. De orden: CVM3700044/20

Clase: ACTA DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE

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; artículos 18, párrafo primero, fracción I y 81 de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; artículos 3, 11 y 21 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa, 1º, 2º, 8º, 9º, 15 fracción II, 18 fracciones XI, XIII, XV, XVII, XVIII y LVII, 32 y 40 del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Estatal de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 001, edición especial uno de fecha 01 de Enero de 2017; 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 del 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 en fecha 28 de diciembre de 2007, Primera Sección; por decreto número 58, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa", número 158 en fecha 28 de diciembre de 2016, Segunda Sección y Reformado y Adicionado por Decreto Numero 334, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa", número 161 en fecha 22 de diciembre de 2017 segunda sección; artículos 1, 2, 3, 4, 8, primer párrafo, fracciones II, III, V, XI y XXI, 9, primer párrafo, fracciones II y VII y último párrafo, 17, 20 primer párrafo, fracciones I, II, III, XII, XV y XVII, 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 fracciones IV y X, 3 primer párrafo, apartado "A" y "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

Página 4 de 9

Av. Rotarismo, número 1140,
Edificio B, segundo piso, Desarrollo Urbano Tres Ríos, C.P. 80020,
Culiacán, Sinaloa, México. Teléfono (667) 7159723



SINALOA
SATES
DIRECCIÓN DE
COMERCIO EXTERIOR

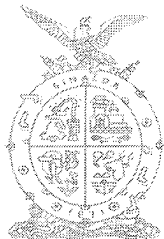
**Conductor, Propietario, Poseedor y/o
Tenedor.**

C. MIGUEL PEÑA MONTENEGRO.

No. De orden: CVM3700044/20

**Clase: ACTA DE VERIFICACIÓN DE
MERCANCÍA DE PROCEDENCIA
EXTRANJERA EN TRANSPORTE**

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; documento que ostenta la firma autógrafa del funcionario que la emite, y en los cual aparecen la fotografía, el nombre, firma autógrafa, de cada uno de los verificadores que practican la revisión, mismo que fue exhibido al conductor, quien lo examinó y se cercioró de sus datos y expresa su conformidad, devolviéndolo a su portador; documento en el cual se le faculta para la práctica de actos relacionados con el ejercicio de las facultades conferidas; en el citado Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, tales como: Notificar los actos relacionados con el ejercicio de facultades de comprobación, realizar revisiones de papeles de trabajo con los contadores públicos registrados en relación con los dictámenes y declaratorias que para efectos fiscales presenten los contribuyentes, practicar visitas domiciliarias, verificar la obligación de adherir marbetes a los envases que contengan bebidas alcohólicas o precintos a los recipientes que las contengan, y en su caso, realizar el aseguramiento de los bienes, efectuar auditorías, inspecciones, llevar a cabo la notificación y práctica del aseguramiento de los bienes o negociación del contribuyente, practicar visitas domiciliarias a fin de verificar la expedición de comprobantes o que los expedidos reúnan los requisitos fiscales; revisiones de escritorio en centros de almacenamiento, distribución o comercialización, tianguis o lotes donde se realice la exhibición para la venta de las mercancías, mercados sobre ruedas, puestos fijos y semifijos en la vía pública; realizar la verificación de vehículos en circulación y mercancías en transporte aún cuando no se encuentren en movimiento, efectuar verificaciones de origen, levantar actas circunstanciadas con todas las formalidades establecidas en las disposiciones legales aplicables; decretar el embargo precautorio de las mercancías y de los vehículos en los supuestos que establece la Ley Aduanera, iniciar el procedimiento administrativo en materia aduanera o el procedimiento establecido en el Artículo 152 de la Ley Aduanera o del artículo que lo sustituya; y demás actos que establezcan las disposiciones fiscales y aduaneras; previa presentación de la orden que para tales efectos expida la autoridad competente; documento en donde se le habilita para ejercer las facultades antes mencionadas únicamente dentro de la circunscripción territorial de la Dirección de Comercio Exterior dependiente del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Sinaloa organismo desconcentrado, dependiente de la Secretaría del Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Sinaloa, tratándose de la revisión de impuestos federales, municipales convenidos, e impuestos estatales, atribuciones mismas que solo podrá ejercer dentro de la circunscripción



SINALOA
SATES
 DIRECCIÓN DE
 COMERCIO EXTERIOR

Conductor, Propietario, Poseedor y/o Tenedor.

C. MIGUEL PEÑA MONTENEGRO.

No. De orden: CVM3700044/20

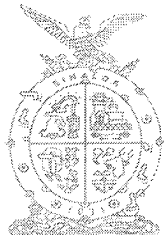
Clase: ACTA DE VERIFICACIÓN DE
 MERCANCÍA DE PROCEDENCIA
 EXTRANJERA EN TRANSPORTE

territorial a que se refiere la Orden de Revisión que se acompañe, debidamente fundada y motivada por autoridad competente y el cual, se encuentra debidamente sellado y ostenta la firma del funcionario que lo expidió.-----

Identificación que fue exhibida ante el conductor, quien la examinó y se cercioró de sus datos sin manifestar objeción alguna y expresando su conformidad.-----

A continuación el personal verificador entrega al conductor la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número: CVM3700044/20, contenida en el oficio número SATES-DCE-DP-0355/2020 de fecha 22 de agosto de 2020, girada por el Lic. Sergio Roberto Reyes Henderson, en su carácter de Director 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, así como la carta de los derechos del propietario, tenedor o poseedor de mercancías durante su verificación en transporte, quien en todo momento se negó a firmar de recibido, por lo que el personal verificador estampó de su puño y letra la siguiente leyenda: "YO RAMON GUADALUPE PARRA PEREZ EN MI CARACTER DE VERIFICADOR ADSCRITO A LA DIRECCION DE COMERCIO EXTERIOR DEPENDIENTE DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DEL ESTADO DE SINALOA, HAGO CONSTAR QUE SIENDO LAS 11:00 HORAS DEL DIA 22 DE AGOSTO DEL 2020, HAGO ENTREGA DE UN EJEMPLAR DE LA PRESENTE ORDEN DE VERIFICACION, ASI COMO CARTA DE LOS DERECHOS DEL CONTRIBUYENTE AL C. MIGUEL PEÑA MONTENEGRO, QUIEN EN TODO MOMENTO SE NEGÓ A FIRMAR DE RECIBIDO PARA CONSTANCIA PERSONAL.-----

En el mismo acto y a petición del personal verificador citado anteriormente, el conductor se identificó mediante "Credencial de Elector número: 1276010707421, con vigencia hasta 2027, con año de registro 1992 04, con clave de elector PEMNMG73101802H400 expedida por el Instituto Nacional Electoral; documento en el que aparece la fotografía que coincide con los rasgos fisionómicos de su portador, nombre y firma, misma que se tuvo a la vista, se examinó y para constancia se agrega copia simple del documento y el original se devuelve de conformidad a su portador, al que en lo sucesivo se le denominará el "compareciente", el cual por sus generales dice llamarse MIGUEL PEÑA MONTENEGRO, de 46 años de edad, sin manifestar ocupación y sin manifestar estado civil.-----



SINALOA
SATES
 DIRECCIÓN DE
 COMERCIO EXTERIOR

Conductor, Propietario, Poseedor y/o Tenedor.

C. MIGUEL PEÑA MONTENEGRO.

No. De orden: CVM3700044/20

Clase: ACTA DE VERIFICACIÓN DE
 MERCANCÍA DE PROCEDENCIA
 EXTRANJERA EN TRANSPORTE

----- **SOLICITUD DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA** -----

Acto seguido el personal verificador citado anteriormente requiere al compareciente para que exhiba la documentación que ampare la legal importación, estancia o tenencia de las mercancías de comercio exterior y medio de transporte, según lo dispuesto por el artículo 146 de la Ley Aduanera en vigor al momento de los hechos, manifestando éste lo siguiente: *“Esta es toda la documentación que traigo de la mercancía”*.-----

----- **RECEPCIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN** -----

Acto continuo el compareciente exhibe sin objeción alguna los siguientes documentos:-----

- Copia simple del pedimento de importación definitiva número 20 40 3581 0113178 de fecha de entrada y pago 17/06/2020, con clave de pedimento A1, a favor del Importador *“MAYGUALIDA GABRIELA MENDOZA MELGAREJO.”*-----
- Copia simple del pedimento de importación definitiva número 20 40 3679 0007677 de fecha de entrada y pago 15/07/2020, con clave de pedimento A1, a favor del Importador *“JUAN CARLOS VELASCO ARREDONDO.”*-----

----- **RESULTADO DE LA REVISION DOCUMENTAL** -----

Hecho el estudio y análisis de los documentos presentados por el compareciente, se conoce que si bien la documentación aportada es aquella a la que se refiere a la señalada en el artículo 146, primer párrafo fracciones I de la Ley Aduanera vigente, es necesaria la revisión física de la mercancía para constatar que por su descripción, características y cantidad corresponde inequívocamente a la que se verifica, por lo que se le requiere que se traslade al recinto fiscal ubicado en la carretera internacional México 15, kilómetro 1694+200, tramo comprendido entre Los Mochis-Ciudad Obregón, en la inmediaciones del Ejido Emigdio Ruiz, Municipio de Ahome, con dirección de norte a sur, en el Estado de Sinaloa; para llevar a cabo la verificación física y documental de la mercancía que se transportan en el vehículo en cuestión y en su defecto levantar el Acta de Inicio del 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 11:55 horas del día 22 de agosto de 2020, se levanta la presente acta a efecto de continuar dicho procedimiento en el Recinto Fiscal.-----

