

# LA IMPORTANCIA DE LA TRAZABILIDAD DE **LOS COMBUSTIBLES EN MÉXICO**

POR: ALEJANDRO MONTUFAR HELU - CEO PETROINTELLIGENCE  
OCTUBRE 03, 2024

<https://eservicesmx.com>



# ÍNDICE

- 1.- Volúmenes, precios, brechas y márgenes.**
- 2.- Cadena de valor.**
- 3.- Estímulos fiscales.**
- 4.- Revisión ideal de trazabilidad.**
- 5.- Sanciones y penas.**
- 6.- Retos y sugerencias.**
- 7.- Anexos.**

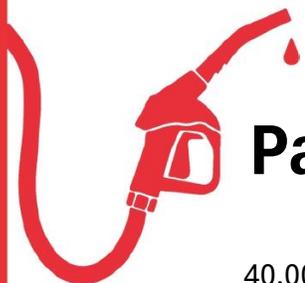


PETRO **PI**  
Intelligence®

# Volúmenes, precios, brechas y márgenes

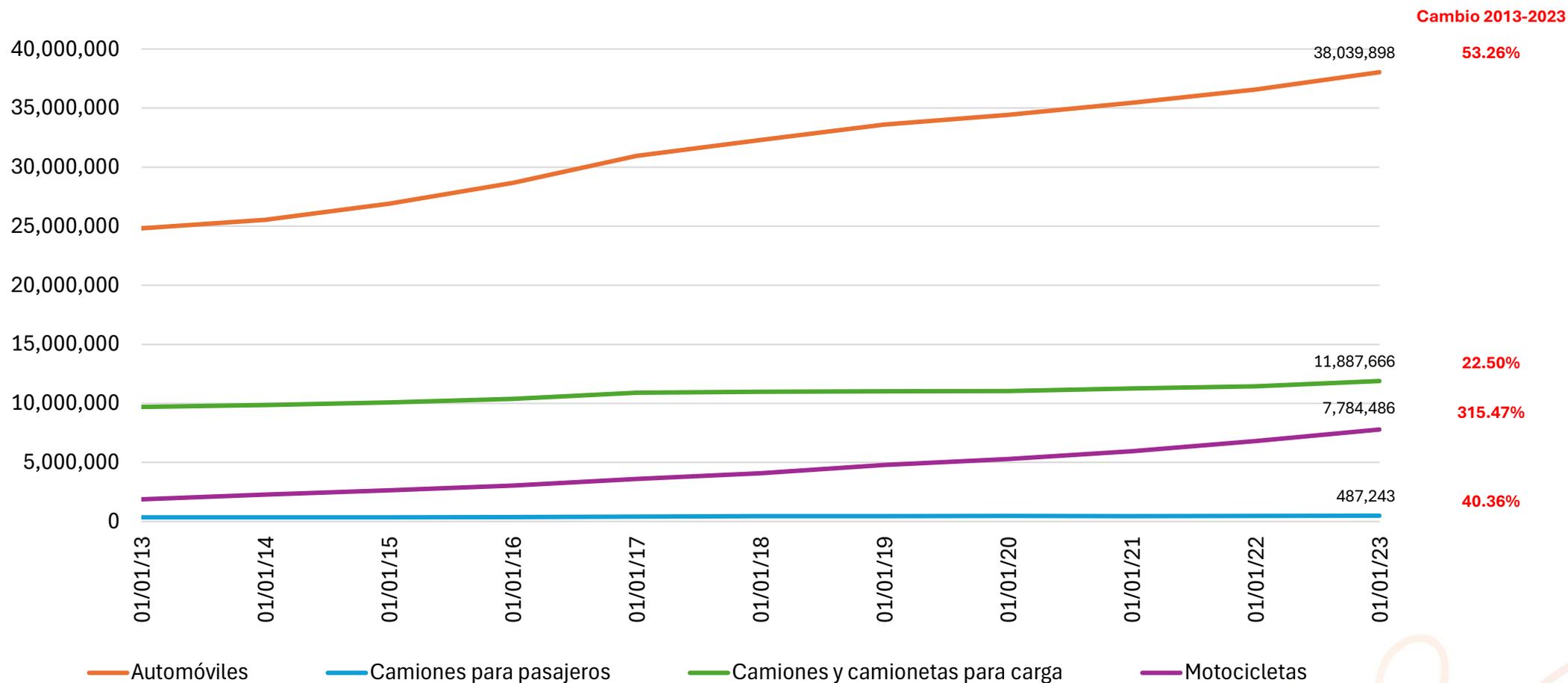
PETRO **PI**  
Intelligence®

 **SERVICES**



# Parque vehicular nacional

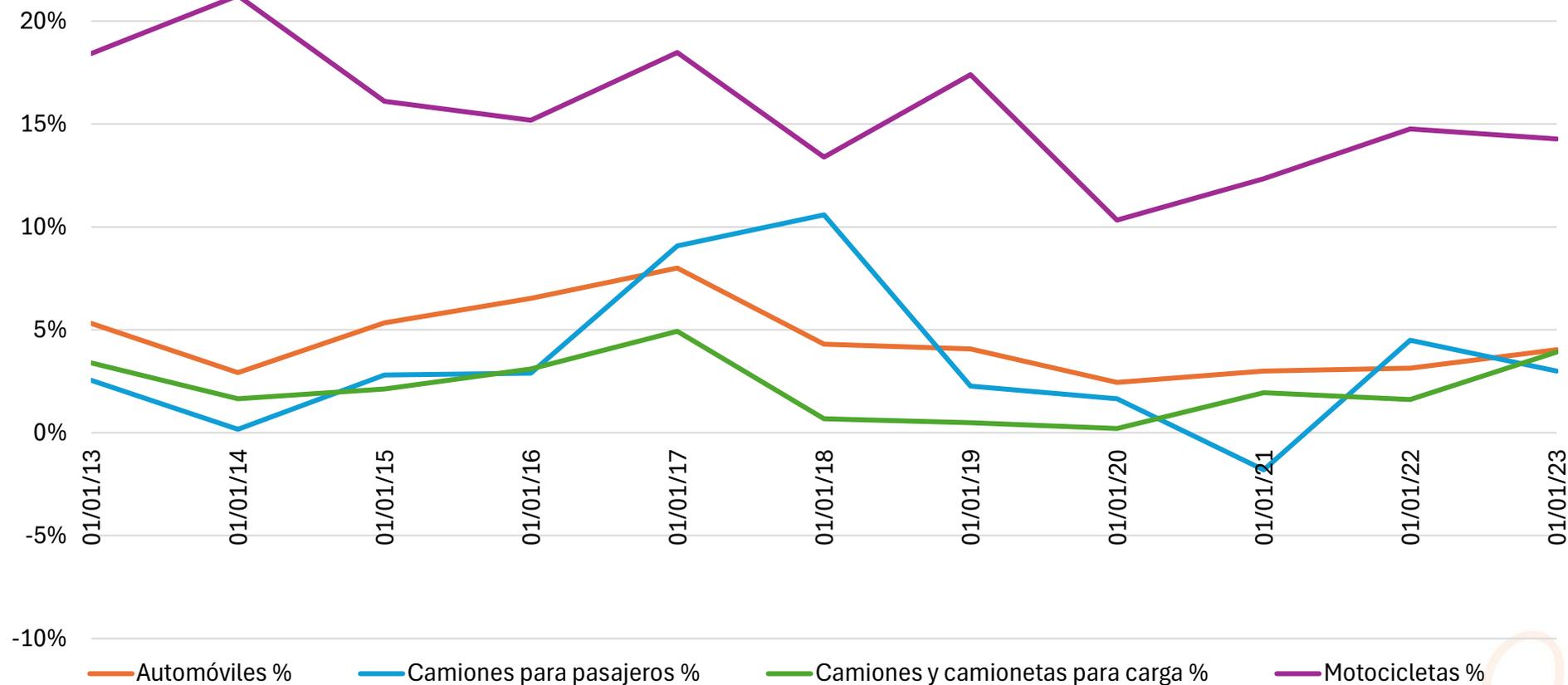
PETRO PI  
Intelligence





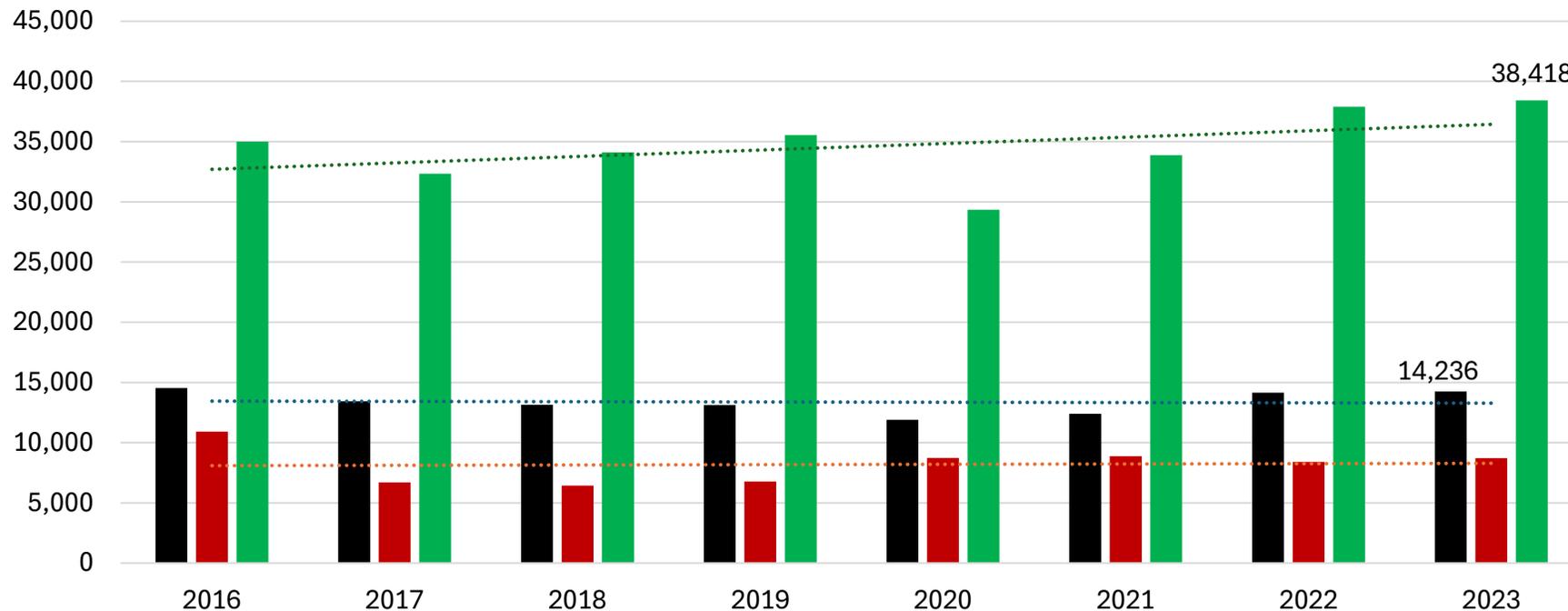
# Variación porcentual por tipo de vehículo

PETROPI  
Intelligence

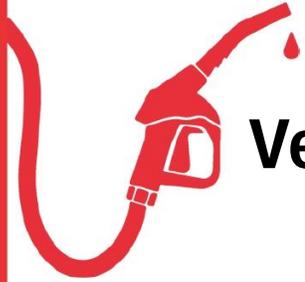




# Ventas anuales

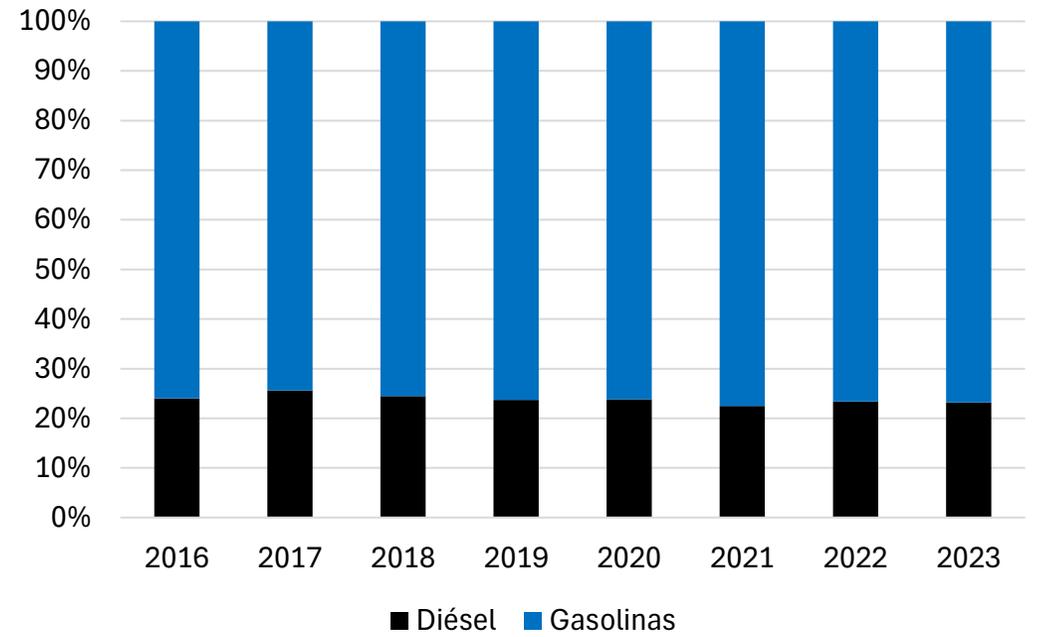
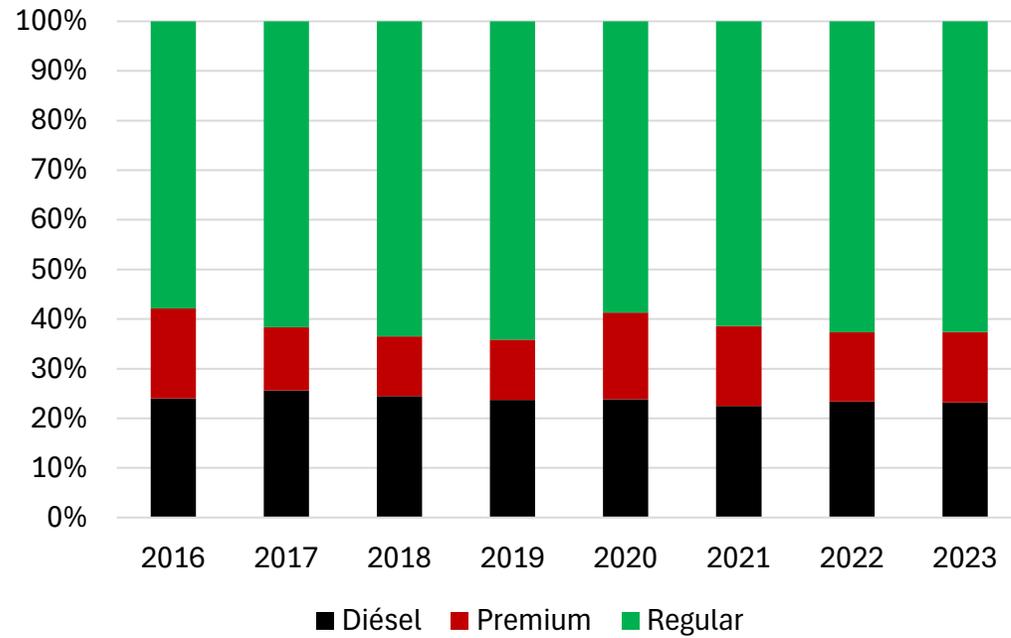


■ Diésel ■ Premium ■ Regular ..... Lineal (Diésel) ..... Lineal (Premium) ..... Lineal (Regular)



# Ventas anuales

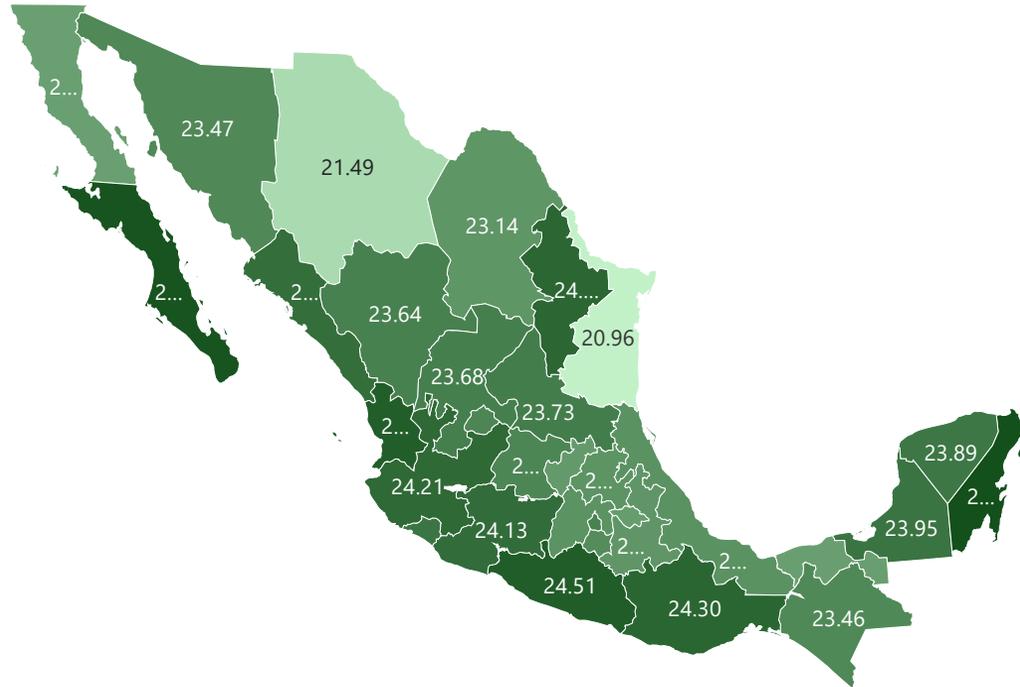
PETROPI  
Intelligence





# Brechas y precios: gasolina regular

PETROPI  
Intelligence®

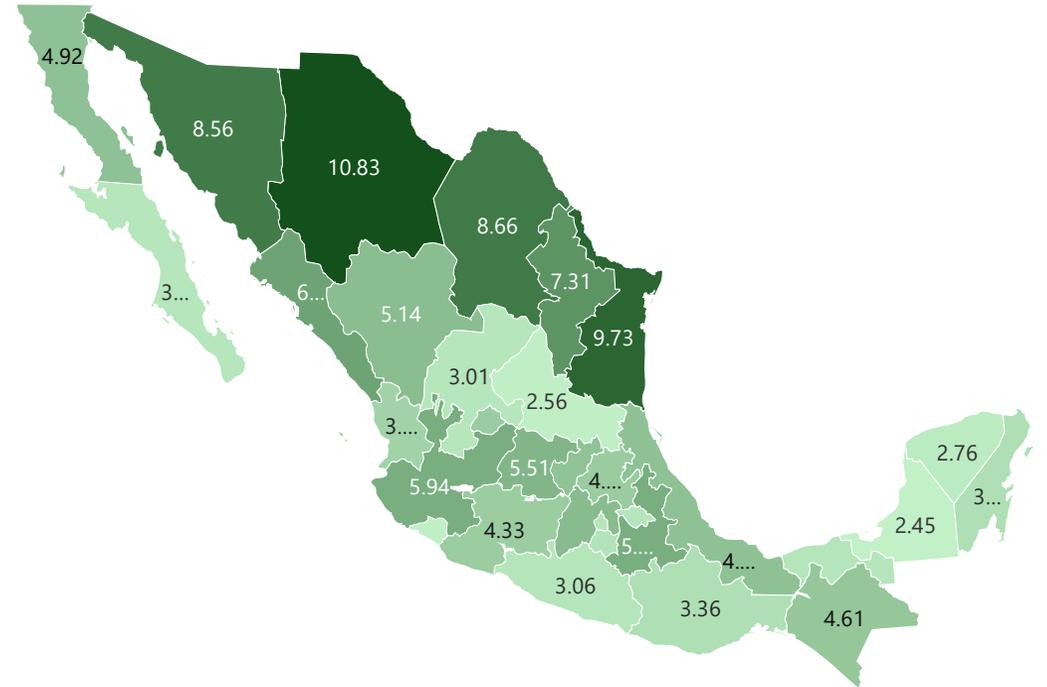


Precio promedio

20.96

24.81

Con tecnología de Bing  
© GeoNames, Microsoft, TomTom



Brecha promedio

2.45

10.83

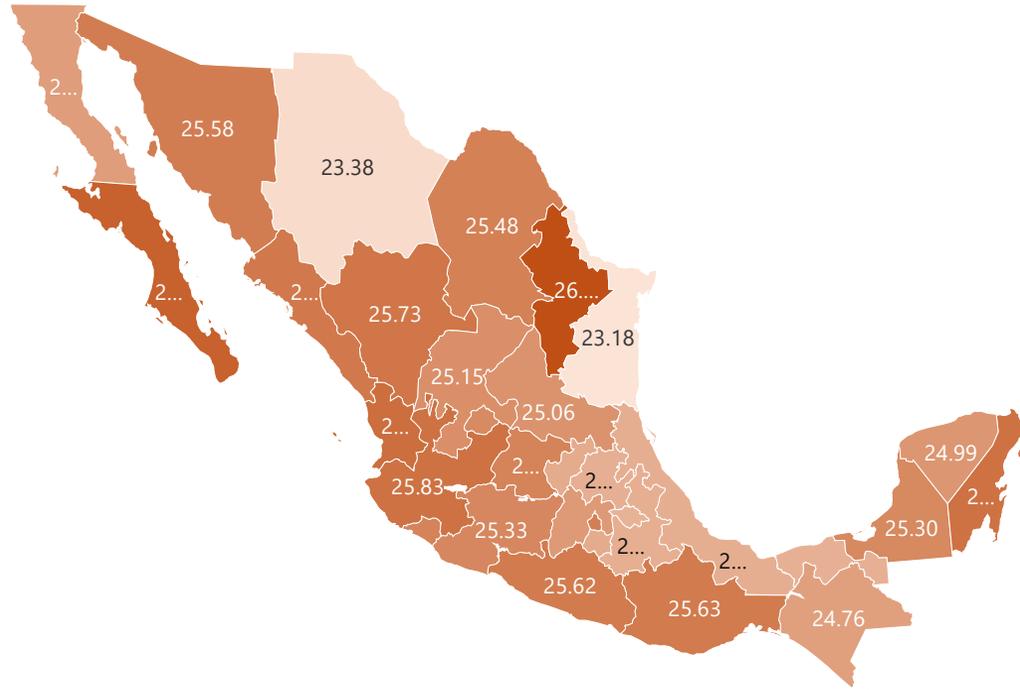
Con tecnología de Bing  
© GeoNames, Microsoft, TomTom

Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2024.



# Brechas y precios: gasolina premium

PETROPI  
Intelligence

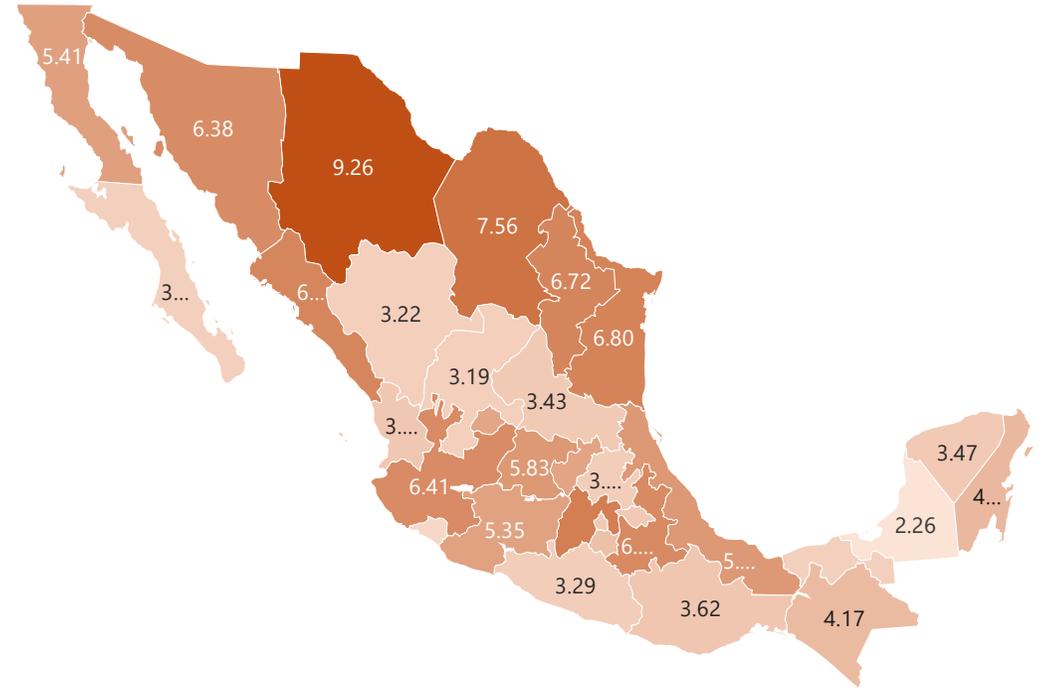


Precio promedio

23.18

26.65

Con tecnología de Bing  
© GeoNames, Microsoft, TomTom



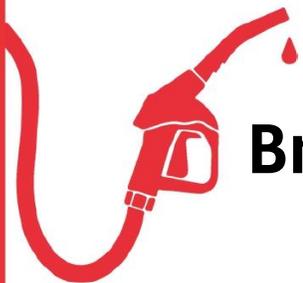
Brecha promedio

2.26

9.26

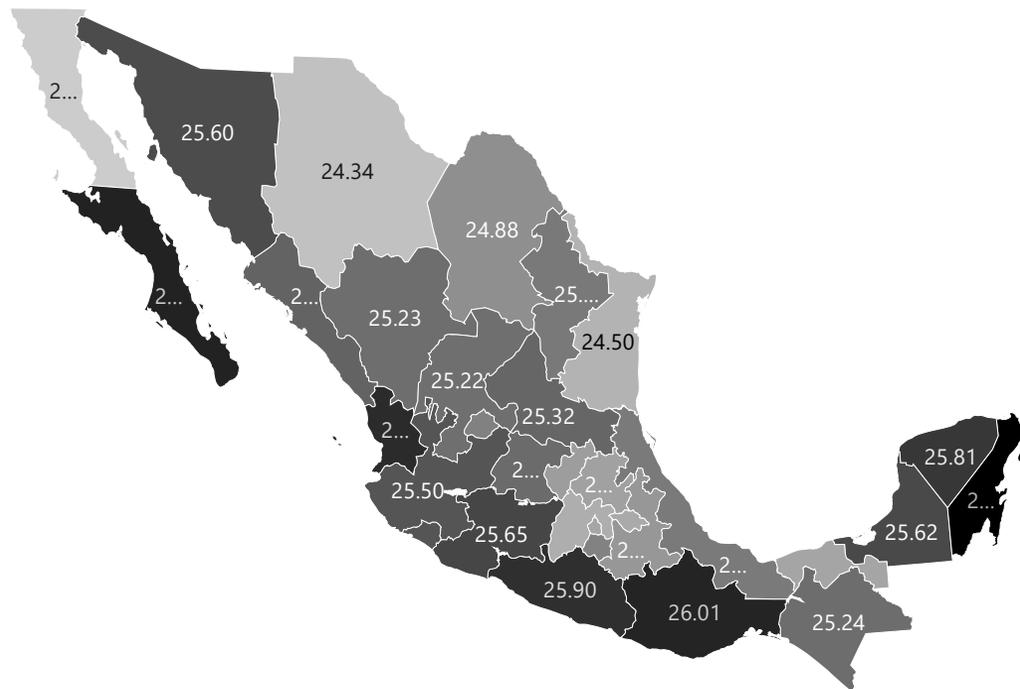
Con tecnología de Bing  
© GeoNames, Microsoft, TomTom

Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2024.



# Brechas y precios: diésel

PETROPI  
Intelligence

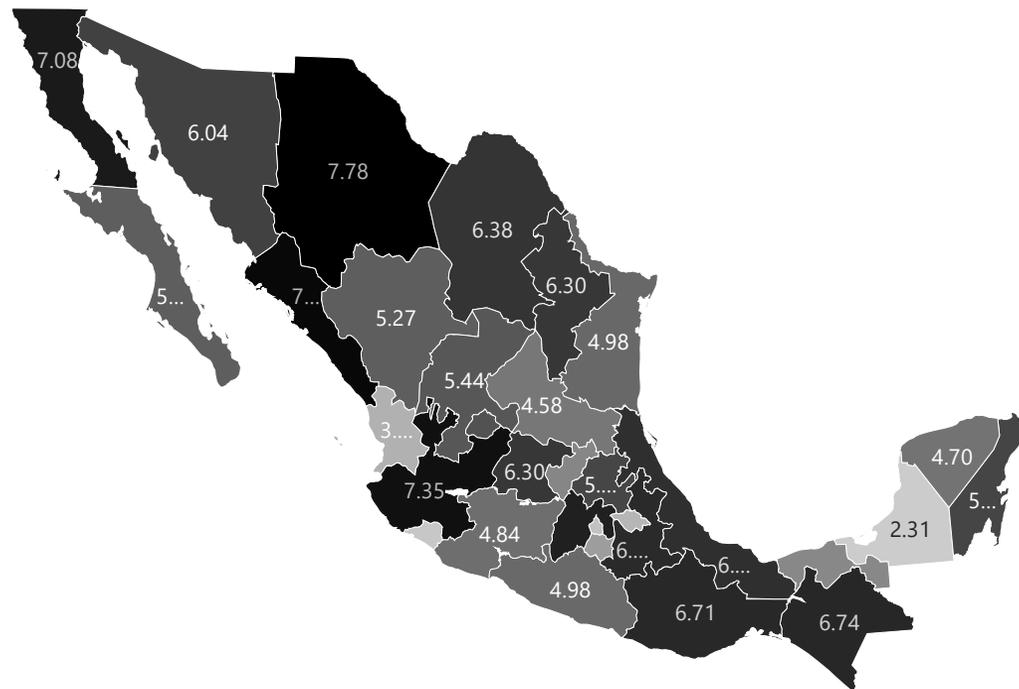


Con tecnología de Bing  
© GeoNames, Microsoft, TomTom

Precio promedio

24.23

26.40



Con tecnología de Bing  
© GeoNames, Microsoft, TomTom

Brecha promedio

2.31

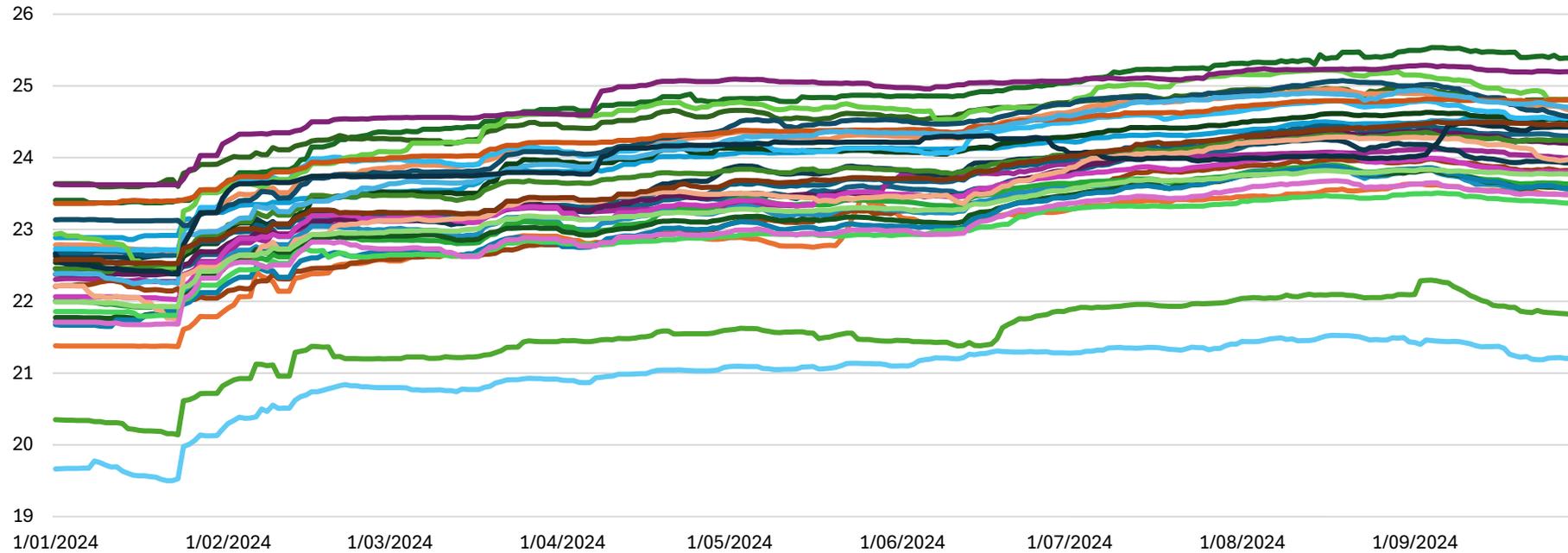
7.78

Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2024.



# Precios: gasolina regular

PETROPI  
Intelligence

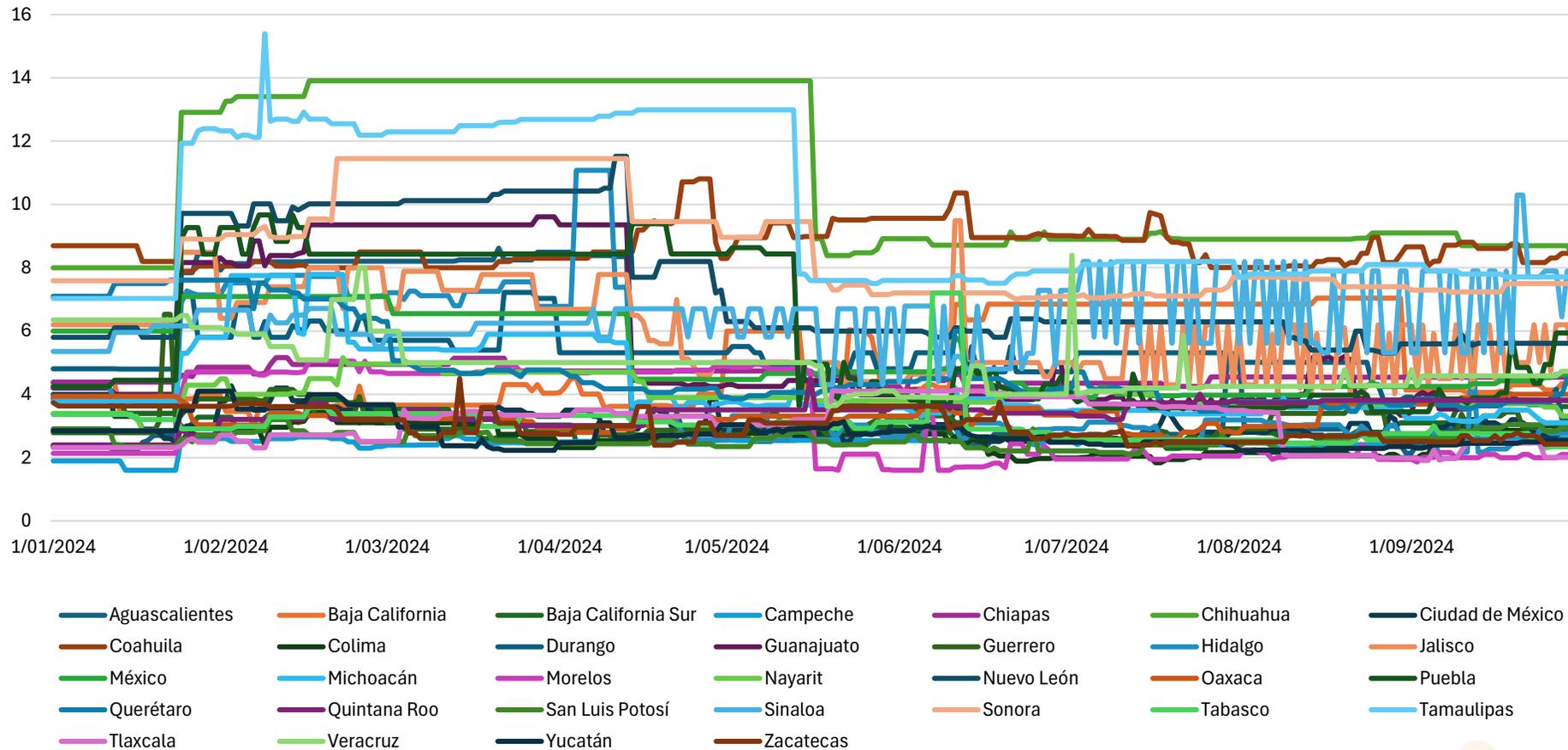


- Aguascalientes
- Baja California
- Baja California Sur
- Campeche
- Chiapas
- Chihuahua
- Ciudad de México
- Coahuila
- Colima
- Durango
- Guanajuato
- Guerrero
- Hidalgo
- Jalisco
- México
- Michoacán
- Morelos
- Nayarit
- Nuevo León
- Oaxaca
- Puebla
- Querétaro
- Quintana Roo
- San Luis Potosí
- Sinaloa
- Sonora
- Tabasco
- Tamulipas
- Tlaxcala
- Veracruz
- Yucatán
- Zacatecas

Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2024.



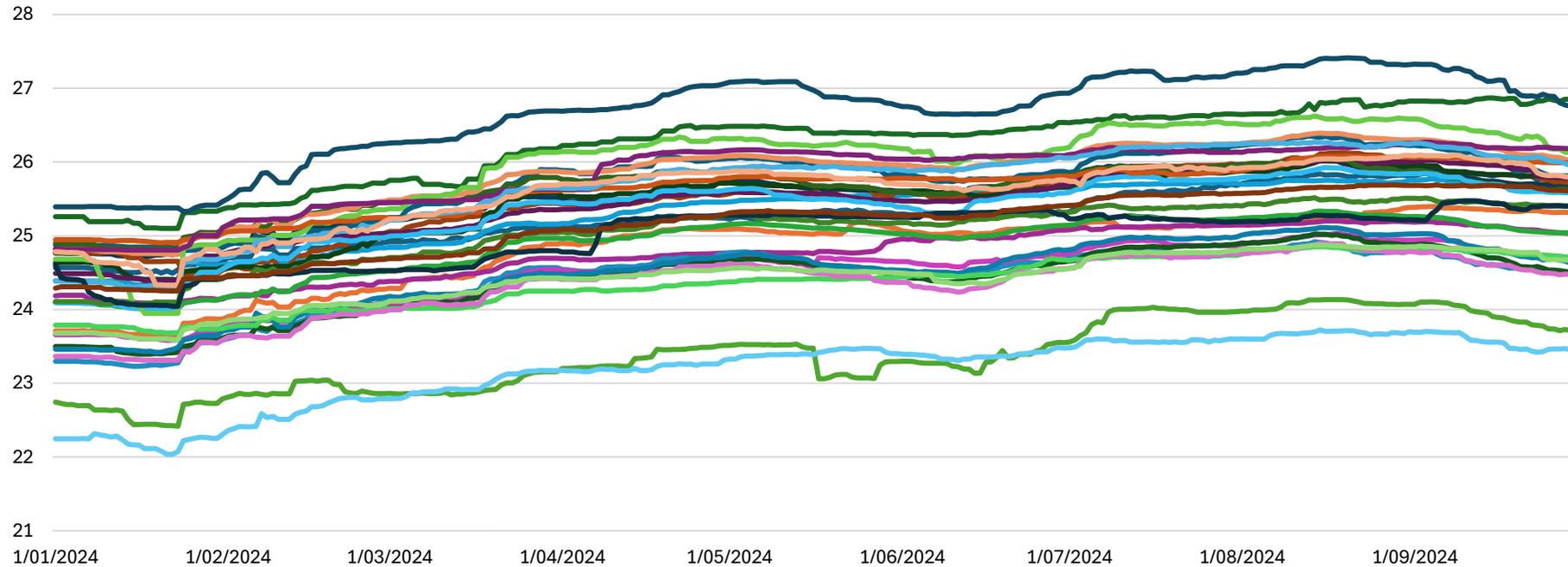
# Brechas: gasolina regular



Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2024.



# Precios: gasolina premium

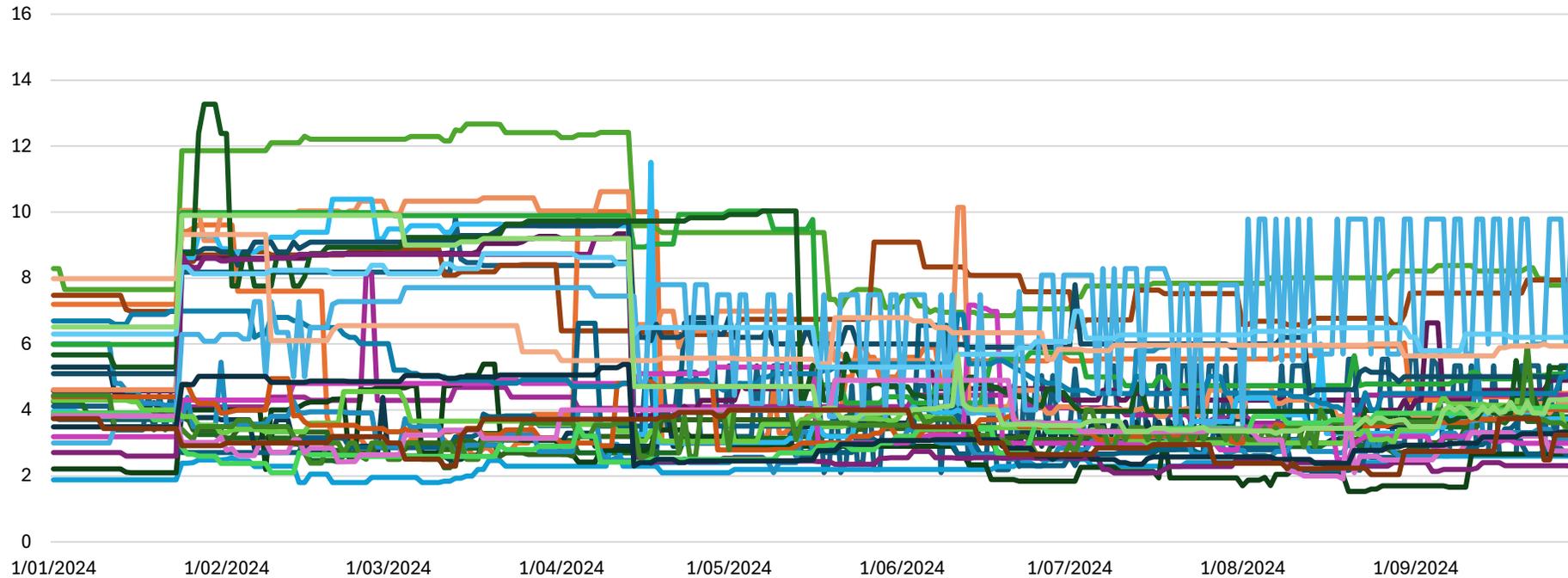


- |                  |                   |                       |              |              |             |                    |
|------------------|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------|--------------------|
| — Aguascalientes | — Baja California | — Baja California Sur | — Campeche   | — Chiapas    | — Chihuahua | — Ciudad de México |
| — Coahuila       | — Colima          | — Durango             | — Guanajuato | — Guerrero   | — Hidalgo   | — Jalisco          |
| — México         | — Michoacán       | — Morelos             | — Nayarit    | — Nuevo León | — Oaxaca    | — Puebla           |
| — Querétaro      | — Quintana Roo    | — San Luis Potosí     | — Sinaloa    | — Sonora     | — Tabasco   | — Tamaulipas       |
| — Tlaxcala       | — Veracruz        | — Yucatán             | — Zacatecas  |              |             |                    |

Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2024.



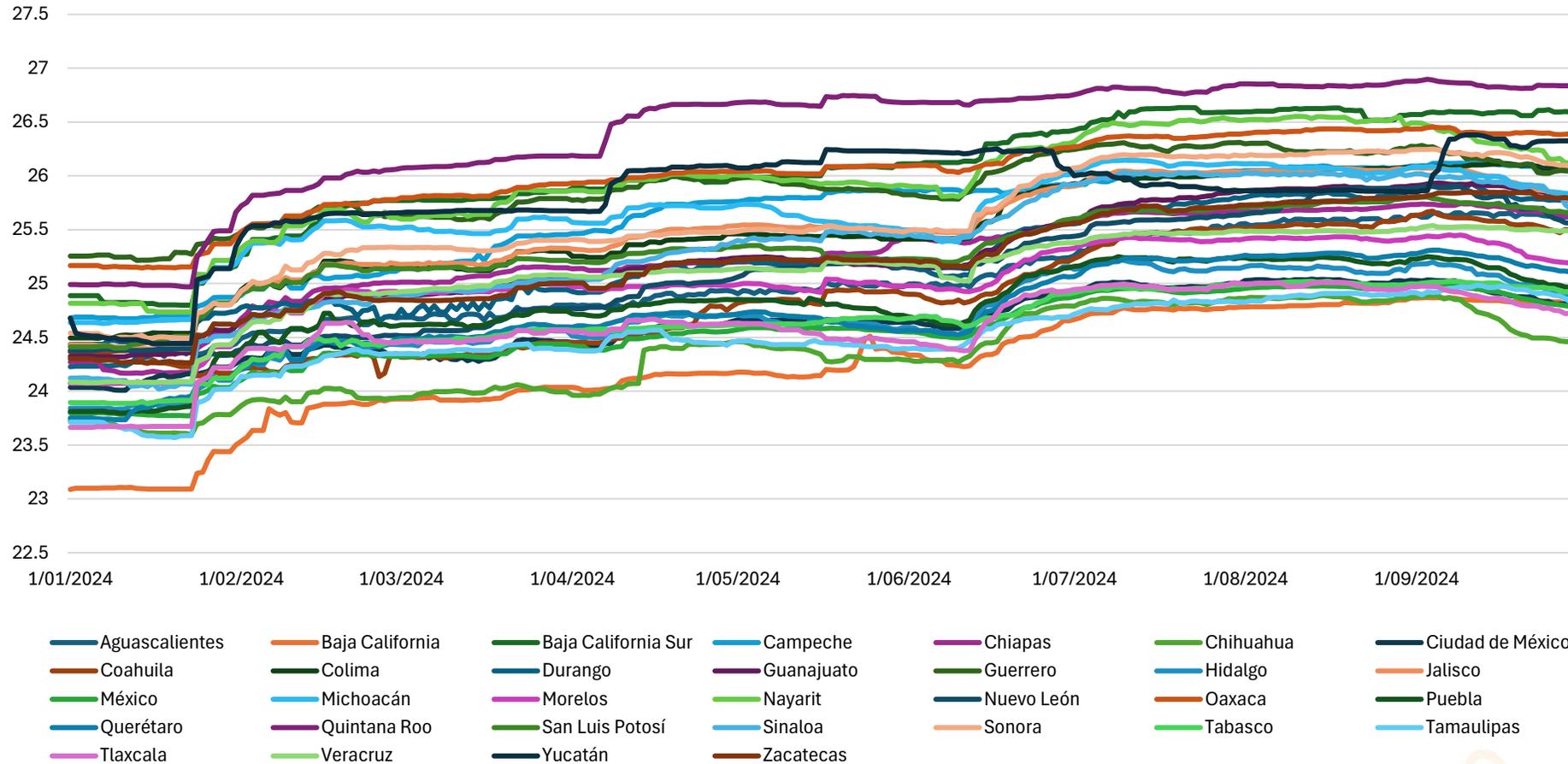
# Brechas: gasolina premium



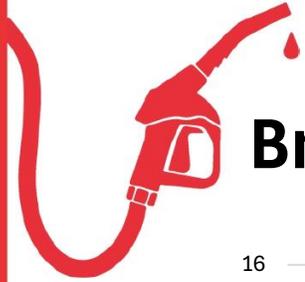
- |                  |                   |                       |              |              |             |                    |
|------------------|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------|--------------------|
| — Aguascalientes | — Baja California | — Baja California Sur | — Campeche   | — Chiapas    | — Chihuahua | — Ciudad de México |
| — Coahuila       | — Colima          | — Durango             | — Guanajuato | — Guerrero   | — Hidalgo   | — Jalisco          |
| — México         | — Michoacán       | — Morelos             | — Nayarit    | — Nuevo León | — Oaxaca    | — Puebla           |
| — Querétaro      | — Quintana Roo    | — San Luis Potosí     | — Sinaloa    | — Sonora     | — Tabasco   | — Tamaulipas       |
| — Tlaxcala       | — Veracruz        | — Yucatán             | — Zacatecas  |              |             |                    |



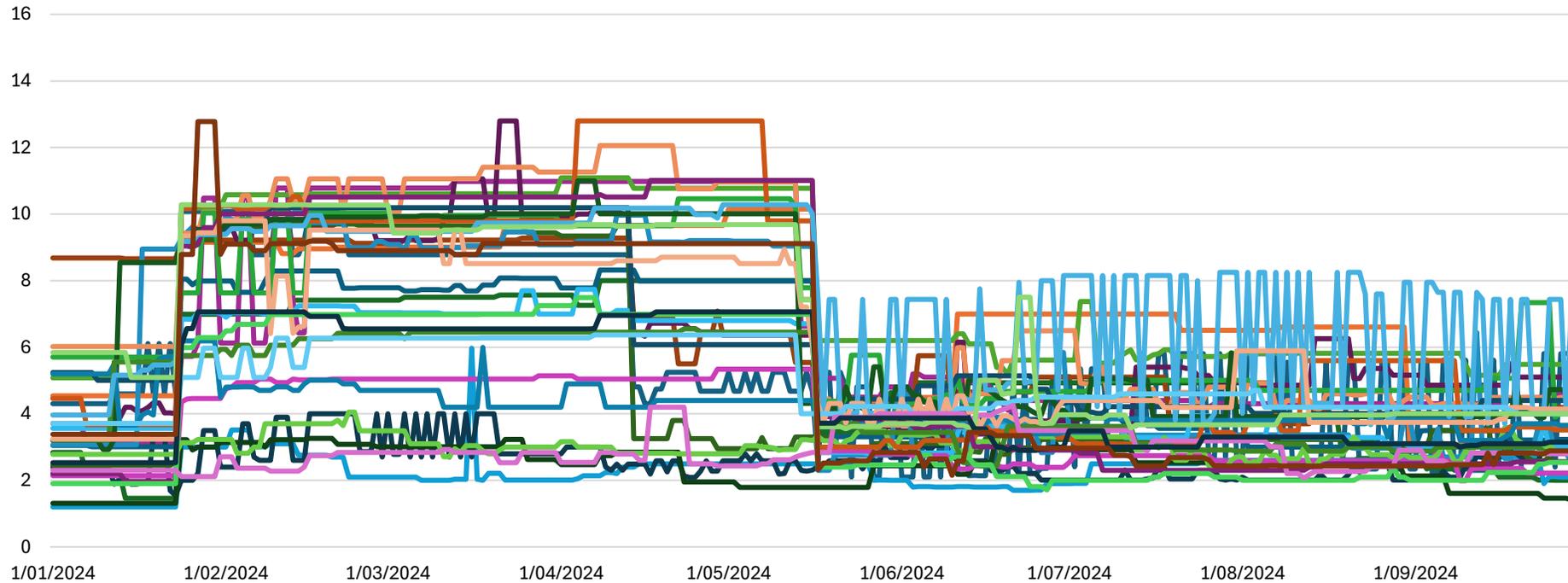
# Precios: diésel



Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2024.



# Brechas: diésel



- |                  |                   |                       |              |              |             |                    |
|------------------|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------|--------------------|
| — Aguascalientes | — Baja California | — Baja California Sur | — Campeche   | — Chiapas    | — Chihuahua | — Ciudad de México |
| — Coahuila       | — Colima          | — Durango             | — Guanajuato | — Guerrero   | — Hidalgo   | — Jalisco          |
| — México         | — Michoacán       | — Morelos             | — Nayarit    | — Nuevo León | — Oaxaca    | — Puebla           |
| — Querétaro      | — Quintana Roo    | — San Luis Potosí     | — Sinaloa    | — Sonora     | — Tabasco   | — Tamaulipas       |
| — Tlaxcala       | — Veracruz        | — Yucatán             | — Zacatecas  |              |             |                    |

Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2024.



# Márgenes brutos: gasolina regular

PETROPI  
Intelligence®



Promedio  
-0.30 3.07

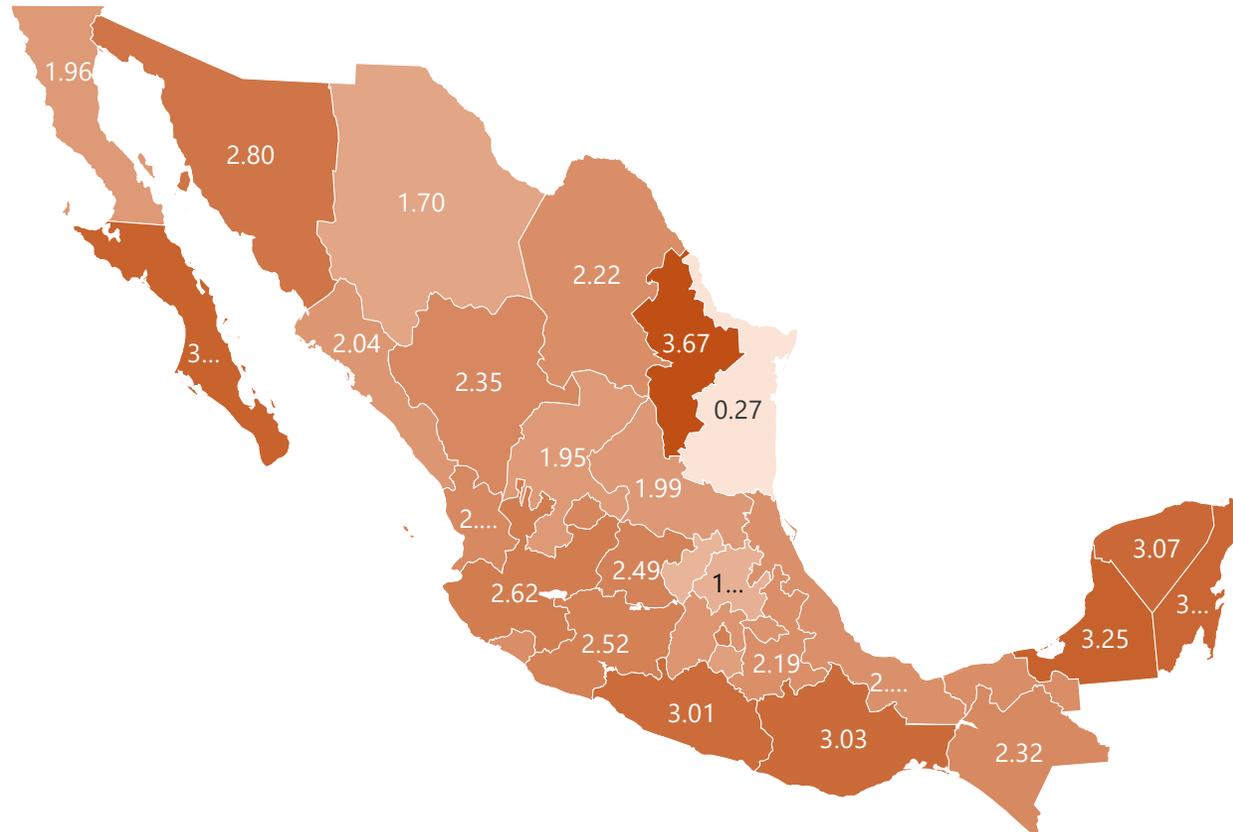
Con tecnología de Bing  
© GeoNames, Microsoft, TomTom

Pesos por litro, con descuentos TAR y estímulos fronterizos, 2024.



# Márgenes: gasolina premium

PETROPI  
Intelligence



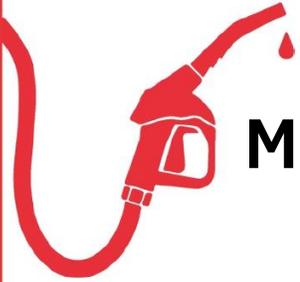
Promedio

0.27

3.67

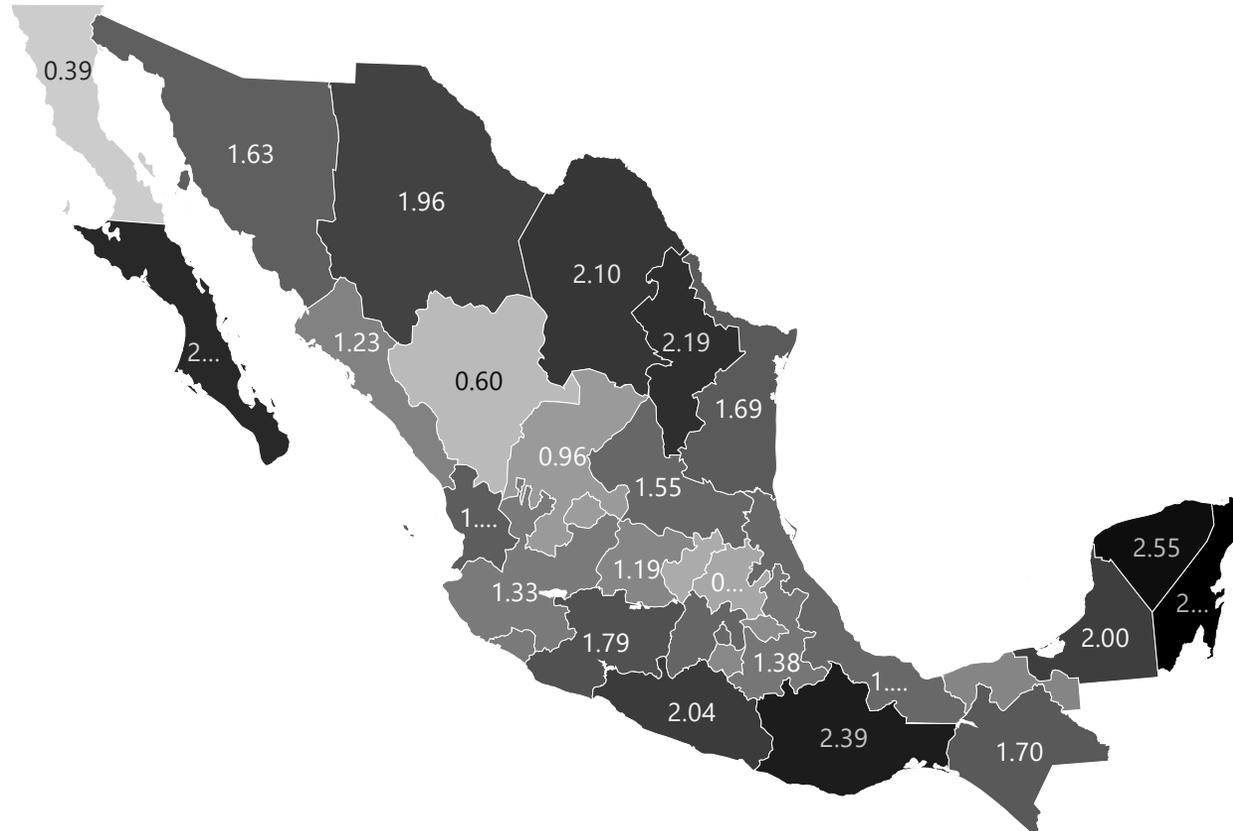
Con tecnología de Bing  
© GeoNames, Microsoft, TomTom

Pesos por litro, con descuentos TAR y estímulos fronterizos, 2024.



# Márgenes: diésel

PETROPI  
Intelligence®



Promedio

0.39

2.71

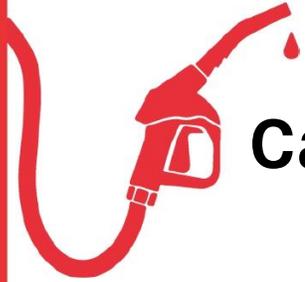
Con tecnología de Bing  
© GeoNames, Microsoft, TomTom

Pesos por litro, con descuentos TAR y estímulos fronterizos, 2024.

# Cadena de valor

PETRO **PI**  
Intelligence®

 **SERVICES**



## Cadena de valor

PETRO **PI**  
Intelligence<sup>®</sup>

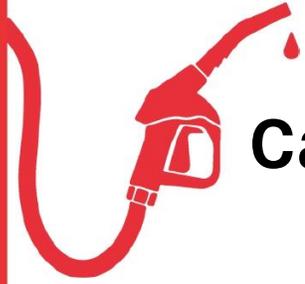


**1.- Importación o refinación.** Presencia de pocos importadores y sólo un refinador.

Exxonmobil, Koch, Shell, Tesoro, Valero e **Ingemar** importan petrolíferos, y PEMEX refina e importa petrolíferos.

**2.- Logística primaria: ducto, buque, tren y pipa.** Presencia de pocas empresas en tren y en ductos.

**3.- Traspase en espuelas, almacenamiento en terminales o guarda en plantas de distribución.** Presencia de diversas empresas. Hay distribuidores asociados y no a PEMEX, así como doble “cachucha”.



## Cadena de valor

PETRO **PI**  
Intelligence®



**4.- Comercialización y distribución.** Presencia de diversas empresas. Generalmente, el distribuidor cuenta con una planta de infraestructura, mientras el comercializador no cuenta con infraestructura.

**5.- Última milla (transporte por ruedas).** Presencia de diversas empresas.

**6.- Expendio al público.**

# Estímulos fiscales

PETRO **PI**  
Intelligence®

 **SERVICES**



## Estímulos fiscales

Existen 3 tipos de estímulos que afectan a los precios de suministro (de PEMEX, distribuidores y comercializadores):

**1.- Fronterizos para gasolinas.** Se publican cada viernes en el DOF tanto para la frontera norte como la frontera sur: [www.dof.gob.mx](http://www.dof.gob.mx)

*ACUERDO por el cual se dan a conocer los montos de los estímulos fiscales aplicables a la enajenación de gasolinas en la región fronteriza con los Estados Unidos de América, correspondientes al periodo que se especifica.*

*ACUERDO por el cual se dan a conocer los montos de los estímulos fiscales aplicables a la enajenación de gasolinas en la región fronteriza con Guatemala, correspondientes al periodo que se especifica.*



## Estímulos fiscales

PETRO **PI**  
Intelligence®



**2.- Fronterizos IVA.** 8% en vez del 16% del IVA en frontera norte y sur. Hasta el 31 de diciembre del 2024.

**3.- IEPS.** Se publican cada viernes en el DOF: [www.dof.gob.mx](http://www.dof.gob.mx)

*ACUERDO por el que se dan a conocer los porcentajes, los montos del estímulo fiscal y las cuotas disminuidas del impuesto especial sobre producción y servicios, así como las cantidades por litro aplicables a los combustibles que se indican, correspondientes al periodo que se especifica.*

# Revisión ideal de trazabilidad

PETRO **PI**  
Intelligence®

 **SERVICES**



## Identificación de modelo de suministro

Se debe identificar la **vía de suministro**, es decir, de dónde se está **importando** o refinando el producto, y cómo se está **almacenando, distribuyendo y/o transportando** hacia la estación de servicio.

En función de la vía de suministro, la revisión sugerida de la trazabilidad **considerará unos u otros documentos**. Por ejemplo, la importación por medio de ruedas no necesariamente considerará una **orden** de carga de una terminal o planta en México, sino de una terminal o planta de los EUA.

En caso contrario, una **importación** por buque por el Golfo de México **sí podrá considerar** un transporte por medio de ruedas desde una terminal en México, **lo que implica** la existencia de una **orden** de carga en México. Es decir, la vía de suministro junto con la infraestructura y empresas asociadas, definen los documentos a revisar.



## Vigencia de permisos

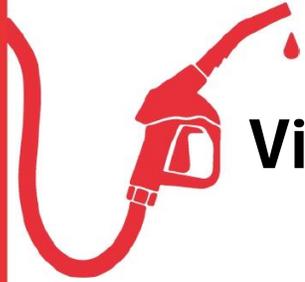
PETRO **PI**  
Intelligence®



En caso de **importación de producto distinto a PEMEX**, se debe verificar que el importador sea Exxonmobil, Koch, Shell, Tesoro, Valero o Ingemar.

Es posible que exista algún otro importador; sin embargo, se debe comprobar su validez con el **permiso por parte de la SENER** y el **registro de importación por parte del SAT**.

En ocasiones, puede aplicar una sentencia como prueba de existencia y validez.



## Vigencia de permisos

Verificar que los **permisos del comercializador, distribuidor, transportista y almacenista estén vigentes** en:

<https://www.cre.gov.mx/Permisos/index.html>

## Registro público del órgano de gobierno

Búsqueda de permisos

Mostrar  permisos

Numero de permiso	Estatus	Permisionario	Alias proyecto	Resoluciones
<input type="text"/>				



## Vigencia de permisos

Si se considera un **comercializador** en la transacción, se debe verificar que su permiso **no haya sido caducado** o en su caso **exista una sentencia en contra de dicha caducidad**: [www.dof.gob.mx](http://www.dof.gob.mx)

*Acuerdo Núm. A/046/2022 de la Comisión Reguladora de Energía por el que se declara la caducidad de 60 (sesenta) permisos de comercialización de petrolíferos y petroquímicos de conformidad con el artículo 55, fracción I, inciso b) de la Ley de Hidrocarburos.*

*Acuerdo Núm. A/014/2021 de la Comisión Reguladora de Energía por el que se declara la caducidad de 43 (cuarenta y tres) permisos de comercialización de petrolíferos de conformidad con el artículo 55, fracción I, inciso B) de la Ley de Hidrocarburos.*

*Acuerdo de la Comisión Reguladora de Energía por el que se declara la caducidad de 125 (ciento veinticinco) permisos de comercialización de petrolíferos de conformidad con el artículo 55, fracción I, inciso b) de la Ley de Hidrocarburos.*



## Vigencia de permisos

PETRO PI  
Intelligence®



En caso de que el producto provenga de una **terminal ferroviaria**, ésta debe tener **permiso de la SCT**: <https://sct.gob.mx/index.php?id=7113>

### Terminales Permisionadas

Prestadoras del Servicio Auxiliar de Transbordo y Transvase de Líquidos

Permiso	Razón Social	Dirección
SCT-DGDFM-010A/0081	USD Marketing México, S. de R.L.C.V.	Kilómetro Q-393+559 de la línea "Q" (Ojinaga-Topolobampo), Municipio de Ciudad Cuauhtémoc Chihuahua.
SCT-DGDFM-010A/0083	Termicentro, S.A. de C.V.	Prolongación Venustiano Carranza No. Oficial 1002, Lote 28, manzana 001, Ejido La Pila, San Luis Potosí, S.L.P. C.P. 78422.
SCT-DGDFM-010A/0085	Querétaro Energy Terminal, S. de R.L de C.V.	Querétaro Mesa de León No. 107, Parque Industrial Querétaro, Municipio de Querétaro, Querétaro. C.P. 76220, ubicada a la altura del Km. 4+350.843 de la vía interior del Parque Industrial Querétaro, que a su vez se conecta al Sur en el Km. 41+930 y al Norte en el Km. 42+717 de la Línea BC.
SCT-DGDFM-010B/0001	Servicios Agregados de Energía, S.A. de C.V.	Km V-145-879 y V-146+252, Lado Izquierdo de la Línea "V" México Veracruz, a la altura del poblado denominado la Trasquila, Municipio de Atlangatepec, Estado de Tlaxcala.



## Existencia de terminal o planta

1.- En el caso de un **distribuidor**, el producto debe ser enviado de una **planta de distribución existente**. En el caso de **PMX**, **es posible** que no sea enviado de la planta del distribuidor, sino de **una TAR de PMX**.

2.- Si el producto no es enviado de una planta de distribución, debe ser enviado desde una **terminal de almacenamiento** o **terminal ferroviaria**.

Se debe tratar de instalaciones con **infraestructura y equipo adecuados**, y con permiso de la CRE o la SCT.



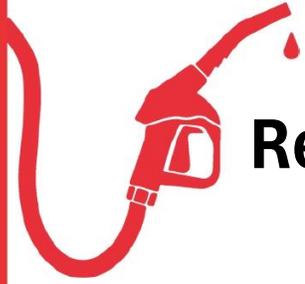
## Existencia de terminal o planta

PETRO **PI**  
Intelligence<sup>®</sup>



Se debe revisar su página web y ubicación; es improbable que la terminal no esté en Google Maps o no tenga página web.

En el caso de **terminales de almacenamiento**, es obligatorio contar con un **Boletín Electrónico en línea**, lo cual consiste en una página web con información del uso de la tanquería.



## Relación comercial

PETRO **PI**  
Intelligence®



Es importante **verificar** que sí existan las siguientes **relaciones comerciales** mediante contratos o facturas:

- 1.- **Distribuidor:** relación comercial con **comercializador** e **importador**.
- 2.- **Comercializador:** relación comercial con **comercializador**, **importador** y **transportista**. En su caso, **almacenista** y **terminal ferroviaria**.



## Pedimento

En importaciones, **solicitar pedimento** (no versión simplificada), y en su caso, aviso de importación y/o documento de despacho, a fin de **verificar** que: i) los **códigos QR sean verdaderos**, y ii) las **fracciones arancelarias y conceptos sean correctos**:

Fracción arancelaria/NICO	Descripción
<b>2710.12.99</b>	<b>Los demás.</b>
05	Gasolina con octanaje superior o igual a 87 pero inferior a 92.
06	Gasolina con octanaje superior o igual a 92 pero inferior a 95.
<b>2710.19.99</b>	<b>Los demás.</b>
03	Aceite diésel (gasóleo) y sus mezclas, con contenido de azufre inferior o igual a 15 ppm.
04	Aceite diésel (gasóleo) y sus mezclas, con un contenido de azufre superior a 15 ppm, pero inferior o igual a 500 ppm.

Asimismo, se debe revisar la coherencia de la ubicación de la aduana con la ubicación de la terminal o planta, y con los orígenes de la carta porte.



## Facturas *aguas arriba*

Verificar que:

- i) Los códigos **QR estén y sean verdaderos;**
- ii) No se hayan borrado los precios;
- iii) **No esté cancelada** la factura;
- iv) Los **precios** tengan **consistencia ascendente** con las demás facturas precedentes;
- v) Los volúmenes sean consistentes con las facturas precedentes, y



## Facturas *aguas arriba*

vi) Las **claves de la factura sean correctas** y correspondan a los productos adecuados: <http://pys.sat.gob.mx/PyS/catPyS.aspx>

- 📁 15101500 - **Petróleo y Destilados**
  - └─ 15101502 - Kerosene (Queroseno)
  - └─ 15101503 - Nafta
  - └─ 15101504 - Combustible de aviación
  - └─ 15101505 - Combustible diesel
  - └─ 15101507 - Benceno (Hidrocarburo aromático)
  - └─ 15101508 - Petróleo crudo
  - └─ 15101509 - Combustible marítimo
  - └─ 15101510 - Condensado
  - └─ 15101511 - Etanol
  - └─ 15101512 - Coque de petróleo o petcoke
  - └─ 15101513 - Combustible diesel para uso fuera de carretera
  - └─ 15101514 - Gasolina regular menor a 91 octanos
  - └─ 15101515 - Gasolina premium mayor o igual a 91 octanos



## Facturas *aguas arriba*

PETRO **PI**  
Intelligence<sup>®</sup>



Por ahora, es posible existan más de 3 comercializadores en una misma transacción; sin embargo, mientras más haya, más precaución se debe tener.

**El deber ser es que existan dos: el importador y el comercializador.** El importador también es un comercializador; de lo contrario, no podría vender su producto una vez ingresado al país.

Aunque existan 3 comercializadores y todo esté en regla, hay que considerar que los **próximos requisitos para comercializadores** y distribuidores, sólo permiten la **presencia de 2 comercializadores por transacción.**



## Marca de combustible

PETRO **PI**  
Intelligence®



En su caso, se debe verificar que **la marca del combustible a adquirir esté registrada en:**

**1.- Registro de marca del IMPI.** La marca debe ser para gasolinas y diésel.

<https://acervomarcas.impi.gob.mx:8181/marcanet/vistas/common/home.pgi>

**2.- Catálogo de marcas de la CRE.**

<https://www.gob.mx/cre/documentos/catalogo-de-marcas-para-la-solicitud-de-actualizacion-de-permiso-de-expendio-al-publico-en-estaciones-de-servicio>



## Marca de combustible

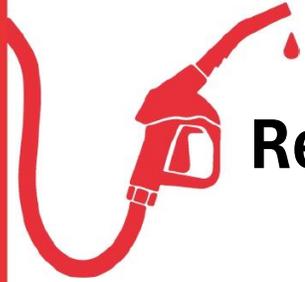
PETRO **PI**  
Intelligence<sup>®</sup>



Se debe cuidar que **la marca autorizada en el permiso corresponda con la marca que se está adquiriendo**. Es decir, debe existir **consistencia** entre la “marca” que se compra al proveedor y la “marca” que se expende al público.

De lo contrario, debe existir un mecanismo legal que relacione el producto con la marca.

En caso de no existir consistencia, se debe obtener sublicenciamiento de marca o tramitar una marca propia.



## Referencias de precios

PETRO **PI**  
Intelligence<sup>®</sup>



Se trate o no de producto PMX, se debe verificar **qué tan diferente es el precio de mayoreo ofrecido en comparación con el precio TAR-PMX con descuento 9**. Los valores aproximados de estos descuentos son:

- 1.- **Regular**: 70 ctvs por litro.
- 2.- **Premium**: 40 ctvs por litro.
- 3.- **Diésel**: 90 ctvs por litro.

Pueden existir diferencias por condiciones comerciales adicionales y especiales, así como mejores ofertas de otros proveedores; sin embargo, **si el precio ofrecido está muy por debajo del precio PMX con descuento 9, se debe tener precaución.**



## Verificación de IVA

PETRO **PI**  
Intelligence<sup>®</sup>



Es importante **revisar la factura** del proveedor para validar que el **IVA sea el correcto**.

Hay **municipios donde el IVA es el 8%**.

Si la estación **no se encuentra en estos municipios** y **se lleva a cabo una transacción al 8%**, se está cometiendo “**contrabando**” y se puede estar sujeto a **sanción penal y clausura**.



## Calidad

PETRO **PI**  
Intelligence<sup>®</sup>



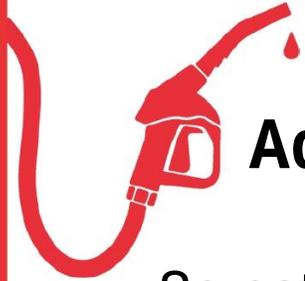
En caso de **importación**, debe existir un **certificado de calidad de origen de un laboratorio extranjero** aprobado por la CRE, conforme a la NOM-016 de calidad de petrolíferos:

[https://www.dof.gob.mx/nota\\_detalle.php?codigo=5715317&fecha=26/01/2024#gsc.tab=0](https://www.dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5715317&fecha=26/01/2024#gsc.tab=0)

**Actualmente**, existen **laboratorios aprobados por la Secretaría de Economía**, pero eventualmente su vigencia terminará, y deberán estar aprobados por la CRE.

Se debe verificar que la **calidad corresponda a la región de compra**: corredores, zonas metropolitanas y resto del país, así como **porcentaje de etanol del 5.8%**.

Existen ofertas de **E10** en el mercado: **NO cumplen con la NOM-016**.



## Aditivo

PETROPI  
Intelligence®



Se está observando la **aplicación de aditivos en la estación de servicio**. Esto puede estar **en contra de la NOM-016** de calidad de petrolíferos de la CRE:

### 4.1. [...]

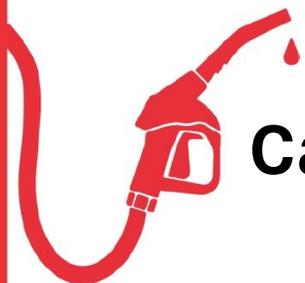
En la importación y producción de gasolina para mezcla final, se deberá presentar un informe de resultados que contenga las pruebas que se indican en las Tablas 1 a 6, con excepción de aquellas que correspondan realizarse una vez que se hayan agregado los aditivos o componentes necesarios para su composición final en las instalaciones del permisionario que los agregue. Una vez obtenida la composición final de la gasolina, deberán realizarse las pruebas faltantes con objeto de cubrir la totalidad para dar cumplimiento a la Norma. Las pruebas que deberán realizarse una vez agregados los aditivos y componentes a la gasolina para mezcla final son, entre otras:

### OBLIGACIONES ADICIONALES:

- (4) Se prohíbe el uso de etanol en la ZMVM, ZMG y ZMM. Se permite un contenido máximo de 5.8 % en volumen de etanol anhidro como oxigenante en gasolinas Regular y Premium, en el resto del territorio nacional, en cuyo caso, por las características físico-químicas de este aditivo, **debe ser mezclado durante la carga de los autotanques en las instalaciones de almacenistas y distribuidores en el punto más cercano previo al expendio al público.**

[https://dof.gob.mx/nota\\_detalle.php%3Fcodigo%3D5488031%26fecha%3D26/06/2017#gsc.tab=0](https://dof.gob.mx/nota_detalle.php%3Fcodigo%3D5488031%26fecha%3D26/06/2017#gsc.tab=0)

[https://www.dof.gob.mx/nota\\_detalle.php?codigo=5600830&fecha=18/09/2020#gsc.tab=0](https://www.dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5600830&fecha=18/09/2020#gsc.tab=0)



## Carta Porte

PETRO **PI**  
Intelligence<sup>®</sup>



La **factura del transportista** debe considerar el **complemento de Carta Porte**.

Se debe verificar:

- i) La coherencia entre el origen y el destino;
- ii) El **origen sea una terminal o planta** con permiso;
- iii) La descripción de **la mercancía coincida** con las demás facturas, y
- iv) Los **volúmenes sean consistentes**.



## Orden de carga

Si el producto es enviado desde una **terminal o planta**, debe existir una **orden de carga, comprobante de carga, documento de embarque o guía de carga (BOL)**. La orden puede ser de EUA o de MX, depende del medio de transporte.

El formato depende de la empresa; sin embargo, se debe revisar:

- 1.- Los **nombres** de las empresas **sean correctos**.
- 2.- Dichas empresas tengan **permisos vigentes**.
- 3.- La **descripción del producto sea correcta**.



## Volumétricos

PETRO **PI**  
Intelligence<sup>®</sup>



Se debe verificar que el comercializador, distribuidor y transportista, tengan **controles volumétricos**.

Deben contar con un **dictamen de una Unidad de Verificación**. Dicha debe estar **acreditada**, por alguna de las siguientes entidades:

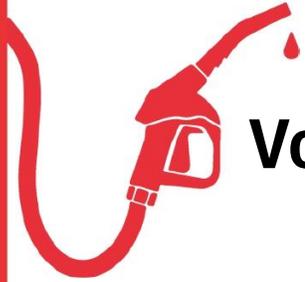
1.- EMA: [https://www.ema.org.mx/portal\\_v3/](https://www.ema.org.mx/portal_v3/)

2.- SIAAC: <https://siaac.org/>

**MAAC: <https://www.maac-ac.com.mx/> - su acreditación está suspendida**

[Por primera vez, Economía suspende a una entidad de acreditación para salvaguardar el cumplimiento de las NOM | Secretaría de Economía | Gobierno | gov.mx \(www.gob.mx\)](#)

Fecha de consulta: 3/10/24



# Volumétricos

PETRO **PI**  
Intelligence®



 **SaEma**  
Sistema  
Automatizado  
de la ema





[Ayuda](#)

## “Unidad de Inspección”

*De clic en el icono Ver del Unidad de Inspección que requiera consultar.*

[Regresar](#)

Primera 1 2 Última  

[Obtener archivo](#)

Se encontraron 28 Unidad de Inspección como resultado de la consulta

Nombre	Nombre comercial	Entidad federativa	Materia	Ver
ACREDITACION MAENA S.A. DE C.V.	MAENA	Ciudad de México	Control Volumétrico de Hidrocarburos y Petrolíferos	
AFD Ingeniería Ambiental, S.A. de C.V.		Sonora	Control Volumétrico de Hidrocarburos y Petrolíferos	
APLICACION DE SISTEMAS DE CONTROL, S.A. DE C.V.	VERIFIGAS	Nuevo León	Control Volumétrico de Hidrocarburos y Petrolíferos	
ARMONIA Y CONTRASTE AMBIENTAL SA DE CV		Oaxaca	Control Volumétrico de Hidrocarburos y Petrolíferos	

# Sanciones y penas

PETRO **PI**  
Intelligence®

 **SERVICES**



## Sanciones y penas

El no verificar la trazabilidad, puede derivar en el expendio o transporte de petrolíferos robados o de contrabando.

En el caso de **producto robado**, se pueden aplicar las siguientes medidas:

- 1.- **12 a 17 años de prisión.**
- 2.- **Multa** de 12,000 a 17,000 veces la UMA (hasta 1.7 millones de pesos).
- 3.- **Revocación** del permiso.
- 4.- **Disolución y liquidación de la empresa.**

Asimismo, si la CRE tiene sospechas puede **clausurar temporal, total o parcialmente la estación.**



## Sanciones y penas

PETRO **PI**  
Intelligence®



Por otro lado, en el caso de **producto de contrabando**, puede aplicar **prisión de hasta 12 años**.

El contrabando no sólo es la importación sin pagar impuestos sino **también vender o transportar producto con las condiciones fiscales de una franja o región fronteriza en el resto del país**.

*¿Adquirir o transportar producto de una **terminal de almacenamiento situada en un estado/municipio con menores impuestos** y transportarlo/exender en una **estación de servicio localizada en otro estado/municipio con mayores impuestos**?*

**Es contrabando** - venta de combustible con estímulo fronterizo o con 8% de IVA.



## Sanciones y penas

PETRO **PI**  
Intelligence®



### LEY FEDERAL PARA PREVENIR Y SANCIONAR LOS DELITOS COMETIDOS EN MATERIA DE HIDROCARBUROS

CÁMARA DE DIPUTADOS DEL H. CONGRESO DE LA UNIÓN  
Secretaría General  
Secretaría de Servicios Parlamentarios

*Última Reforma DOF 12-11-2021*

**Artículo 5.-** Para la acreditación de la propiedad o legítima posesión de los hidrocarburos petrolíferos o petroquímicos y activos, **se requerirá la presentación del original de la factura electrónica o comprobante fiscal digital**, escritura pública o la inscripción en el registro público de los mismos, signada ya sea por el asignatario, contratista, permisionario o distribuidor, o en su caso, la presentación de medios de prueba idóneos y suficientes.

# Retos y sugerencias

PETRO **PI**  
Intelligence®

 **SERVICES**

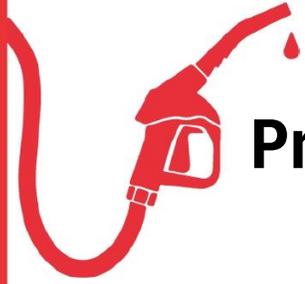


## Retos y sugerencias

En la práctica, es **difícil implementar** las sugerencias anteriores en cada **transacción**. Existen **comercializadores que no entregan cierta información**, debido a la **hermeticidad** en los márgenes comerciales.

Se debe solicitar **revisión completa cuando haya cambio de proveedor**, ya que existe poder de negociación.

Debido a la reputación y naturaleza de **PEMEX**, éste **no otorga diversos documentos**. Sin embargo, se observa una ventana de **oportunidad** por parte de PEMEX para ser **referencia en trazabilidad**, tal como en los niveles de precios. **No existe un marco regulatorio que establezca los requisitos mínimos de trazabilidad.**



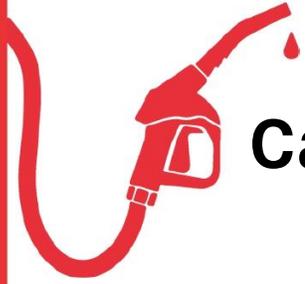
## Proyecto regulatorio

PETRO **PI**  
Intelligence®



El proyecto de la CRE de requisitos para estaciones de servicio conllevará a la **creación de diversas marcas** en el mercado por temas de trazabilidad:

**QUINTO.** Los Permisarios que, a la fecha de entrada en vigor de las presentes Disposiciones de Expendio de Petrolíferos cuyo Título de Permiso aprobado establezca productos autorizados con la denominación de “Sin Marca”, deberán solicitar a la Comisión, en un plazo máximo de 90 días naturales contados a partir de la entrada en vigor de las presentes, la Modificación por Marca, adjuntando la información por cada petrolífero autorizado, conforme a los criterios expuestos en el Capítulo 7 de las Disposiciones de Expendio de Petrolíferos.



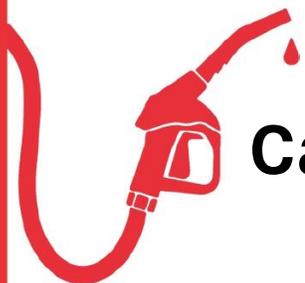
## Cambios de marca

PETRO **PI**  
Intelligence®



- 1.- La **CRE** regula la marca de expendio, pero no la imagen comercial.
- 2.- El cambio de marca no implica necesariamente el cambio de proveedor.

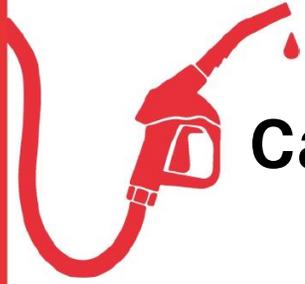
Se debe revisar que exista **consistencia en los documentos al cambiar de marca** o en su caso, firmar los documentos legales adecuados. **Se debe garantizar la trazabilidad.**



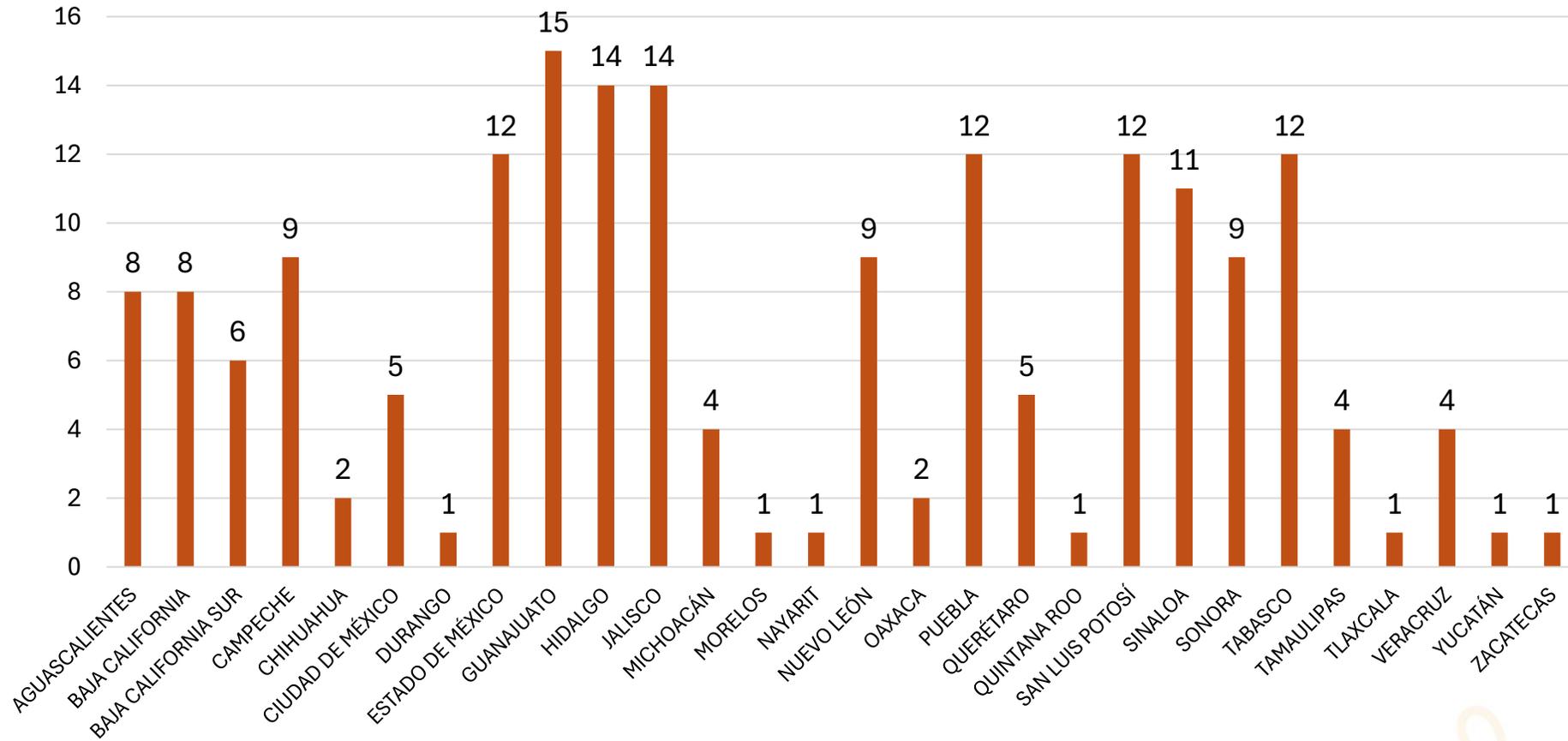
# Cambios de marca

Marca	2022	2023	2024*	Total
Arco			7	7
Black Gold		1		1
BP		2	1	3
Chevron		2	1	3
Conoco		4		4
Flash			1	1
G 500		1	4	5
Gulf		1	1	2
Maxfuel		1		1
Mobil		13	30	43
O Plus		1	1	2
Pemex	6	12	20	38
RedCo		1		1
Repsol		2	1	3
Shell		3	5	8
Star		3	3	6
Techpro		13	5	18
Top price gas		2		2
Top Price Gas, Shell			2	2
Valero		4	19	23
Windstar			1	1
T			1	1
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>66</b>	<b>103</b>	<b>175</b>

Fecha	Cambios
20/12/2022	6
28/02/2023	9
29/06/2023	1
30/10/2023	26
30/11/2023	21
14/12/2023	9
30/01/2024	28
26/03/2024	5
29/04/2024	39
30/05/2024	6
11/06/2024	1
18/07/2024	2
29/08/2024	22
20/09/2024	9
<b>Total</b>	<b>184</b>



# Cambios de marca



# Anexos

PETRO **PI**  
Intelligence®

 **SERVICES**



## Listado de documentos de referencia

PETRO **PI**  
Intelligence<sup>®</sup>



- 1.- Certificado de calidad de origen.
- 2.- BOL de EUA, en su caso.
- 3.- Pedimento y en su caso, aviso de importación y/o documento de despacho.
- 4.- Factura del exportador, en su caso.
- 5.- Factura del importador.
- 6.- Factura del comercializador/distribuidor.
- 7.- BOL en México, en su caso.
- 6.- Factura del transportista, junto con Carta Porte.

### **Correos electrónicos**

[amontufarhelu@petrointelligence.com](mailto:amontufarhelu@petrointelligence.com)

---

### **Redes sociales**

Twitter: PTRIntelligence / HeluJimenez

Facebook: PETROIntelligence

---

### **Sitio web**

<https://petrointelligence.com/>