



CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SF/DFA/038/2013

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

ACTA DE
SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CÓDIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

En la ciudad de La Paz, del Estado de Baja California Sur, siendo las 09:55 horas (Nueve horas con cincuenta y cinco minutos) del día 16 de enero de 2013, los CC. Saida Jael Arce Romero, Alberto José Pío Valadez Rodríguez, Juan Carlos Iván Payén Guillen y Felipe de Jesús Aguilar Hernández, Auditores adscritos a la Dirección de Fiscalización Aduanera de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, hacen constar que el día y hora señalados, nos constituimos legalmente en el domicilio de la contribuyente la C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES, ubicado en la Calle Rangel, numero exterior s/n, numero interior s/n, Colonia El Manglito, Código Postal 23060, entre 5 de Febrero y Navarro, La Paz, Baja California Sur, cerciorándonos que es el domicilio fiscal del contribuyente citado, en el que nos encontramos constituidos y se realiza la diligencia, toda vez que dicho domicilio ostenta los siguientes datos externos: bien inmueble constituido de una superficie de 24,713.62 metros cuadrados integrada por 23,764.69 metros cuadrados de área marítima y 948.93 metros cuadrados de área terrestre aproximadamente, delimitado por cerco de maya ciclónica de color amarillo, en la parte exterior existe letrero que contiene la leyenda "LA MARINA DEL PALMAR.", colocado en una puerta de acceso metálica corrediza de color amarillo, en letras de color negro; con oficina administrativa; se encuentra ubicado en la calle Rangel, entre las calles 5 de Febrero y Navarro, en la colonia Manglito, con Código Postal 23060, lo cual se corrobora con la nomenclatura oficial que indica que se trata de "Calle Rangel entre 5 de Febrero y Navarro"; en la ciudad de La Paz, Baja California Sur; con referencia adicional: frente a MINISUPER el MANGLITO, contra esquina al monumento de los Niños Héroes, a un costado un restaurant La Costa; lugar que se encuentra abierto al público en general, donde se prestan servicios a embarcaciones de recreo y deportivas, constatando esto último ya que se observa que en el mismo existen embarcaciones con esas características, para su guarda, custodia y conservación; lo anterior con el objeto de hacer la notificación y entrega de la orden de visita domiciliaria número CVD0300001/13, contenida en el oficio número SF/DFA/038/2013, del 15 de enero de 2013, girada por el Licenciado Ricardo Moreno Millanes, Director de Fiscalización Aduanera de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, dirigida a la Contribuyente la C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES, a efecto de ejercer las facultades de comprobación previstas en el artículo 42, primer párrafo, fracción V del Código Fiscal de la Federación vigente; expedida la presente orden de visita domiciliaria con fundamento en los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las Cláusulas Segunda, primer párrafo, fracciones VII, XI, inciso d), Tercera, primer párrafo y Cuarta, párrafos primero y cuarto, Transitoria primera, 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 Estado de Baja California Sur, el 06 de abril de 2009, publicado este y sus modificaciones en el Diario Oficial de la Federación el 18 de mayo de 2009 y 17 de junio de 2009, y en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el 22 de mayo de 2009 y 30 de junio de 2009, artículo SEGUNDO, Cláusulas Primera, primer párrafo, fracciones I, II, III y IV, Segunda, primer párrafo, fracciones I, II, III, VI, VIII, X y XII y último párrafo, Tercera, fracción I y Transitorio PRIMERO, del ACUERDO por el que se modifica el convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Estado de Baja California Sur, y se suscribe el Anexo No. 8 de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación, el 17 de junio de 2009 y en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el 30 de junio de 2009, en vigor a partir del 18 de junio de 2009; artículos 1, 3, primer párrafo, 7, 12, 14, 16, fracción II, 18 y 22, primer párrafo,

Jose Antonio

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SF/DFA/038/2013

ORDEN:

CVD0300001/13

EXPEDIENTE:

CFA0300001/13

R.F.C.:

GEHE510522BR9

CLASE:

ACTA DE
VERIFICACIÓN

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES DE FINANZAS

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NUMERO EXTERIOR S/N, NUMERO
INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

fracciones II, incisos b), c) y h) y V, de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Baja California Sur, vigente; artículos 9, último párrafo, 11, párrafos primero, fracción I, incisos b) y e), segundo, inciso a) y último párrafo y 12, primer párrafo, del Código Fiscal del Estado y Municipios del Estado de Baja California Sur, vigente; 1, 2, párrafos primero (que establece, "La Secretaría de Finanzas y demás autoridades que contenidas en este artículo y que integran la Secretaría tendrán competencia dentro de todo el territorio del Estado, de conformidad con las atribuciones que se determinan en el presente Reglamento Interior."), segundo, tercero y cuarto, fracción III, 3, párrafo segundo, 10, párrafos primero y segundo, 11, primer párrafo, fracciones XIII y XXV, 12, primer párrafo, fracciones III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X, XI, XII, XIV, XVI, XIX, XXIX, XXXI, XXXVI y XLI y 13, párrafos primero, segundo y tercero y transitorio primero, del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur el 10 de junio de 2011, reformado y adicionado mediante Decreto publicado en dicho Boletín el 10 de marzo de 2012; así como en los artículos 1, 2, fracciones II y III, 3, 52, 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, IV, VII, X, XII, XIV, XV, XVI y XXXII, 146, 150, 151 y 155, de la Ley Aduanera vigente; y, 38, 42, primer párrafo, fracciones II y V, 49 y 52-A, quinto párrafo, inciso f), del Código Fiscal de la Federación vigente; con el objeto de efectuar la verificación física y de la legal estancia, tenencia o importación de las mercancías de procedencia extranjera que se encuentran en el domicilio en que se actúa, así como comprobar el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecta como sujeto directo o responsable solidario en materia de las siguientes Contribuciones Federales: Impuesto General de Importación, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto Sobre Automóviles Nuevos, Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios, Derecho de Trámite Aduanero que se causen, así como Cuotas Compensatorias y, el cumplimiento de las Restricciones o Regulaciones no Arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan por lo que en términos de lo dispuesto en el artículo 49 fracción II del Código Fiscal de la Federación, los Auditores actuantes proceden a solicitar la presencia de la contribuyente la C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES, apersonándose una persona de sexo masculino que se localiza en el interior de este domicilio y salió a atendernos, y quien dice llamarse JESUS ARMANDO LORETO MORALES; quien manifestó lo siguiente: que la contribuyente "la C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES., no se encuentra presente en virtud de que se encuentra en su casa particular; por lo que los Auditores, proceden a solicitar a la persona que nos atiende en cita, la presencia de quien se encuentre encargado o al frente del lugar objeto de la visita, a lo cual expresó: "yo soy el encargado del lugar visitado, y atenderé la diligencia con ese carácter, respecto de las mercancías localizadas en el domicilio visitado ubicado en la Calle Rangel, numero exterior s/n, numero interior s/n, Colonia El Manglito, Código Postal 23060, entre 5 de Febrero y Navarro, La Paz, Baja California Sur."; ratificando además, a los Auditores, que el domicilio donde nos encontramos los actuantes corresponde a la contribuyente la C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES, en tal virtud se confirma estar constituidos en el domicilio señalado en la orden de visita domiciliaria, contenida en el oficio número SF/DFA/038/2013, con número de orden CVD0300001/13, indicando que dicha contribuyente sí se encuentra inscrita en el Registro Federal de Contribuyentes con clave de registro GEHE510522BR9, para lo cual exhibe copia fotostática simple de la Inscripción al Registro Federal de Contribuyentes, con situación de activo, con número de folio del trámite 488202, con fecha de inicio de operaciones "2000/02/01" y con fecha de inscripción "2000/02/09", expedida por el Servicio de Administración Tributaria, y quien manifiesta no haber

José Antonio

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SF/DFA/038/2013

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE VERIFICACIÓN
SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23090, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

presentado ningún cambio de domicilio ni movimiento alguno al Registro Federal de Contribuyentes, a la fecha.

IDENTIFICACIÓN DE LOS VISITADORES ACTUANTES.

Una vez apersonado el ciudadano Jesús Armando Loreto Morales, en su carácter de encargado de la contribuyente visitada en el lugar que se realiza la presente visita; con fundamento en los Artículos 49 Fracción III del Código Fiscal de la Federación y 150 de la Ley Aduanera, los visitadores actuantes CC. Saida Jael Arce Romero, Alberto José Pio Valadez Rodríguez, Juan Carlos Iván Payén Guillen y Felipe de Jesús Aguilar Hernández, se identifican en ese orden mediante sus constancias de identificación; la C. Saida Jael Arce Romero, con constancia número BCS/SF/DFA/A-001/2013, con Registro Federal de Contribuyentes AERS810816-UK2, puesto Auditor, expedida con fecha 01 de enero de 2013, y con vigencia del 01 de enero de 2013 al 30 de junio de 2013; el C. Alberto José Pio Valadez Rodríguez, con constancia número BCS/SF/DFA/A-010/2013, con Registro Federal de Contribuyentes VARA860403-574, puesto Auditor, expedida con fecha 01 de enero de 2013, y con vigencia del 01 de enero de 2013 al 30 de junio de 2013; el C. Juan Carlos Iván Payén Guillen, con constancia número BCS/SF/DFA/A-007/2013, con Registro Federal de Contribuyentes PAGJ831006-MUA, puesto Auditor, expedida con fecha 01 de enero de 2013, y con vigencia del 01 de enero de 2013 al 30 de junio de 2013 y el C. Felipe de Jesús Aguilar Hernández, con constancia número BCS/SF/DFA/A-005/2013, con Registro Federal de Contribuyentes AUHF800205-836, puesto Auditor, expedida con fecha 01 de enero de 2013 y con vigencia del 01 de enero de 2013 al 30 de junio de 2013; documentos de identificación expedidos y firmados autógrafamente por el Licenciado Ricardo Moreno Millanes, con el carácter de Director de Fiscalización Aduanera de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, con fundamento en los artículos 13 primer y segundo párrafos y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las Cláusulas Segunda, primer párrafo, fracciones VII, XI, inciso d) y XII, Tercera, primer párrafo y Cuarta, párrafos primero, segundo y cuarto, Transitoria primera, 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 Estado de Baja California Sur, el 06 de abril de 2009, publicado este y sus modificaciones en el Diario Oficial de la Federación el 18 de mayo de 2009 y 17 de junio de 2009, y en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, el 22 de mayo de 2009 y 30 de junio de 2009; artículo SEGUNDO, Cláusulas Primera, primer párrafo, fracciones I, II, III y IV, Segunda, primer párrafo, fracciones I, II, III, VI, VIII, IX, X y XII y párrafo segundo, Tercera, fracción I y Transitorio PRIMERO, del ACUERDO por el que se modifica el Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Estado de Baja California Sur, y se suscribe el Anexo No. 8 de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación, el 17 de junio de 2009 y en el Boletín Oficial del Gobierno de Estado de Baja California Sur, el 30 de junio de 2009, en vigor a partir del 18 de junio de 2009; artículos 1, 3, primer párrafo, 7, 12, 14, 16, fracción II, 18 y 22, primer párrafo, fracciones II, incisos b), c) y h) y

FOLIO No: DFA-0003/2012



SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

José Antonio

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SE/DFA/038/2013

ORDEN: CVD0300004/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE VERIFICACIÓN

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CÓDIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

V, de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Baja California Sur, vigente; artículos 9, último párrafo, 11, párrafos primero, fracción I, incisos b) y e), segundo, inciso a) y último párrafo y 12, primer párrafo del Código Fiscal del Estado y Municipios del Estado de Baja California Sur, vigente; 1, 2, párrafos primero, segundo, tercero y cuarto, fracción III, 3, párrafo segundo, 10, párrafos primero y segundo, 11, primer párrafo, fracciones XIII y XXV, 12, primer párrafo, fracciones III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X, XI, XII, XIV, XVI, XIX, XXIX, XXXI, XXXVI y XLI y 13, párrafos primero, segundo y tercero y transitorio primero, del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur el 10 de junio de 2011, reformado y adicionado mediante Decreto publicado en dicho Boletín el 10 de marzo de 2012; así como en los artículos 2, fracción II, 46, 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, IV, VII, X, XI, XII, XIV, XV, XVI y XXXII, 150, 151 y 155 de la Ley Aduanera vigente; documentos de identificación en los cuales aparecen la fotografía, el nombre y la firma autógrafa de cada uno de los visitantes, su cargo de Auditores, su adscripción a la Dirección de Fiscalización Aduanera en cita, así como el sello oficial que dice "GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA SUR - ESTADOS UNIDOS MEXICANOS - LA PAZ - SECRETARÍA DE FINANZAS - DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA - Baja California Sur", con el Escudo Nacional, mismos que fueron exhibidos al C. Jesús Armando Loreto Morales, en su carácter de encargado del contribuyente visitado, en que se realiza la visita domiciliaria, sito en la Calle Rangel, numero exterior s/n, numero interior s/n, Colonia El Manglito, Código Postal 23060, entre 5 de Febrero y Navarro, La Paz, Baja California Sur., verificando además que los mismos están facultados para la práctica de los actos relacionados con el ejercicio de las facultades conferidas en el Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Estado de Baja California Sur y en el Anexo 8 de dicho Convenio; documentos que facultan a los Auditores actuantes dentro de la circunscripción territorial del Estado de Baja California Sur, a colaborar con el Gobierno Federal en la vigilancia de toda clase de mercancía de procedencia extranjera, con relación al impuesto general de importación, impuesto al valor agregado, cuotas compensatorias que se causen, así como las demás regulaciones y restricciones no arancelarias que correspondan, incluyendo el acreditamiento del cumplimiento de las Normas Oficiales Mexicanas, de conformidad con las disposiciones fiscales y aduaneras aplicables y al efecto ejercerán diversas facultades, entre las cuales se encuentran las de: practicar visitas domiciliarias, auditorías, revisiones de escritorio en centros de almacenamiento, distribución o comercialización, tianguis o lotes donde se realice la exhibición para la venta de las mercancías y vehículos de procedencia extranjera, mercados sobre ruedas, puestos fijos y semifijos en la vía pública; efectuar verificaciones de origen; levantar actas circunstanciadas con todas las formalidades establecidas en la Ley Aduanera y en el Código Fiscal de la Federación y demás disposiciones aplicables; decretar el embargo precautorio de las mercancías y de los vehículos, excepto

José Antonio

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SF/DFA/038/2013

ORDEN:

CVD0300001/13

EXPEDIENTE:

CPA0300001/13

R.F.C.:

GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO
INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23000, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

aeronaves, en términos del artículo 151 de la Ley Aduanera o del artículo que lo sustituya; iniciar el procedimiento administrativo en materia aduanera, y notificar dicho inicio al interesado; verificar y determinar, en su caso, la naturaleza, características, origen, el valor en aduana y el valor comercial de mercancías y vehículos, así como su correcta clasificación arancelaria, de conformidad con las disposiciones legales aplicables; requerir a los contribuyentes, responsables solidarios o terceros con ellos relacionados, para que exhiban y, en su caso, proporcionen la contabilidad, declaraciones, avisos, datos u otros documentos e informes; recabar de los servidores públicos y de los fedatarios públicos los informes y datos que tengan con motivo de sus funciones, y mantener la comunicación y coordinación con las aduanas del país, las autoridades aduaneras federales y las demás autoridades locales del Estado, para el ejercicio de sus funciones; notificar al interesado los actos administrativos y las resoluciones dictadas en materia de comercio exterior; todo ello previa orden que para tales efectos expida la autoridad competente, y cerciorándose de sus datos y expresando su conformidad, los devolvió a sus portadores.

A continuación los Auditores actuantes solicitan al ciudadano Jesús Armando Loreto Morales, se identifique, para lo cual se identificó con Credencial para Votar con fotografía, expedido por el Registro Federal de Electores del Instituto Federal Electoral, con número folio 0000001793152, clave de elector LRMRJS62010825H400, año de registro 1991 00 a nombre de Jesús Armando Loreto Morales, mismo que manifiesta, llamarse como ha quedado escrito, ser de nacionalidad mexicana, de 51 años de edad, documento de identificación en el cual aparece su fotografía, nombre y firma; misma que se tuvo a la vista, se examinó y se devolvió de conformidad a su portador; a quien en lo sucesivo se le denominará el "compareciente", quien manifestó estar inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, con clave LOMJ620108, sin acreditar su dicho.

ENTREGA DE LA ORDEN DE VISITA.

Hecho lo anterior, los visitadores actuantes proceden a notificar al compareciente la orden de visita domiciliaria número CVD0300001/13, contenida en el oficio número SF/DFA/038/2013, en su carácter de encargado del lugar en que se realiza la visita domiciliaria, con fundamento en el artículo 49, fracción II del Código Fiscal de la Federación, haciéndole formal entrega de un tanto de la misma, la cual consta de dos tantos originales, ambos con firma autógrafa del Director de Fiscalización Aduanera citado, previa lectura que le dio, así como un ejemplar de la Carta de los Derechos del Contribuyente Auditado, en cumplimiento a lo dispuesto en los Artículos 2º Fracción XII y 12 de la Ley Federal de los Derechos del Contribuyente, quien para constancia de lo anterior estampó de su puño y letra al anverso de un tanto de la segunda hoja (página 3 de 3) de la Orden de Visita domiciliaria antes mencionada, la cual se integra de dos hojas, la siguiente leyenda: "Recibi Previa lectura e identificación de los visitadores-Auditores recibí original del presente oficio, así como la carta de derechos del contribuyente Auditado," la fecha "16/01/2013" la hora



CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SE/DF/0006/2013

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: LA PACTA DE VERIFICACIÓN

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

"10:01 am", anotando a continuación su nombre "JESUS ARMANDO LORETO MORALES", su firma y su cargo "ENCARGADO", en ambos tantos con firma autógrafa de la mencionada orden.-

DESIGNACIÓN DE TESTIGOS DE ASISTENCIA.

Acto seguido, los Auditores actuantes, con fundamento en los Artículos 49 Fracción III del Código Fiscal de la Federación y 150 de la Ley Aduanera, requieren al compareciente, para que designe dos testigos de asistencia, y se le apercibió de que en caso de negativa o de que los designados se negaran a servir como tales, éstos serán nombrados por los auditores actuantes, a lo cual manifestó que: "Sí nombrará a los dos testigos", nombrando para tales efectos a los ciudadanos: José Luis Abaroa Geraldo y José Antonio Abaroa, quienes manifestaron, ser de nacionalidad mexicana, mayores de edad y aptos para testificar; el primero se identificó con credencial para votar expedida por el Instituto Federal Electoral, con número de folio 113361431, con año de registro 1998 00, con domicilio en Avenida Mariano Abasolo 2925, Colonia Centro, Código Postal 23000, La Paz, Baja California Sur, con clave de elector ABGRLS76090403H200, quien por sus generales manifiesta llamarse como ha quedado descrito, estado civil: casado, de 36 años de edad; manifestando no estar inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, sin acreditar su dicho y el segundo testigo se identificó con licencia de conducir de automovilista expedida por la Dirección General de Seguridad Publica, Policía Preventiva y Tránsito Municipal del H. XIV Ayuntamiento de la Paz, con número 193809, con fecha de expedición 27/05/2011 y fecha de vencimiento 27/05/2014, con domicilio en Abasolo s/n entre Encinas y Navarro, Colonia el Manglito, Código Postal 23060, La Paz, Baja California Sur, quien por sus generales manifiesta llamarse como ha quedado descrito, estado civil: soltero (unión libre), de 30 años de edad; manifestando estar inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes con clave AAAN830730NY9, sin acreditar su dicho; documentos de identificación en los cuales aparecen su fotografía, nombre y firma autógrafa, las cuales se tuvo a la vista de los Auditores actuantes, se examinaron y se devolvieron de conformidad a sus portadores; ambos testigos aceptan el cargo que les es conferido, protestando su fiel y legal desempeño, apercibidos de las penas en que incurren quienes se conducen con falsedad ante autoridad en ejercicio de sus funciones distinta de la judicial.

A continuación, los Auditores solicitan al compareciente, para que bajo protesta de decir verdad, manifieste si el contribuyente visitado tiene sucursales, bodegas u oficinas en otros domicilios de esta ciudad o fuera de ella que le pertenezcan, manifestando lo siguiente: "No tiene bodegas o sucursales".

RECORRIDO FÍSICO E INSPECCIÓN OCULAR DEL DOMICILIO VISITADO.

Acto continuo, los visitadores actuantes en compañía del compareciente y de los testigos de asistencia que dan fe, procedieron a realizar el recorrido e inspección ocular de las instalaciones ubicadas en el domicilio del contribuyente visitado, constatando que el mismo ocupa un espacio de un bien inmueble constituido de una superficie de 24,713.62 metros cuadrados integrada por 23,764.69

José Antonio

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SF/DEA/038/2013

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE VERIFICACIÓN

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR
LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

metros cuadrados de área marítima y 948.93 metros cuadrados de área terrestre, aproximadamente; el cual comprende los espacios consistentes en Oficina Administrativa para llevar el registro de usuarios, entrada y salida de embarcaciones; y zona de terreno y zona de agua donde realiza sus actividades de almacenamiento, guarda y conservación de embarcaciones de recreo y deportivas; observando los visitantes actuantes que en el interior de dicho domicilio se localizan mercancías de origen y/o procedencia extranjera, consistentes en embarcaciones de recreo y deportivas; lo cual fue conocido por los visitantes actuantes, toda vez que la compareciente señala que las mercancías que se encuentran en este domicilio son de usuarios que las ingresan del extranjero, y porque los Auditores lo consideran así por su descripción y características, y por las matriculas y bandera extranjeras, que en su caso ostentan; procediéndose en el acto, al levantamiento del inventario físico de las mismas.

INVENTARIO FÍSICO

Los visitantes actuantes en compañía del compareciente y de los testigos de asistencia que dan fe, proceden a levantar el inventario físico de las mercancías de origen y procedencia extranjera que se localizaron en el domicilio ubicado en la Calle Rangel, numero exterior s/n, numero interior s/n, Colonia El Manglito, Código Postal 23060, entre 5 de Febrero y Navarro, La Paz, Baja California Sur, mismas que se relacionan en casos como se indica a continuación:-

Caso 1.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
Clase:	Barco de motor	Matricula Número:	03042071	
Nombre:	Novia Mía	Bandera:	-	
Eslora:	80 pies	Nacionalidad:	-	
Marca:	Sin marca	Serie del casco:	-	
Modelo:	Sin modelo	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	Velero	Motores:	Cantidad:	2
			Marca(s):	MAN
			Numero(s) de serie:	18623479
				4-13 Y el otro sin serie visible

Caso 2.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor	Color:	Blanco
---------------------------------------	-----------------------	---------------	--------

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SEP/038/2013

ORDEN:

CVD030006143

EXPEDIENTE:

CPA030000143

CLASE:

ACTAS DE VERIFICACIÓN

R.F.C.:

GEHE510522BR9

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO
INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

	incorporado.								
Clase:	catamarán	Matrícula Número:	-						
Nombre:	NO WHERE BOUND	Bandera:	-						
Eslora:	43 pies	Nacionalidad:	USA						
Marca:	-	Serie del casco:	-						
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-						
Tipo:	Velero	Motores:	<table border="1"> <tr> <td>Canti dad:</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Marca s:</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Nume ro(s) de serie:</td> <td>-</td> </tr> </table>	Canti dad:	-	Marca s:	-	Nume ro(s) de serie:	-
Canti dad:	-								
Marca s:	-								
Nume ro(s) de serie:	-								
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.									

Caso 3.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	madera						
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	0304232-(no se encuentran visible los dos últimos dígitos)						
Nombre:	TU ENAMORADO	Bandera:	-						
Eslora:	80 pies (aprox)	Nacionalidad:	-						
Marca:	-	Serie del casco:	-						
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-						
Tipo:	Velero	Motores:	<table border="1"> <tr> <td>Canti dad:</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Marca s:</td> <td>DAEWOO</td> </tr> <tr> <td>Nume ro(s) de serie:</td> <td>EBPKM406775 Y EBPKM500026</td> </tr> </table>	Canti dad:	2	Marca s:	DAEWOO	Nume ro(s) de serie:	EBPKM406775 Y EBPKM500026
Canti dad:	2								
Marca s:	DAEWOO								
Nume ro(s) de serie:	EBPKM406775 Y EBPKM500026								

Caso 4.



CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SE/DE/038/2013

R.F.C.:

GEHE510522BR9

ORDEN:

CVD0300001/13

EXPEDIENTE:

CPA0300001/13

CLASE:

SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR
ACTA DE VERIFICACIÓN

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco con guinda	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	0305129911-8 SCT	
Nombre:	VERDICT	Bandera:	-	
Eslora:	12.95 METROS	Nacionalidad:	-	
Marca:	-	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad :	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE				

Caso 5.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	1214167	
Nombre:	HAPPY NEST	Bandera:	-	
Eslora:	46 PIES	Nacionalidad:	LONGMONTON, COLORADO, EE.UU.A.	
Marca:	BENETEAU	Serie del casco:	-	
Modelo:	2007	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad :	1
			Marcas:	YAHMAR
			Numero(s) de serie:	E05113
CON MOTOR FUERA DE BORDA AUXILIAR MARCA MERCURY SERIE OR138128				

Caso 6.

Descripción de	Embarcación con	Color:	Blanco con franja azul
-----------------------	------------------------	---------------	-------------------------------

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SRDFA/038/2013

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

la embarcación:	motor incorporado.			
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	A NEW BEGINNING	Bandera:	-	
Eslora:	60 PIES	Nacionalidad:	-	
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	LEU600031180	
Modelo:	1980	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE				

SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.

Caso 7.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	0304315224-1	
Nombre:	LUCIA CELESTE	Bandera:	-	
Eslora:	14.50 METROS	Nacionalidad:	-	
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad :	2
			Marcas:	DETROIT
			Numero(s) de serie:	NO VISIBLE

Caso 8.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco franja azul
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SE/DEFA/0382/2013

ORDEN: CVD030000113

EXPEDIENTE: CPA030000113

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23090, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Nombre:	SEA SCAPE	Bandera:	-
Eslora:	39 PIES aprox.	Nacionalidad:	-
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	1979	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	velero	Motores:	Cantidad: 1
		Marcas:	DETROIT
		Numero(s) de serie:	57112780

Caso 9.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-
Nombre:	TIS MAGIC	Bandera:	-
Eslora:	10.36 METROS	Nacionalidad:	-
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad: 1
		Marcas:	MTU
		Numero(s) de serie:	FB779-2-001-0924801

Caso 10.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco perla
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-
Nombre:	TEMPTATION II	Bandera:	-
Eslora:	27.40 METROS	Nacionalidad:	CANADIENSE
Marca:	CANTIERI DE PISA	Serie del casco:	-



CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SE/DFA/038/2013

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE VERIFICACIÓN

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 6 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Modelo:	MEGA YATCH 1996	Serie de la embarcación:	825386.N.RT.55
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad: 2
			Marcas: MTU
			Numero(s) de serie: SIN SERIE VISIBLE
MOTORES MODELO 95W13			

Caso 11.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-
Nombre:	SEA FORTUNA	Bandera:	-
Eslora:	37 PIES	Nacionalidad:	-
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	1971	Serie de la embarcación:	71W3811
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad: -
			Marcas: -
			Número(s) de serie: -
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.			

Caso 12.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	989352
Nombre:	MARIAH	Bandera:	-
Eslora:	38 PIES	Nacionalidad:	EUA
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	SIN MODELO	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad: -
			Marcas: -
			Número(s) de serie: -

FOLIO No: DFA-00012/2012

Jose Antonio.

[Handwritten signatures and initials]

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SE/DFA/038/2013

ORDEN:

CVD000000743

EXPEDIENTE:

CPA030000743

CLASE:

LA PACTA DE
VERIFICACIÓN
SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

R.F.C.:

GEHE510522BR9

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO
INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

		serie:	
--	--	--------	--

Caso 13.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	BLANCO
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	VINI 1165545
Nombre:	OCEAN ANGEL II	Bandera:	-
Eslora:	14.78 METROS	Nacionalidad:	CANADA
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	1970	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad 1 Marcas: CATERPILLER Numero(s) de serie: 675427

Caso 14.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	CAFÉ
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	559205
Nombre:	VALKYRIE	Bandera:	-
Eslora:	50.6 PIES	Nacionalidad:	USA
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	SIN MODELO	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad - Marcas: - Numero(s) de serie: -

SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE

Caso 15.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con	Color:	Blanco
--------------------------------	-----------------	--------	--------

FOLIO No: DFA-00013/2012

DE BAJA CALIFORNIA SUR
GOBIERNO DEL ESTADO
SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR

José Antonio.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signatures]

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SF/DFA/038/2013

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: SECRETARIA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR
LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

	motor incorporado.		
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	VIN 566144
Nombre:	CLOUD IX	Bandera:	-
Eslora:	39.9 PIES	Nacionalidad:	EUA
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	1973	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad 1
			Marcas: -
			Numero(s) de serie: 107434248

Caso 16.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco con café
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	VIN 664565
Nombre:	AVALON	Bandera:	-
Eslora:	45.0 PIES	Nacionalidad:	USA
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	1967	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad 2
			Marcas: -
			Numero(s) de serie: 8D1563 Y 8D1553

Caso 17.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	834455
Nombre:	MELANIE JEANNE	Bandera:	-
Eslora:	22.77 METROS PIES	Nacionalidad:	CANADA



CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: DFA/038/2013

ORDEN: CVD03000143

EXPEDIENTE: CPA03000143

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE VERIFICACIÓN

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGUITO, CODIGO POSTAL 23000, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Marca:	-	Serie del casco:	-	
Modelo:	2009	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	2
			Marcas:	DETROIT MTU
			Numero(s) de serie:	06R102739 2, 06R102739 7

Caso 18.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	CALEDONIA	Bandera:	-	
Eslora:	-	Nacionalidad:	-	
Marca:	-	Serie del casco:	FR-IRI 002450999	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-

SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE

Caso 19.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	IRIDIUM	Bandera:	-	
Eslora:	14.54 METROS	Nacionalidad:	-	
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-	
Modelo:	SIN MODELO	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s)	-



José Antonio.

[Handwritten signatures and marks at the bottom of the page]

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SF/DFA/0038/2013

ORDEN:

CVD0300001/13

EXPEDIENTE:

CPA0300001/13

CLASE:

R.F.C.:

GEHE510522BR9

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO
INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

		s) de serie:	
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE			

Caso 20.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco						
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	0304232624-6 SCT						
Nombre:	BWANA PASHA	Bandera:	_____						
Eslora:	14.90 METROS	Nacionalidad:	_____						
Marca:	OCEANIS 510	Serie del casco:	_____						
Modelo:	CLIPPER	Serie de la embarcación:	_____						
Tipo:	VELERO	Motores:	<table border="1"> <tr> <td>Cantidad</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Marcas:</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Numero(s) de serie:</td> <td>-</td> </tr> </table>	Cantidad	-	Marcas:	-	Numero(s) de serie:	-
Cantidad	-								
Marcas:	-								
Numero(s) de serie:	-								

Caso 21.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco						
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	1233056						
Nombre:	ENCORE	Bandera:	-						
Eslora:	35 PIES	Nacionalidad:	-						
Marca:	JEANNEU	Serie del casco:	-						
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-						
Tipo:	VELERO	Motores:	<table border="1"> <tr> <td>Cantidad</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Marcas:</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Numero(s) de serie:</td> <td>-</td> </tr> </table>	Cantidad	-	Marcas:	-	Numero(s) de serie:	-
Cantidad	-								
Marcas:	-								
Numero(s) de serie:	-								

SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE

Caso 22.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
--------------------------------	------------------------------------	--------	--------

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NÚMERO DE OFICIO:

SE/DF/V008/2013

ORDEN:

CVD030000413

EXPEDIENTE:

CPA0300001718

CLASE:

GEHE510522BR9

R.F.C.:

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO
INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	IRISF069C212
Nombre:	INVICTUS	Bandera:	-
Eslora:	35 PIES	Nacionalidad:	-
Marca:	JEANNEV	Serie del casco:	-
Modelo:	2012	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad 1 Marcas: VOLKWAG EN Numero(s) de serie: 002480

Caso 23:

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	VIN 1138735
Nombre:	SAMURAI	Bandera:	USA
Eslora:	49.2 PIES	Nacionalidad:	-
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	1997	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad - Marcas: - Numero(s) de serie: -

SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE

Caso 24:

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-
Nombre:	AQUA SPA	Bandera:	-
Eslora:	-	Nacionalidad:	-
Marca:	SUNSEEKER	Serie del casco:	-
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SMDR/AD38/2013

ORDEN: CVD0300064718

EXPEDIENTE: CPA0300064713

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE LA PAAVERIFICACIÓN

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SN, NUMERO INTERIOR SN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE				

Caso 25.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco, franja azul	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	SANDMAN	Bandera:	-	
Eslora:	-	Nacionalidad:	-	
Marca:	HATTERAS	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE				

Caso 26.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco, con cafe	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	ULANEA	Bandera:	-	
Eslora:	-	Nacionalidad:	-	
Marca:	-	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	VIN TYA371460178	
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad	1
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	ED70058U6 29614P
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.				

Caso 27.

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SFIDEA/038/2013

ORDEN: CVD0000001/13

EXPEDIENTE: CPA0800001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE VERIFICACIÓN

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	ANNA IV	Bandera:	-	
Eslora:	44 PIES (APROX)	Nacionalidad:	-	
Marca:	DE FEVERI	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE. _____				

Caso 28.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Negro, con blanco.	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	-	Bandera:	-	
Eslora:	28 PIES (APROX)	Nacionalidad:	-	
Marca:	-	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-

SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE, SE ENCUENTRA EN LA MARINA SECA.

Caso 29.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
---------------------------------------	------------------------------------	--------	--------

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SFIDFA/038/2013

ORDEN:

CVD0300001/13

EXPEDIENTE:

CPA0300001/13

CLASE:

ACTA DE
VERIFICACIÓN

R.F.C.:

GEHE510522BR9

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO
INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	MOON SHADOWS	Bandera:	-	
Eslora:	50 PIES (APROX)	Nacionalidad:	-	
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
			SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE. _____	

Caso 30.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	SNOW GOOSE	Bandera:	-	
Eslora:	50 PIES (APROX)	Nacionalidad:	-	
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
			SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.	

Caso 31.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco, con verde.
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	3034129314-2
Nombre:	DON LEÓN	Bandera:	-

Dirección de Fiscalización Aduanera

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SP/DF/0088/2013

ORDEN: CVD030000472

EXPEDIENTE: CPA030000472

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR 5/N, NÚMERO INTERIOR 5/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA

VISITADORES: BAJA CALIFORNIA SUR SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Eslora:	-	Nacionalidad:	-						
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-						
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-						
Tipo:	VELERO	Motores:	<table border="1"> <tr> <td>Cantidad</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Marcas:</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Numero(s) de serie:</td> <td>-</td> </tr> </table>	Cantidad	-	Marcas:	-	Numero(s) de serie:	-
Cantidad	-								
Marcas:	-								
Numero(s) de serie:	-								
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.									

Caso 32.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Negro						
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-						
Nombre:	ALAS AL VIENTO II	Bandera:	-						
Eslora:	54 PIES	Nacionalidad:	-						
Marca:	SUN ODYSSEY	Serie del casco:	-						
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-						
Tipo:	VELERO	Motores:	<table border="1"> <tr> <td>Cantidad</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Marcas:</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Numero(s) de serie:</td> <td>-</td> </tr> </table>	Cantidad	1	Marcas:	-	Numero(s) de serie:	-
Cantidad	1								
Marcas:	-								
Numero(s) de serie:	-								
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE									

Caso 33.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	0304214514-7 SCT
Nombre:	MAJESTIC	Bandera:	-
Eslora:	50 PIES (APROX)	Nacionalidad:	-
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SF/DF/A/038/2013

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: LA PACTA DE VERIFICACIÓN

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	2
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.				

Caso 34.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	VIN 4739LB	
Nombre:	PANACEA	Bandera:	-	
Eslora:	-	Nacionalidad:	-	
Marca:	CATALINA YACHTS	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.				

Caso 35.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	LONE STAR	Bandera:	-	
Eslora:	37 PIES (APROX)	Nacionalidad:	-	
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-

Jose Antonio



CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SFP/DEFA/038/2013

ORDEN: CVD0300061/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE VERIFICACIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

GIRO: ADMINISTRACIÓN DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.

Caso 36.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco con azul	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	MARYLEE	Bandera:	-	
Eslora:	40 PIES (APROX)	Nacionalidad:	USA	
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-

SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE

Caso 37.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco con negro.	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	PENALTY BOX	Bandera:	-	
Eslora:	60 PIES	Nacionalidad:	-	
Marca:	SYMBOL	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-

SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.

Caso 38.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
---------------------------------------	------------------------------------	---------------	--------	--

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SF/DFA/038/2013

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

CLASE:

ACTA DE VERIFICACIÓN

R.F.C.: GEHE510522BR9

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NUMERO EXTERIOR S/N, NUMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	ULISES II	Bandera:	-	
Eslora:	60 PIES (APROX)	Nacionalidad:	-	
Marca:	SUNSEEKER	Serie del casco:	-	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	2
			Marcas:	MAN MARINE
			Numero(s) de serie:	NRS196210 -7002, 4231014233 1024
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE				

Caso 39.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco, con azul marino	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	MARQUEZA	Bandera:	-	
Eslora:	24 PIES (APROX)	Nacionalidad:	-	
Marca:	-	Serie del casco:	BLBA47SGF495	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
			SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE	

Caso 40.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	03004271924-5 SCT
Nombre:	MARIA AMPARO	Bandera:	-

FOLIO No: DFA-00024/2012

Jose Antonio.

Dirección de Fiscalización Aduanera



CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23080, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Eslora:	50 PIES	Nacionalidad:	-
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	PAI46022C191
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad - Marcas: - Numero(s) de serie: -
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.			

Caso 41.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco con verde.
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-
Nombre:	ABUELO	Bandera:	-
Eslora:	65 PIES	Nacionalidad:	-
Marca:	HATTERAS	Serie del casco:	-
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad - Marcas: - Numero(s) de serie: -
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.			

Caso 42.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-
Nombre:	ALACRAN	Bandera:	-
Eslora:	50 PIES	Nacionalidad:	-
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	-
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad - Marcas: -

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: 67/DFA/038/2013

ORDEN: CVD030000013

EXPEDIENTE: CPA030000013

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23080, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.



			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.				

Caso 43.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	604702	
Nombre:	CRUZAN TIME	Bandera:	-	
Eslora:	38 PIES	Nacionalidad:	-	
Marca:	SIN MARCA	Serie del casco:	PYS350501078	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.				

Caso 44.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Roja, con blanco.	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	0304307014-0	
Nombre:	XIMENA	Bandera:	-	
Eslora:	24 PIES	Nacionalidad:	-	
Marca:	SEA RAY	Serie del casco:	US-SERV4462A505, 240SD3789	
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-	
Tipo:	PANGA	Motores:	Cantidad	-
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE				

Caso 45.

Descripción de	Embarcación con	Color:	Cafe.
-----------------------	------------------------	---------------	--------------

Jose Antonio

[Handwritten signatures and marks]

Dirección de Fiscalización Aduanera

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: DFA/038/2013

ORDEN: 0100300001/13

EXPEDIENTE: CRA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE VERIFICACIÓN

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SN, NÚMERO INTERIOR SN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

la embarcación:	motor incorporado.			
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	-	
Nombre:	GYPSI	Bandera:	-	
Eslora:	35 PIES	Nacionalidad:	-	
Marca:	-	Serie del casco:	-	
Modelo:	1980	Serie de la embarcación:	YSY353150480	
Tipo:	VELERO	Motores:	Cantidad	1
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	KH18
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.				

Caso 46.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco con azul	
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	0304307014-0	
Nombre:	MARLIN NAILER	Bandera:	-	
Eslora:	32 PIES	Nacionalidad:	-	
Marca:	-	Serie del casco:	DL207956B900	
Modelo:	1969	Serie de la embarcación:	DL207956B900	
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad	2
			Marcas:	-
			Numero(s) de serie:	-
SIN ACCESO A LOS COMPARTIMENTOS POR ESTAR CERRADO CON LLAVE.				

Caso 47.

MERCANCÍA	MARCA	MODELO	SERIE	OTRAS OBSERVACIONES
-----------	-------	--------	-------	---------------------

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SF/DFA/0038/2013

ORDEN: CVD0300004743

EXPEDIENTE: CPA0300004713

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE VERIFICACIÓN

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGUITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

GRUA DE PORTICO DE CAPACIDAD DE 60 TONELADAS CON MOTOR A GASOLINA DE 8 CILINDROS.	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	SERIE DEL BLOCK DEL MOTOR 4006830-360-6, SISTEMA HIDRÁULICO MARCA FUNK MFG CO. MODELO 28105D, SERIE 70259, SPEC. NO. S3386. BRADEN WINCH MODELO: AMS10-SPRD VWCD, SERIES 7607426, 7607440, 7607427, 7607437
---	-----------	------------	-----------	---

Caso 48.

Descripción de la embarcación:	Embarcación con motor incorporado.	Color:	Blanco con rojo
Clase:	Barco con motor	Matrícula Número:	0304122711-13
Nombre:	DON CANO	Bandera:	-
Eslora:	60 PIES	Nacionalidad:	-
Marca:	-	Serie del casco:	-
Modelo:	-	Serie de la embarcación:	-
Tipo:	YATE	Motores:	Cantidad 2 Marcas: CATERPILLER Numero(s) de serie: -

SOLICITUD DE LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA DE LAS MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE SEÑALAN EN EL INVENTARIO FÍSICO ANTERIOR.

Acto continuo, los visitadores actuantes le requieren a la compareciente, para que en este mismo acto exhiba o presente la documentación con la que se pretenda acreditar la legal importación, estancia o tenencia de las mercancías de procedencia extranjera detalladas en el capítulo de inventario físico y que se encontraron dentro de este domicilio; a efecto de verificar si con la misma se ha dado cumplimiento a los requisitos establecidos por la Ley Aduanera, tal como se señala para las mercancías en cada caso en el apartado del inventario físico.

RECEPCIÓN DE DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA.



CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SF/CPA/038/2013

ORDEN: CVD030006173

EXPEDIENTE: CPA030006173

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Acto continuo se hace constar que la compareciente, manifiesta que: "En este momento SI exhibiré documentos para acreditar la Legal importación, estancia y/o tenencia de las mercancías, para lo cual exhibe lo siguiente:

1.- Copia simple de CONTRATO DE CESIÓN PARCIAL DE DERECHOS Y OBLIGACIONES para la construcción, operación y explotación de una marina de uso público que celebran, por una parte, Administración Portuaria Integral de Baja California Sur, S.A. de C.V. representada por el L.A.E. Malcolm Neil Shroyer Schoen, en su carácter de director general y por la otra, el C. Juan Wilson López en calidad de representante legal de la C. María Emilia Hiraes Geraldo de fecha 01 de septiembre de 1999, con vigencia de 30 años.

2.- Para el caso 1, copia simple del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con número de folio 10308979, de fecha 16 de diciembre de 2005, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California sur, a nombre del propietario e importador de Mar del Cortez, S.A. de C.V., que consigna el holograma número 10308979, mismo holograma que en original se encuentra adherido en el parabrisas a la embarcación.

3.- Para el caso 5, original y copia a color del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 13359877, de fecha 24 de noviembre del 2009, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario e importador de Robbins David C., que consigna el holograma número 13359877, mismo holograma que en original se encuentra adherido en el vidrio a la embarcación, así como listado general de los accesorios, bienes y equipos que forman parte de la embarcación.

4.- Para el caso 8, original y copia simple del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 14429322, de fecha 11 de enero del 2013, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario e importador de Madlock Michael Kelly., que consigna el holograma número 14429322, mismo holograma que en original se encuentra adherido en el vidrio a la embarcación, así como listado general de los accesorios, bienes y equipos que forman parte de la embarcación.

5.- Para el caso 10, original y copia simple del documento denominado "Solicitud de Autorización de Importación Temporal de Embarcaciones", con folio 198/2003, de fecha 22 de octubre del 2003, emitido por Servicio de Administración Tributaria, de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ubicado en la aduana de Cancún, Quintana Roo, a nombre de del propietario Nova Scotia Limited, e importador Daniel Alvarez Vivas, así como copia de certificado de registro de la embarcación, "Certificate of Registry Certificat D'Immatriculation".

6.- Para el caso 12, original y copia simple del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 14043378, de fecha 25 de febrero del 2011, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario, John Barchek e importador Sarah C. Wright., que consigna el holograma número 14043378, mismo holograma que en original se encuentra adherido en el vidrio a la embarcación, así como listado general de los accesorios, bienes y equipos que forman parte de la embarcación.

7.- Para el caso 13, copia simple del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 1404336, de fecha 07 de febrero del 2011, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario e importador de

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SE/DFA/0038/2013

ORDEN: CVD0300001713

EXPEDIENTE: CPA0300001713

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

SECRETARIA DE FINANZAS
DIRECCION DE FISCALIZACION ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SN, NÚMERO
INTERIOR SN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

Ralph Neil Macgregor, que consigna el holograma número 1404336, mismo holograma que en original se encuentra adherido en el vidrio a la embarcación, copia simple del Certificado Provisional de Registro (Provisional Certificate of Registry), así como certificado de registro (certificate of registry).

8.- Para el caso 15, original y copia simple del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 12960812, de fecha 10 de noviembre del 2009, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario e importador William Martin Sanderson, que consigna el holograma número 12960812, mismo holograma que en original se encuentra adherido en el vidrio a la embarcación, así como certificado de documentación de la embarcación.

9.- Para el caso 16, original y copia a color del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con versión 27042010, de fecha 03 de octubre de 2011, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de Ensenada, Baja California, a nombre del propietario e importador de Puseer Brett douglas, que consigna el holograma número 13934254, mismo holograma que en original se encuentra adherido en el parabrisas a la embarcación, así como listado general de los accesorios, bienes y equipos que forman parte de la embarcación.

10.- Para el caso 17, original y copia simple del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 14334402, de fecha 05 de junio del 2012, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario, Philippson John Paul e importador Gabriel Ley Lomeli, que consigna el holograma número 14334402, mismo holograma que en original se encuentra adherido en el vidrio a la embarcación, así como listado general de los accesorios, bienes y equipos que forman parte de la embarcación.

11.- Para el caso 20, original y copia simple del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 12239795, de fecha 18 de febrero del 2008, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario e importador Romo Ruiz Victor, que consigna el holograma número 12239795, mismo holograma que en original se encuentra adherido en el vidrio a la embarcación, así como certificado de matrícula de la embarcación.

12.- Para el caso 22, original y copia simple del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 14334490, de fecha 08 de agosto del 2012, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario, Vactex Holdings Inc., importador José de Jesús Zavala Ortega, que consigna el holograma número 14334490, mismo holograma que en original se encuentra adherido en el vidrio a la embarcación, así como listado general de los accesorios, bienes y equipos que forman parte de la embarcación.

13.- Para el caso número 23, original y copia a color del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 20041577, de fecha 03 de agosto del 2008, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario Samurai Sportfishing, L.L.C., e importador Melissa M. Jonhson, que consigna el holograma número 20041577.

14.- Para el caso 26, original y copia simple del documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 13459849, de fecha 26 de abril del 2010, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de Ensenada, Baja California, a nombre de del propietario e importador Scott Ardan Hagen, que consigna el holograma número 13459849, mismo holograma que en original se

José Antonio.

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

DFA/038/2013

ORDEN:

CVD0300001713

EXPEDIENTE:

CPA0300001713

R.F.C.:

GEHE510522BR9

CLASE:

ACTA DE
VERIFICACIÓN

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO
INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario Marit del Mar del Cortez, S.A. de C.V., e importador Tatiana Creel Murga, que consigna el holograma número 10877561. ---

23.- Para el caso 4, copia simple del certificado de matrícula número 0305129911-8, expedido por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Coordinación General de Puertos y Marina Mercante. ---

24.- Para el caso 7, presenta copia simple del certificado de matrícula número 0304315224-1, expedido por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, así como copia simple del certificado de matrícula número 0305286014-4, expedido por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, San José del Cabo, y Certificado Nacional de Seguridad para Embarcaciones Menores de 24 metros de Eslora con número CLPBS-JOR/2194, expedido por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Coordinación General de Puertos y Marina Mercante. ---

25.- Para el caso 33, copia simple de la factura número 4009, de fecha 12 de abril de 1995, expedida por Administración y Representaciones de California S.A. de C.V., a nombre de Pedro Green Márquez, certificado de matrícula número 0304214514-7, expedido por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Coordinación General de Puertos y Marina Mercante. ---

26.- Para el caso número 42, copia simple del anverso de la solicitud de autorización de importación temporal de embarcaciones, de fecha 29 de abril de 1998, y copia simple del certificado de documentación número 596654, expedido por el "Department of Homeland Security United States Coast Guard", "United States of America". ---

27.- Para el caso número 48, presenta copia simple de la factura número 246, de fecha 04 de mayo de 1998, a nombre de Alejandro Abaroa Martínez, expedida por Varadero de La Paz, y copia simple de certificado de matrícula número 0304122711-3. ---

28.- Para el caso 25, copia simple del documento denominado "solicitud de autorización de importación temporal de embarcaciones", con folio 34/2003, de fecha 21 de abril del 2003, emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a nombre de del propietario, SRS ENTERPRICES, INC. /RONALD A. STEELE, Importador Naviera Turística S.A. de C.V., así como acuerdo de fecha 21 de abril del 2003, emitido por la Aduana de La Paz, que autoriza la Importación Temporal. ---

29.- Para el resto de los casos números 6, 9, 18, 19, 21, 24, 27, 28, 29, 30, 31, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 43 y 44, no presenta documentación alguna. ---

RESULTADO DE LA REVISIÓN DOCUMENTAL.

De la revisión y análisis de los documentos proporcionados por el compareciente, se encontró que: ---

El caso 1, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con número de folio 10308979, de fecha 16 de diciembre de 2005, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre del propietario e importador de Mar del Cortez, S.A. de C.V., que consigna el holograma número 10308979, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata del documento idóneo establecido en el artículo 146, primer párrafo, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento. ---

El caso 5, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 13359877, de fecha 24 de noviembre del

FOLIO No: DFA-00032/2012

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SF/DEA/038/2013

ORDEN:

CVD0300001/13

EXPEDIENTE:

CPA0300001/13

R.F.C.:

GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO
INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23090, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

2009, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario e importador de Robbins David C., que consigna el holograma número 13359877, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata del documento idóneo establecido en el artículo 146, primer párrafo, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 8, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 14429322, de fecha 11 de enero del 2013, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario e importador de Madlock Michael Kelly., que consigna el holograma número 1442932, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se dicho documento se trata del documento idóneo establecido en el artículo 146, primer párrafo, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 10, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Solicitud de Autorización de Importación Temporal de Embarcaciones", con folio 198/2003, de fecha 22 de octubre del 2003, emitido por Servicio de Administración Tributaria, de la Secretaría de Hacienda y Credito Publica, ubicado en la aduana de Cancun, Quintana Roo, a nombre de del propietario Nova Scotia Limited, e importador Daniel Alvarez Vivas, de cuyo análisis se advierte que se trata del documento idóneo establecido en el artículo 146, primer párrafo, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 11, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 14585940, de fecha 16 de Enero del 2013, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario Michael K. Madlock e importador Rafael Castro Amador, que consigna el holograma número 14585940, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 12, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 14043378, de fecha 25 de febrero del 2011, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario John Barchek e importador Sarah C. Wright., que consigna el holograma número 14043378, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 13, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 1404336, de fecha 07 de febrero del 2011, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SE/DFA/0034/2013

ORDEN:

CVD000000143

EXPEDIENTE:

CPA030000143

R.F.C.:

GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO
INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23080, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

SECRETARIA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

de del propietario e importador de Ralph Neil Macgregor, que consigna el holograma número 1404336, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 14, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 14429255, de fecha 13 de diciembre del 2012, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario e importador Coy Rita Louise, que consigna el holograma número 14429255, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 15, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 12960812, de fecha 10 de noviembre del 2009, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario e importador William Martin Sanderson, que consigna el holograma número 12960812, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 16, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 13934254, de fecha 03 de octubre de 2011, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de Ensenada, Baja California, a nombre del propietario e importador de Puseer Brett douglas, que consigna el holograma número 13934254, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 17, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 14334402, de fecha 05 de junio del 2012, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario, Philippson John Paul e importador Gabriel Ley Lomeli, que consigna el holograma número 14334402, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 20, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 12239795, de fecha 18 de febrero del 2008, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario e importador Romo Ruiz Victor, que consigna el holograma número 12239795, el cual se

FOLIO No: DFA-00034/2012

Dirección de Fiscalización Aduanera

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

ORDEN: CVD030000173

EXPEDIENTE: CPA030000173

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23090, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.



encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 22, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 14334490, de fecha 08 de agosto del 2012, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario, Vactex Holdings Inc., importador José de Jesús Zavala Ortega, que consigna el holograma número 14334490, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 23, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 20041577, de fecha 03 de agosto del 2008, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario Samurai Sportfishing, L.L.C., e importador Melissa M. Jonhson, que consigna el holograma número 20041577, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 25, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado copia de "solicitud de autorización de importación temporal de embarcaciones", con folio 34/2003, de fecha 21 de abril del 2003, emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a nombre de del propietario, SRS ENTERPRICES, INC. /RONALD A. STEELE., importador Naviera Turística S.A. de C.V., adminiculado con la copia del acuerdo de fecha 21 de abril del 2003, emitido por la Aduana de La Paz, que autoriza la Importación Temporal, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 26, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 13459849, de fecha 26 de abril del 2010, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de Ensenada, Baja California, a nombre de del propietario e importador Scott Ardan Hagen, que consigna el holograma número 13459849, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 32, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 11614355, de fecha 22 de septiembre del 2007, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de Ensenada, Baja California, a nombre de del propietario e importador Carlos Robles Gil Brokman, que consigna el holograma número

FOLIO No: DFA-00035/2012

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SFD/FA/038/2013

ORDEN: CP/0300001/13

EXPEDIENTE: CP/0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE:

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SN, NUMERO INTERIOR SN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

11614355, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se dicho documento se refiere a la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 45, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 13894853, de fecha 19 de noviembre del 2010, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario, e importador Coleman Neil Anthony, que consigna el holograma número 13894853, el cual se encuentra adherido a la embarcación, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 46, se acredita la importación temporal y legal estancia en el país, con el documento denominado "Solicitud de Autorización de Importación Temporal de Embarcaciones", con folio 24/2000, de fecha 28 de febrero del 2000, emitido por Servicio de Administración Tributaria, de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ubicado en la aduana de Cancun, Quintana Roo, a nombre de del propietario a nombre de del propietario, Jonhnston Donald Keith, importador Francisco Alvarado García, de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera, que ampara la importación temporal por un plazo de 10 años, de conformidad con el artículo 106, fracción V, inciso c) de dicha Ley Aduanera vigente y artículo 143 de su Reglamento.

El caso 47, se acredita con el original y copia simple del pedimento de importación número 37158000114, de fecha 19 de junio del 1998, emitido por la aduana 400 de Tijuana, con clave de pedimento C1, patente aduanal 3515, Fernando Chacón Sandoval, importador Comercializadora Covare, S.A. de C.V., así como la factura número de folio 082, expedida por Comercializadora Covare, S.A. de C.V., de cuyo análisis se advierte que se trata de documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracción I de la Ley Aduanera.

Ahora bien con lo que respecta a los casos:

El caso 2, no se acredita la importación, legal estancia y tenencia en el territorio nacional, toda vez que el documento denominado "(Certificate of documentation), con número oficial 586660, de fecha 16 de marzo del 2012, no es un documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracciones I, II o III, de la Ley Aduanera vigente, es decir, no corresponde a de I.- Documentación aduanera que acredite su legal importación; II.- Nota de venta expedida por autoridad fiscal federal o institución autorizada por ésta, o la documentación que acredite la entrega de la mercancía por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ni de III.- Factura Expedida por empresario establecido e inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, la cual debe reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación, además de tratarse de una copia fotostática simple sin valor, de un documento expedido en el extranjero.

El caso 3, no se acredita la importación, legal estancia y tenencia en el territorio nacional, toda vez que el documento denominado "Permiso de importación temporal de embarcación", con folio 10877561, de fecha 24 de mayo del 2006, emitido por BANJERCITO (Módulo CIITEV, ubicado en la aduana de La Paz, Baja California Sur, a nombre de del propietario Marit del Mar del Cortez, S.A. de C.V., e importador Tatiana Creel Murga, que consigna el holograma número 10877561, toda vez que dicho documento se presenta en copia simple, que carece de valor probatorio, además de que la embarcación no se encontró adherido el

FOLIO No: DFA-00036/2012

Dirección de Fiscalización Aduanera



BCS
CONTIGO

CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SP/DF/V038/2013

ORDEN: CVD0300001743

EXPEDIENTE: CPA0300001713 PAZ

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: ACTA DE VERIFICACIÓN
SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

holograma para la importación, de conformidad con el artículo 146, fracciones I, II o III, de la Ley Aduanera vigente.

El caso 4, no se acredita la importación, legal estancia y tenencia en el territorio nacional, toda vez que el documento denominado "certificado de matrícula número 0305129911-8, expedido por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Coordinación General de Puertos y Marina Mercante", ya que no es un documento idóneo de conformidad con el artículo 146, fracciones I, II o III, de la Ley Aduanera vigente, es decir, no corresponde a de I.- Documentación aduanera que acredite su legal importación; II.- Nota de venta expedida por autoridad fiscal federal o institución autorizada por ésta, o la documentación que acredite la entrega de la mercancía por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ni de III.- Factura Expedida por empresario establecido e inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, la cual debe reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación, además de tratarse de una copia fotostática simple sin valor probatorio.

El caso 7, no se acredita la importación, legal estancia y tenencia en el territorio nacional, toda vez que los documentos denominados "certificado de matrícula número 0304315224-1, expedido por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, así como copia simple del certificado de matrícula número 0305286014-4, expedido por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Coordinación General de Puertos y Marina Mercante, San José del Cabo, y Certificado Nacional de Seguridad para Embarcaciones Menores de 24 metros de Eslora con número CLPBS-JOR/2194, expedido por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, Coordinación General de Puertos y Marina Mercante", no son documentos idóneos de conformidad con el artículo 146, fracciones I, II o III, de la Ley Aduanera vigente, es decir, no corresponde a de I.- Documentación aduanera que acredite su legal importación; II.- Nota de venta expedida por autoridad fiscal federal o institución autorizada por ésta, o la documentación que acredite la entrega de la mercancía por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ni de III.- Factura Expedida por empresario establecido e inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, la cual debe reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación, además de tratarse de unas copias fotostáticas simples sin valor probatorio.

El caso 33, no se acredita la importación, legal estancia y tenencia en el territorio nacional, toda vez que los documentos denominados "factura número 4009, de fecha 12 de abril de 1995, expedida por Administración y Representaciones de California S.A. de C.V., a nombre de Pedro Green Márquez, es una copia simple carente de valor probatorio, además de que se encuentra expedida a nombre de un tercero, el barco no ostenta físicamente el número de serie C-18, ni los datos del pedimento, aduana y fecha de importación, de conformidad con los artículos 29-A, fracciones IV, V y VII, del Código Fiscal de la Federación y Artículo 146, fracción III de la Ley Aduanera vigente, en la época de la factura.

El caso 42, no se acredita la importación, legal estancia y tenencia en el territorio nacional, toda vez que el documento denominado "copia simple del anverso de la solicitud de autorización de importación temporal de embarcaciones, de fecha 29 de abril de 1998, se presenta en copia simple carente de valor probatorio, y sin el reverso (todo en blanco), sin los datos de la autoridad que lo autoriza, sella y firma, por lo tanto no se cumple con lo establecido con el artículo 146, fracción I, de la Ley Aduanera vigente en la época del documento, así mismo que el "certificado de documentación número 596654, expedido por el "Department of Homeland Security United States Coast Guard", " United States of America", ya que dicho documento se presenta en copia simple, que carece de valor probatorio, y de un documento expedido en el extranjero. ---

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SMDFA/038/2013

ORDEN:

CVD0300001/13

EXPEDIENTE:

CPA0300001/13

R.F.C.:

GEHE510522BR9

CLASE:

ACTA DE
LA PAVERIFICACIÓN

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO
INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

El caso 48, no se acredita la importación, legal estancia y tenencia en el territorio nacional, toda vez que los documentos denominados "factura número 246, de fecha 04 de mayo de 1998, a nombre de Alejandro Abaroa Martínez, expedida por Varadero de La Paz, es una copia simple carente de valor probatorio, además de que se refiere a la reconstrucción de una embarcación con dos motores marca cummins, cuando la embarcación ostenta físicamente dos motores de la marca Caterpillar, además no se encuentra expedida a nombre del contribuyente si no de un tercero, y que no señala los datos del pedimento, aduana y fecha de importación, de conformidad con los artículos 29-A, fracciones IV, V y VII, del Código Fiscal de la Federación y Artículo 146, fracción III de la Ley Aduanera vigente en la época de la factura.

Para los casos 6, 9, 18, 19, 21, 24, 27, 28, 29, 30, 31, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 43 y 44, no se acreditan, al no presentar ninguna de la documentación establecida en el artículo 146 de la Ley Aduanera al no presentar la documentación idónea para acreditar la legal importación, estancia y tenencia de la mercancía de procedencia extranjera descrita en el inventario físico antes inserto, ya que de acuerdo con el artículo 146, primer párrafo, fracciones I, II y III de la Ley aduanera se debe tratar de I.- Documentación aduanera que acredite su legal importación; II.- Nota de venta expedida por autoridad fiscal federal o institución autorizada por ésta, o la documentación que acredite la entrega de la mercancía por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ni de III.- Factura Expedida por empresario establecido e inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, la cual debe reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación; describiendo específicamente y con los datos de identificación como la marca, modelo y número de serie, es decir la mercancía ostenta físicamente el modelo, la marca y el número de serie, datos de identificación que las identifican de otras similares.

Por lo anterior, los visitadores determinan que para las mercancías descritas en los casos 2, 3, 4, 6, 7, 9, 18, 19, 21, 24, 27, 28, 29, 30, 31, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44 y 48 del apartado de inventario físico, el compareciente, respecto de dichas mercancías de procedencia extranjera, localizadas en el domicilio visitado, no acredita la legal importación, estancia o tenencia en el país de las mercancías de procedencia extranjera en comento, de conformidad con lo establecido en el artículo 146 primer párrafo fracciones I, II y III de la Ley Aduanera, en consecuencia el compareciente de las mercancías, localizadas en el domicilio visitado, no desvirtúa en estos momentos las observaciones detectadas por lo que se considera que los hechos antes mencionados actualizan la causal de embargo precautorio establecida en el artículo 151, fracción III de la Ley Aduanera, que dispone:

Ley Aduanera.

"Artículo 151. 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

FOLIO No: DFA-00038/2012

CONTRIBUYENTE:

C. MARÍA EMILIA GERALDO
HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

SR/DFA/058/2013

ORDEN:

CVD1300001/13

EXPEDIENTE:

CPA0300001/13

CLASE:

ACTA DE
VERIFICACIÓN

R.F.C.:

GEHE510522BR9

GIRO:

ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES.

UBICACIÓN:

CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR SIN, NÚMERO
INTERIOR SIN, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL
23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA
CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE
CITAN.

CIUDAD:

LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

tenencia, o se trate de vehículos conducidos por personas no autorizadas. En el caso de pasajeros, el embargo precautorio procederá sólo respecto de las mercancías no declaradas, así como del medio de transporte, siempre que se trate de vehículo de servicio particular, o si se trata de servicio público, cuando esté destinado a uso exclusivo del pasajero o no preste el servicio normal de ruta.

(...)"

En virtud de que no se acredita con la documentación aduanal correspondiente la legal importación, estancia o tenencia de las mercancías de procedencia extranjera, se presumen las infracciones cometidas en los artículos 176, fracciones I y X, de la Ley Aduanera en vigor y artículo 76, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación, sin perjuicio de las demás infracciones que resulten con motivo de la introducción de las mercancías a territorio nacional.

EMBARGO PRECAUTORIO.

Acto seguido, siendo las 00:30 horas (cero horas con treinta minutos) del día 17 de enero de 2013, los Auditores actuantes, con fundamento en la Cláusula Segunda, fracción II del Anexo 8 del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal arriba invocado; artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151 y 155 de la Ley Aduanera vigente y derivado del resultado de la revisión documental de las mercancías de procedencia extranjera, señalado en el apartado que antecede, se considera que los hechos mencionados, actualizan las causales de embargo precautorio señalada en el artículo 151, fracción III de la Ley Aduanera, en virtud de que no se acreditó con documentación aduanera correspondiente la legal estancia o tenencia de las mercancías de procedencia extranjera inventariada, en los casos 2, 3, 4, 6, 7, 9, 18, 19, 21, 24, 27, 28, 29, 30, 31, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44 y 48, como se señala en el apartado del resultado de la revisión documental de las mercancías de procedencia extranjera, por lo tanto, de conformidad con el artículo 155 de la Ley Aduanera, que señala "Si durante la práctica de una visita domiciliaria se encuentra mercancía extranjera cuya legal estancia en el país no se acredite, los visitantes procederán a efectuar el embargo precautorio en los casos previstos en el artículo 151 y cumpliendo con las formalidades a que se refiere el artículo 150 de esta Ley", se procede a realizar el embargo precautorio de dichas mercancías de procedencia extranjera, señaladas en los casos 2, 3, 4, 6, 7, 9, 18, 19, 21, 24, 27, 28, 29, 30, 31, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44 y 48, del apartado del inventario físico, en virtud de que no se acreditó la legal tenencia de las mercancías de procedencia extranjera.

DEPOSITARÍA.

Acto continuo el compareciente C. Jesús Armando Loreto Morales, en su carácter de encargado, solicita que las mercancías embargadas precautoriamente descritas en los casos 2, 3, 4, 6, 7, 9, 18, 19, 21, 24, 27, 28, 29, 30, 31, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44 y 48, le sean dejadas en depositaria provisional, toda vez que por sus dimensiones, peso y volumen, ellos cuentan con las instalaciones adecuadas para su guarda, conservación y manejo que es de sumo cuidado, razón por la cual, esta Autoridad considerando tales circunstancias y de que la misma no cuenta con el equipo y condiciones necesarias para su movilización, por lo que con fundamento en el artículo 153, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación esta autoridad lo nombra como depositario



CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO: SE/DFA/038/2013

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

R.F.C.: GEHE510522BR9

CLASE: SECRETARÍA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES: LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

provisional de la mercancía inventariada en los casos números 2, 3, 4, 6, 7, 9, 18, 19, 21, 24, 27, 28, 29, 30, 31, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44 y 48, del apartado del inventario físico, en las condiciones físicas, descripción y datos de identificación que quedaron ampliamente descritos en dicho inventario; la cual queda depositada provisionalmente en el domicilio fiscal de la contribuyente la C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES, ubicado en la Calle Rangel, numero exterior s/n, numero interior s/n, Colonia El Manglito, Código Postal 23060, entre 5 de Febrero y Navarro, La Paz, Baja California Sur, así mismo se hace del conocimiento del ciudadano Jesús Armando Loreto Morales, en su carácter de encargado del contribuyente visitado, que se encuentra obligado a conservar dichas mercancías embargadas y tenerlas a disposición de la autoridad para verificar, cuando lo considere conveniente, el estado que guarda la misma; que asimismo, se dejan a salvo las facultades de la autoridad para remover libremente al depositario en cualquier momento. La responsabilidad del depositario provisional cesará con la entrega de las mercancías embargadas a satisfacción de las autoridades fiscales, previa revocación del nombramiento, el cual, podrá efectuarse en cualquier momento. Por tanto, se le apercibe que de disponer para sí o para otro dichas mercancías, o de negarse a entregarlas a la autoridad cuando así se le requiera, se hará acreedor a la sanción establecida en el artículo 112 del Código Fiscal de la Federación; a todo lo cual el C. Jesús Armando Loreto Morales, en su carácter de encargado del contribuyente visitado, manifestó que "acepta y protesta el fiel cumplimiento el cargo de depositario"; haciéndole notar que no podrá disponer para su enajenación la mercancía en ninguna forma, puesto que está bajo su guarda y custodia e igualmente en caso de ausencia del país o deje de ostentar el cargo que se le confiere, lo informe oportunamente a la Dirección de Fiscalización Aduanera de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, ubicada en Calle Isabel la Católica, esquina Ignacio Allende, Colonia Centro, Altos, C.P. 23000, La Paz, Baja California Sur.

INICIO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA.

Acto seguido los visitadores actuantes, de conformidad con lo establecido en los artículos 150 y 155 de la Ley Aduanera, hacen del conocimiento al compareciente, el Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, en relación a las mercancías identificadas en los casos 2, 3, 4, 6, 7, 9, 18, 19, 21, 24, 27, 28, 29, 30, 31, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44 y 48, del apartado del inventario físico, indicándole a continuación que cuenta con un plazo de 10 días hábiles, contados a partir del día siguiente a aquel en que surta efectos la notificación de la presente acta, para ofrecer por escrito las pruebas y formular los alegatos que a su derecho convenga, ante la Dirección de Fiscalización Aduanera de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, ubicada en Calle Isabel la Católica, esquina Ignacio Allende, Colonia Centro, Altos, C.P. 23000, La Paz, Baja California Sur, a lo que la compareciente manifiesta darse por enterada y notificada del Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera.- También se hace constar que en este mismo acto, se requiere al compareciente, para que señale domicilio para oír y recibir notificaciones, dentro de la circunscripción territorial de la Dirección de Fiscalización Aduanera de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, autoridad competente para tramitar y resolver el Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, de conformidad con Cláusula Segunda, fracción III del Anexo 8 del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal



CONTRIBUYENTE: C. MARÍA EMILIA GERALDO HIRALES.

NUMERO DE OFICIO:

ORDEN: CVD0300001/13

EXPEDIENTE: CPA0300001/13

CLASE:

R.F.C.: GEHE510522BR9

GIRO: ADMINISTRACION DE PUERTOS MARITIMOS LACUSTRES Y FLUVIALES

UBICACIÓN: CALLE RANGEL, NÚMERO EXTERIOR S/N, NÚMERO INTERIOR S/N, COLONIA EL MANGLITO, CODIGO POSTAL 23060, ENTRE 5 DE FEBRERO Y NAVARRO, LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

VISITADORES:

LOS QUE SE CITAN.

CIUDAD: LA PAZ, BAJA CALIFORNIA SUR.

arriba invocado y artículos 12, primer párrafo, fracciones XI y XIX y 13 primer párrafo, del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur antes citado, apercibiéndole que de no señalar el domicilio, de señalar uno que no le corresponda a él o a su representante, de desocupar el domicilio manifestado sin dar aviso a la autoridad competente; señale un nuevo domicilio que no le corresponda a él o a su representante, de desaparecer después de iniciadas las facultades de comprobación o de oponerse a las diligencias de notificación de los actos relacionados con el procedimiento, negándose a firmar actas que al efecto se levanten, las notificaciones que fueren personales se efectuarán por estrados. A lo anterior el compareciente, manifiesta como domicilio para oír y recibir notificaciones el domicilio ubicado en la Calle Rangel, numero exterior s/n, numero interior s/n, Colonia El Manglito, Código Postal 23060, entre 5 de Febrero y Navarro, La Paz, Baja California Sur.

OTROS HECHOS.

Se hace del conocimiento del compareciente, 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 número CVD0300001/13, contenida en el oficio número SF/DFA/038/2013, del 15 de enero de 2013.

Con respecto de las mercancías objeto de embargo precautorio descritas e inventariadas con antelación, además, se elaboran y suscriben por cada caso, inventarios detallados, que se anexan a la presente actuación para todos los efectos legales a que haya lugar.

De los documentos respecto de los cuales se exhibieron en original y copia, le son devueltos los originales a la compareciente, quien los recibe de entera conformidad.

LECTURA Y CIERRE DEL ACTA.

No habiendo más hechos que hacer constar y siendo las 01:40 horas (una hora con cuarenta minutos) del día 17 de enero de 2013, se da por terminada esta diligencia, levantándose la presente acta en dos tantos originales, firmadas al calce y al margen de todos y cada uno de los folios que la integran por todas las personas que en ella intervinieron, previa lectura, explicación y ratificación de su contenido y alcance y entregándose a la compareciente un tanto completo legible y foliado, quien al firmar de conformidad lo hace también por el recibo de dicho tanto, momento en el cual se considera notificado con fundamento en el último párrafo del artículo 150 de la Ley Aduanera. Conste.

JESUS ARMANDO LOPEZ MORALES

Los visitantes

Saida Jaer Arce Romero

Alberto José Pío Vázquez Rodríguez

C. José Luis Abaroa Geraldo

Juan Carlos Iván Páez Guillén

Felipe de Jesús Aguilar Hernández

José Antonio
C. José Antonio Abaroa

Testigos

FOLIO No: DFA-00041/2012

RECIBI ORIGINAL DE LA
LA PAZ 23/01/2013
JESUS ARMANDO LOPEZ MORALES

El suscrito **LIC. RICARDO MORENO MILLANES**, Director de Fiscalización Aduanera de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, con fundamento en los artículos 1, 3, 7, 14, 16 fracción II, 18 y 22, de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Baja California Sur; 1, 2, párrafos primero, segundo, tercer y cuarto, fracción III, 3, 5, 10, 11 fracciones XIII, XXI y XXV, 12, primer párrafo, fracción XXVII y 13, primer párrafo, del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur vigente, **CERTIFICA: que la presente es copia fiel y exacta** que reproduce fielmente el contenido del siguiente documento:-----

1. Original del Acta de Verificación iniciada el 16 de enero de 2013 y concluida sin interrupción el día 17 del mismo mes y año.-----

Documento contenido en **(21) veintiún** fojas útiles, misma que se tuvo a la vista y consta en los archivos del expediente CVD0300001/13; expidiéndose la presente copia certificada a los seis días del mes de marzo de dos mil trece, en la Ciudad de La Paz, Capital del Estado de Baja California Sur. -----

En suplencia por ausencia del Director de Fiscalización Aduanera de Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, **Lic. Ricardo Moreno Millanes**, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 11, primer párrafo, fracción I, inciso e) y último párrafo, y 12 del Código Fiscal del Estado y Municipios del Estado de Baja California Sur; 1, 2, párrafos primero, segundo, tercero y cuarto, fracción III, 3 primero y segundo párrafos, 11 primer párrafo fracción XXV, 12, primer párrafo, 13, primer párrafo, fracción II y 40, del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Baja California Sur, publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur, número 36, el 10 de junio de 2011, reformado y adicionado mediante Decreto igualmente publicado en el órgano de información oficial en cita el 10 de marzo de 2012. Firma, **el Jefe del Departamento de Resoluciones, funcionario de jerarquía inmediata inferior**, expresamente designado por el Director de Fiscalización Aduanera.


Lic. Arturo Julián Calderón Valenzuela.



**SECRETARIA DE FINANZAS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN ADUANERA
BAJA CALIFORNIA SUR**

