



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

### ACTA DE INICIO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA

En la Ciudad de México, siendo las **18:40** horas del **16 de enero de 2023**, **Arturo Baeza Sánchez, César Andrés Hernández Mata y Ángel Ricardo Pichardo Corona**, visitantes adscritos a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscritos a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, hacen constar que el día y hora señalados se constituyen legalmente en el domicilio del **C. Propietario Poseedor y/o Tenedor de las Mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, cerciorándose de que ese es el domicilio correcto, toda vez que dicho domicilio ostenta los siguientes datos externos: **Se trata de una edificio habilitado como plaza comercial el cual cuenta con 12 pisos, cuya fachada se encuentra cubierta de cristales tipo espejo; la entrada a dicho inmueble se encuentra sobre la calle José María Izazaga misma que se trata de una puerta de cristal de medidas aproximadas 3 metros de alto por 5 metros de ancho sobre la cual se observan las leyendas "MEXICO MART", "PLAZA IZAZAGA 89" y "Centro Mayorista", entrada que se cruza y a aproximadamente a 10 metros se observan los elevadores que conducen al piso 2, en el cual se encuentran los locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, el cual cuenta con dos acceso de medidas aproximadas 3 metros de ancho por 2 metros de alto, mismos que cuentan con una cortina de aluminio corrediza de arriba hacia abajo, el cual cuenta con el documento titulado "Aviso para el funcionamiento de Establecimientos Mercantiles con giro de Bajo Impacto", pegado en la pared, mismo que precisa los Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, confirmando que nos encontrábamos en el lugar correcto**, lugar que se encuentra abierto al público con libre acceso donde se almacenan, localizan y comercializan mercancías de origen y procedencia extranjera, mismas que a la llegada del personal visitador, se pudo constatar que se encontraban para su venta al público en general, mercancías de procedencia extranjera sujetas a la presente verificación, consistentes en: **APARATOS ELECTRÓNICOS NUEVOS**; dicho domicilio se encuentra ubicado en: **Calle José María Izazaga, entre la Calle Isabel La Católica y Calle 5 de Febrero**, tal y como se observa en las placas oficiales de la **Demarcación Territorial Cuauhtémoc**, que indican Colonia, Demarcación Territorial y las calles referidas, así como por haberle preguntado a la persona con la que se entiende la diligencia, quien se niega a proporcionar su nombre, sus datos generales e identificarse, motivo por el cual el personal visitador procede a realizar una descripción de su media filiación para su debida constancia legal, a lo cual se trata de: **una persona de sexo femenino, de aproximadamente 24 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.55 metros de estatura, cabello largo color rubio, nariz media, ojos color negro, boca pequeña, labios delgados, cejas pobladas, tez morena clara**, quien manifestó ser empleada y tenedora de las mercancías de procedencia extranjera, quien manifiesta que es el domicilio correcto; lo anterior con el objeto de hacer la notificación y entrega de la orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900002/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVD00002/23**, de fecha **16 de enero de 2023**, dirigida al **C. Propietario Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio: Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, girada y firmada autógrafamente por Jorge Cisneros Armas, Coordinador Ejecutivo de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, a efecto de ejercer las facultades de comprobación previstas en los artículos 38, primer párrafo, fracción VI, 42, párrafo primero, fracción V, inciso e) y segundo párrafo del citado numeral, en relación con el 43, 45, así como 49 del Código Fiscal de la Federación; expide la citada orden

FOLIO: 001



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR  
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

de visita domiciliaria con fundamento en lo dispuesto en los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículos PRIMERO y SEGUNDO y DECIMO CUARTO de los transitorios del Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 29 de enero de 2016; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso b) y d), TERCERA y CUARTA, OCTAVA, párrafo primero, fracción I, incisos b) y d); TERCERA y CUARTA, OCTAVA, párrafo primero, fracción I, incisos b) y d); NOVENA, párrafo primero del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, con fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015, y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, el 20 de agosto de 2015; cláusulas PRIMERA y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, II, III y XII del Anexo 1 de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 4 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, inciso b), p), q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, en relación con los artículos transitorios PRIMERO, VIGÉSIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 5 de febrero de 2017; artículos 3º, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; artículos 1, 2, 3, fracciones I, II, X, XI, XVI y XIX, 4, 5, 6, 7, 10 primer párrafo, fracciones IV y XXII, 11, primer párrafo, fracción I, 16 primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracciones IX y XXV, 23, 27, primer párrafo, fracciones III, IV, V, VIII, XLIX y VIGÉSIMO SÉPTIMO de los transitorios de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2º, primer párrafo, fracción IV, 6 y 7, primer párrafo, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 2º, 3º, 7º, primer párrafo, fracción II, inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XII y XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, IV, VI, VII, XXVII y XXXVII del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; y en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XVI y XXXIX, 150, 151 y 155 de la Ley Aduanera; artículos 33, último párrafo, 38 primer párrafo, fracción VI del Código Fiscal de la Federación; relativa a la verificación del cumplimiento de las obligaciones fiscales y aduaneras a que está afecto como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones: Impuesto al Valor Agregado, Impuesto General de Importación, Derecho de Trámite Aduanero y el cumplimiento de las Regulaciones o Restricciones no Arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas a que están afectas dichas mercancías, así como verificar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de procedencia extranjera, el cumplimiento de las regulaciones y restricciones no arancelarias, inclusive las normas oficiales mexicanas que correspondan a dichas importaciones, en el domicilio en que se actúa, así como en los lugares señalados en la propia orden. -----

Para ello, el personal visitador, procedió a solicitar la presencia del C. Propietario Poseedor y/o Tenedor de las Mercancías localizadas en el domicilio: Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México, apersonándose **una persona de sexo femenino, de aproximadamente 24 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.55 metros de estatura, cabello largo color rubio, nariz media, ojos color negro, boca pequeña, labios delgados, cejas pobladas, tez morena clara**, quien en su carácter de **tenedora de las mercancías**, se niega a atender la presente diligencia, ante quien los visitadores se identificaron de la siguiente manera:-----

VISITADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
-------------	------------	------------------	----------	-------	--------

FOLIO: 002



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

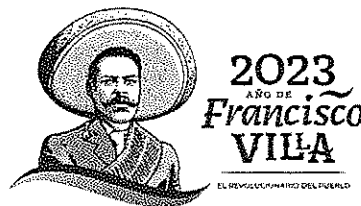
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

VISITADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Arturo Baeza Sánchez	SAF/TCDMX/CEVCE/C/016/2023	02 de enero de 2023	02 de enero de 2023 al 30 de junio de 2023	Jefe de Unidad Departamental de Comercio Exterior "A"	BASA841103GR9
César Andrés Hernández Mata	SAF/TCDMX/CEVCE/C/023/2023	02 de enero de 2023	02 de enero de 2023 al 30 de junio de 2023	Líder Coordinador de Proyectos de Ejecución de Presencia Fiscal "D"	HEMC641110TM1
Ángel Ricardo Pichardo Corona	SAF/TCDMX/CEVCE/C/036/2023	02 de enero de 2023	02 de enero de 2023 al 30 de junio de 2023	Verificador y Notificador de Actos de Comercio Exterior	PICA910524Q6A

Documento (s) de identificación expedido (s) por Roberto Carlos Fernández González, Tesorero de la Ciudad de México, adscrito a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, mismo (s) que se expiden con fundamento en el artículo 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; Cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción IV, TERCERA, CUARTA, OCTAVA, fracción I, incisos b) y d) y NOVENA del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, con fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015 y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, publicado el 20 de agosto de 2015; Cláusula SEGUNDA, primer párrafo fracciones I, XII y XVIII del Anexo 1 de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 4 de noviembre de 2016; y en los artículos 1, numeral 8 y 21, apartado A, numeral 5, TRIGÉSIMO y TRIGÉSIMO CUARTO de los ARTÍCULOS TRANSITORIOS de la Constitución Política de la Ciudad de México; artículos 1, 2, 3 fracciones I, II, X y XI, 4, 5, 6, 7, 11, fracción I, 12, 16, fracción II, 18, 27, fracciones III, IV, V, VII, VIII, XLIX Y VIGÉSIMO SÉPTIMO de los ARTÍCULOS TRANSITORIOS de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 2, fracción IV, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 3º, fracción I, 7º, fracción II, Inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XI, XII, XIII y XXIX, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente, y que ostenta (n) la firma autógrafa del funcionario que lo emite y en el cual aparece la fotografía, el nombre y firma autógrafa del (los) verificador (es) que practica (n) la revisión, mismo (s) que acredita (n) dicha personalidad y que es (son) exhibido (s) a la **persona de sexo femenino, de aproximadamente 24 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.55 metros de estatura, cabello largo color rubio, nariz media, ojos color negro, boca pequeña, labios delgados, cejas pobladas, tez morena clara**, quien lo (s) examina, se cerciora de sus datos y expresa su conformidad, devolviéndolo (s) a su (s) portador (es), verificando además que el (los) documento (s) lo (s) faculta (n) para la práctica de actos relacionados el ejercicio de las facultades conferidas en el citado Convenio de Colaboración Administrativa en materia Fiscal Federal y en el Anexo 1 de dicho convenio; previa presentación de la orden que para tales efectos expida la autoridad competente.

Ahora bien, se hace constar que siendo las 18:55 horas del del **16 de enero de 2023**, se presentó en el local comercial ubicado en **Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, una persona que se niega a proporcionar su nombre, sus datos generales e identificarse, motivo por el cual el personal visitador procede a realizar una descripción de su media filiación para su debida constancia legal, a lo cual se trata de: **una persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, quien manifiesta ser empleado y tenedor de las mercancías de procedencia extranjera ubicadas en el local comercial antes citado, así mismo, la primer compareciente, **persona de sexo femenino, de aproximadamente 24 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.55 metros de estatura, cabello largo color rubio, nariz media, ojos color negro, boca**

FOLIO: 003



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

pequeña, labios delgados, cejas pobladas, tez morena clara, procede a salir del local comercial, motivo por el cual, el personal visitador procede a entenderse con la persona citada con inmediatez, persona a la cual se solicita la presencia del **C. Propietario Poseedor y/o Tenedor de las Mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, a lo cual, en su carácter de **tenedor de las mercancías**, se niega a atender la presente diligencia, ante quien los visitadores se identifican con las constancias de identificación ya citadas, y de la siguiente manera:-----

VISITADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Arturo Baeza Sánchez	SAF/TCDMX/CEVCE/C/016/2023	02 de enero de 2023	02 de enero de 2023 al 30 de junio de 2023	Jefe de Unidad Departamental de Comercio Exterior "A"	BASA841103GR9
César Andrés Hernández Mata	SAF/TCDMX/CEVCE/C/023/2023	02 de enero de 2023	02 de enero de 2023 al 30 de junio de 2023	Líder Coordinador de Proyectos de Ejecución de Presencia Fiscal "D"	HEMC641110TM1
Ángel Ricardo Pichardo Corona	SAF/TCDMX/CEVCE/C/036/2023	02 de enero de 2023	02 de enero de 2023 al 30 de junio de 2023	Verificador y Notificador de Actos de Comercio Exterior	PICA910524Q6A

Documento (s) de identificación expedido (s) por Roberto Carlos Fernández González, Tesorero de la Ciudad de México, adscrito a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, mismo (s) que se expiden con fundamento en el artículo 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; Cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción IV, TERCERA, CUARTA, OCTAVA, fracción I, incisos b) y d) y NOVENA del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, con fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015 y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, publicado el 20 de agosto de 2015; Cláusula SEGUNDA, primer párrafo fracciones I, XII y XVIII del Anexo 1 de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 4 de noviembre de 2016; y en los artículos 1, numeral 8 y 21, apartado A, numeral 5, TRIGÉSIMO y TRIGÉSIMO CUARTO de los ARTÍCULOS TRANSITORIOS de la Constitución Política de la Ciudad de México; artículos 1, 2, 3 fracciones I, II, X y XI, 4, 5, 6, 7, 11, fracción I, 12, 16, fracción II, 18, 27, fracciones III, IV, V, VII, VIII, XLIX Y VIGÉSIMO SÉPTIMO de los ARTÍCULOS TRANSITORIOS de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 2, fracción IV, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 3º, fracción I, 7º, fracción II, Inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XI, XII, XIII y XXIX, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente, y que ostenta (n) la firma autógrafa del funcionario que lo emite y en el cual aparece la fotografía, el nombre y firma autógrafa del (los) verificador (es) que practica (n) la revisión, mismo (s) que acredita (n) dicha personalidad y que es (son) exhibido (s) a la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, quien lo (s) examina, se cerciora de sus datos y expresa su conformidad, devolviéndolo (s) a su (s) portador (es), verificando además que el (los) documento (s) lo (s) faculta (n) para la práctica de actos relacionados el ejercicio de las facultades conferidas en el citado Convenio de Colaboración Administrativa en materia Fiscal Federal y en el Anexo 1 de dicho convenio; previa presentación de la orden que para tales efectos expida la autoridad competente.-----

Acto seguido, el personal visitador conforme a lo dispuesto por los artículos 49, primer párrafo, fracción III, del Código Fiscal de la Federación y 150 de la Ley Aduanera, apercibe a la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios**

FOLIO: 004



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

**delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, que si desaparece después de iniciadas las facultades de comprobación, las notificaciones que fueren personales, le serán efectuadas por estrados; posteriormente se le requiere para que designe dos testigos, y la aperciben de que en caso de negativa o de que los testigos designados no aceptasen dicho cargo, los mismos serán nombrados por el personal visitador, a lo que manifiesta: *"no designo testigos, por no contar con persona alguna para tales efectos"*, por lo que el personal visitador procede a nombrar a dos testigos, nombrando para tales efectos a **Jacqueline Gómez Bernal y Eduardo Ángeles Gregorio**, quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, los cuales manifiestan tener su domicilio, por lo que respecta a la primera de las designadas, el ubicado en: **Privada Alcatraces de Gironella, Manzana 2, Lote 6, fraccionamiento los Alcatraces, Código Postal 055055, Municipio de Ecatepec de Morelos, Estado de México, tener 45 años de edad, estado civil casada, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número IDMEX2073063065, con clave de elector GMBRJC77112909M300, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral** y en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio en: **Calle Cáucanos, Número 16, Colonia La Presa, Código Postal 01270, Demarcación Territorial Álvaro Obregón, Ciudad de México, tener 24 años de edad, estado civil soltero, nacionalidad mexicana, ocupación empleado, quien se identifica con credencial para votar número IDMEX 2358859512, Clave de Elector ANGRED98112309H600, emitida a su favor por el Instituto Nacional Electoral**, documentos identificatorios en los que aparecen sus nombres, firmas y fotografías que coinciden con los rasgos y el perfil físico de los mismos y de los cuales se obtienen copias simples, que obrarán en el expediente, devolviéndose las originales a sus portadores, asimismo, manifiestan no recordar su R.F.C.-----

**Recorrido por las instalaciones del domicilio visitado e inspección ocular.** - Acto continuo, el personal visitador en compañía del **"Compareciente"**, y los testigos procedieron a efectuar el recorrido e inspección ocular de las instalaciones ubicadas en el domicilio ubicado en: **Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, constando que ocupa un espacio aproximado de **150 metros cuadrados**, en el cual se encuentran las mercancías de origen y procedencia extranjera, consistentes en: **APARATOS ELECTRÓNICOS NUEVOS**, los cuales son de origen y procedencia extranjera.-----

Se hace constar que siendo las 19:20 horas del del **16 de enero de 2023**, se presenta en el local comercial ubicado en **Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, una persona que dice llamarse Yamile Lecona, quien manifiesta bajo protesta de decir verdad y apercibida de las penas de quienes incurrir en falsedad de declaraciones ante autoridad competente no contar con documento de identificación es este momento, por lo que se asienta su media filiación para su debida constancia legal: **persona de sexo femenino, de aproximadamente 30 años de edad, complexión media, de aproximadamente 1.60 metros de estatura, cabello largo color castaño, nariz media, ojos color café, boca mediana, labios medianos, cejas pobladas, tez morena clara**, haciéndose constar que tiene comunicación con la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, quien se ostenta con el personal actuante como Abogada de la Plaza Izazaga 89, sin acreditar su dicho, la cual cuestiona al personal actuante respecto a la actividad que se encuentra realizando, solicitando información, a lo cual, el personal visitador en primera instancia se identifica con las constancias de identificación señaladas a folios 003 y 004 de le presente acta, a lo que quien dijo llamarse Yamile Lecona, **persona de sexo femenino, de aproximadamente 30 años de edad, complexión media, de aproximadamente 1.60 metros de estatura, cabello**

FOLIO:005



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR  
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

**largo color castaño, nariz media, ojos color café, boca mediana, labios medianos, cejas pobladas, tez morena clara, se cerciora de sus datos y expresa su conformidad, quien verifica además que los documentos los facultan para la práctica de actos relacionados el ejercicio de las facultades conferidas en el citado Convenio de Colaboración Administrativa en materia Fiscal Federal y en el Anexo 1 de dicho convenio, previa presentación de la orden que para tales efectos expida la autoridad competente; acto continuo, el personal visitador procede a solicitarle la presencia del C. Propietario Poseedor y/o Tenedor de las Mercancías localizadas en el domicilio donde nos encontramos, o en su caso acreditar su interés jurídico, a lo que quien dijo llamarse Yamile Lecona, persona de sexo femenino, de aproximadamente 30 años de edad, complexión media, de aproximadamente 1.60 metros de estatura, cabello largo color castaño, nariz media, ojos color café, boca mediana, labios medianos, cejas pobladas, tez morena clara, se niega a atender la presente diligencia argumentando que no se encontraba contratada para ello, sin embargo, continua solicitando información, a lo cual el personal actuante procede a explicarle que nos encontramos en el domicilio del C. Propietario Poseedor y/o Tenedor de las Mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México, con el objeto de hacer la notificación y entrega de la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900002/23, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVD00002/23, de fecha 16 de enero de 2023, dirigida al C. Propietario Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio: Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México, girada y firmada autógrafamente por Jorge Cisneros Armas, Coordinador Ejecutivo de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, a efecto de ejercer las facultades de comprobación previstas en las leyes aplicables y citadas en párrafos anteriores, informándole que desde el inicio de la presente diligencia, los comparecientes, en primer instancia la persona de sexo femenino, de aproximadamente 24 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.55 metros de estatura, cabello largo color rubio, nariz media, ojos color negro, boca pequeña, labios delgados, cejas pobladas, tez morena clara, quien abandonó la presente diligencia, y posteriormente la persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara, se encontraban negándose a atender la diligencia, no obstante que el personal actuante se identificó debidamente y se explicó el contenido y alcance de la multicitada orden, a lo cual el personal actuante le insta a acreditar su interés y a recibir la multicitada orden, negándose a hacerlo en virtud de no estar contratada para ello, motivo por el cual procede a retirarse, continuando la diligencia con la persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara.**

Ahora bien, considerando que la persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara, se encuentra oponiéndose a que se practique la visita en el domicilio visitado, negándose a firmar de recibo la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900002/23, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVD00002/23, de fecha 16 de enero de 2023, el personal visitador procede a solicitar a la persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura,

FOLIO: 006



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

**cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, para que exhiba los documentos con los cuales ampare la legal posesión de las mercancías que se encuentran enajenando en el domicilio ubicado en: **Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, así como la inscripción al Registro Federal de Contribuyentes, indicándole que en caso contrario, esta autoridad se encuentra facultada para emplear la medida de apremio prevista en el artículo 40, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación, haciéndole en este acto de su conocimiento el contenido de dicho precepto legal, mismo que se cita a continuación: *"Artículo 40. Las autoridades fiscales podrán emplear las medidas de apremio que se indican a continuación, cuando los contribuyentes, los responsables solidarios o terceros relacionados con ellos, impidan de cualquier forma o por cualquier medio el inicio o desarrollo de sus facultades, observando estrictamente el siguiente orden: ... I. Solicitar el auxilio de la fuerza pública... II. ... III. Practicar el aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación de los contribuyentes o responsables solidarios o terceros con ellos relacionados, respecto de los actos, solicitudes de información o requerimientos de documentación dirigidos a éstos, conforme a lo establecido en el artículo 40-A de este Código, conforme a las reglas de carácter general que al efecto establezca el Servicio de Administración Tributaria."* ---

No obstante lo anterior, la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, continúa impidiendo el desarrollo de las facultades de comprobación con que cuenta el personal actuante, negándose a exhibir los documentos que acrediten la legal posesión de la mercancía que se encuentra enajenando en el domicilio señalado en la Orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900002/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVD00002/23**, de fecha **16 de enero de 2023**.

Acto seguido, siendo las **19:35 horas del 16 de enero de 2023**, se hace del conocimiento de la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, que el personal visitador procederá a hacer efectivo el apercibimiento antes formulado, aplicando la medida de apremio establecida en el artículo 40, fracción y III del Código Fiscal de la Federación, en apego a lo establecido en el artículo 40-A, párrafo primero fracciones I, inciso b) y III párrafos primero, penúltimo y último del Código Fiscal de la Federación vigente, que a la letra señala: *"Artículo 40-A. El aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación de los contribuyentes, responsables solidarios o terceros con ellos relacionados, a que se refiere la fracción III del Artículo 40 de este Código, así como el levantamiento del mismo, en su caso, se realizará conforme a lo siguiente: ...I. Se practicará una vez agotadas las medidas de apremio a que se refieren las fracciones I y II del artículo 40 de este ordenamiento, salvo en los casos siguientes: ... b) Cuando las autoridades fiscales practiquen visitas a contribuyentes con locales, puestos fijos o semifijos en la vía pública y éstos no puedan demostrar que se encuentran inscritos en el registro federal de contribuyentes o, en su caso, no exhiban los comprobantes que amparen la legal posesión o propiedad de las mercancías que enajenen en dichos lugares. ... III. El aseguramiento precautorio se sujetará al orden siguiente: ... Tratándose de los supuestos a que se refieren los incisos b) y d) de la fracción I de este artículo, el aseguramiento se practicará sobre las mercancías que se enajenen en dichos lugares, así como sobre los envases o recipientes que contengan las bebidas alcohólicas que no tengan adheridos marbetes o precintos, o bien, teniéndolos adheridos éstos sean falsos o se encuentren alterados y sobre los marbetes o precintos respecto de los cuales no se acredite su legal posesión o tenencia, según*

FOLIO: 007





GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCIAS LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

corresponda, sin que sea necesario establecer un monto de la determinación provisional de adeudos fiscales presuntos.", iniciando la extracción de las mercancías de origen y procedencia extranjera localizadas en el local comercial ubicado en: **Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, toda vez que la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, en su carácter de tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, no exhibió los comprobantes que amparen la legal posesión o propiedad de las mercancías que se enajenan en el domicilio del local comercial visitado, así como la inscripción al Registro Federal de Contribuyentes, por lo que las mismas serán trasladadas al Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México ubicado en **Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad**, con el objeto de proceder al levantamiento de su inventario físico y continuar con la instrumentación del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo las formalidades a que se refiere el artículo 150 de la Ley Aduanera.

Por lo anterior y siendo las **20:27 horas del 16 de enero de 2023**, se suspende la presente Acta, a efecto de que en dicho Recinto Fiscal, se continúe con la diligencia iniciada al amparo de la Orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900002/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVD00002/23**, de fecha **16 de enero de 2023**.

En la Ciudad de México, siendo las **22:00 horas del 16 de enero de 2023**, **Arturo Baeza Sánchez, César Andrés Hernández Mata y Ángel Ricardo Pichardo Corona**, visitantes adscritos a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, en compañía de los testigos, se constituyen en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal ubicado en: **Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad**, a efecto de continuar con la verificación física y documental de la mercancía de origen y procedencia extranjera sujeta a la presente revisión.

**Inventario físico.-** Acto seguido, siendo las **22:50 horas del 16 de enero de 2023**, y toda vez que la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, hasta el momento no se ha apersonado en las instalaciones de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, es motivo por el cual el personal visitador en compañía de los testigos, procede a levantar el inventario físico de las mercancías de origen y procedencia extranjera que se localizaron en el domicilio ubicado en: **Calle José María Izazaga, Número 89, Piso 2, Locales I-209-210-211-212-213-214-215-216, Colonia Centro, Código Postal, 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, mismas que se relacionan en **Dos Casos** como se indica a continuación.

Caso UNO:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	NOM-024-SCFI-2013	OBSERVACIONES
UNO	6	PIEZA	AURICULAR	CHINA	SIN MARCA	J-18	SIN TIPO	NUOVO	CUMPLE	BLUETOOTH

Caso DOS:

FOLIO: 008





GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	NOM-024-SCFI-2013	OBSERVACIONES	IMPORTADOR
DOS	32	PIEZA	BOCINA	CHINA	SIN MARCA	CH-M239	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	FORMA DE PERRO	SIN IMPORTADOR
DOS	75	PIEZA	BOCINA	CHINA	SIN MARCA	CH-M305	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	FORMA DE PERRO	SIN IMPORTADOR
DOS	59	PIEZA	BOCINA	CHINA	SIN MARCA	TM-8510	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	BOCINA MULTIFUNCIONAL BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	27	PIEZA	CONTROL PARA VIDEOJUEGO	CHINA	XINMI	TO-1008	360 CONTROLLER	NUEVO	NO CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	SIN IMPORTADOR
DOS	32	PIEZA	CONTROL PARA VIDEOJUEGO	CHINA	XINMI	TO-1010	DOUBLE SHOCK 4	NUEVO	NO CUMPLE	PARA PS4, PSTV Y PSNOW	SIN IMPORTADOR
DOS	21	PIEZA	CONTROL PARA VIDEOJUEGO	CHINA	SIN MARCA	TO-1009	DOUBLESOCK P III	NUEVO	NO CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	SIN IMPORTADOR
DOS	49	PIEZA	AURICULAR	CHINA	SIN MARCA	P9	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	13	PIEZA	AURICULAR CON MICROFONO	CHINA	XINMI	XR-3209	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	CON MICROFONO, BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	45	PIEZA	AURICULAR	CHINA	SIN MARCA	950-2	IRON MAN	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	65	PIEZA	AURICULAR	CHINA	SIN MARCA	950-6	SUPERMAN	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	2	PIEZA	AURICULAR	CHINA	SIN MARCA	950-3	BATMAN	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	25	PIEZA	AURICULAR	CHINA	SIN MARCA	950-5	CAPTAIN AMERICA	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	126	PIEZA	AURICULAR	CHINA	RGB LIGHT	CXT-B39	CATS	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	9	PIEZA	AURICULAR	CHINA	XINMI	XR-3208	BKS HELLO BEAR	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	37	PIEZA	AURICULAR	CHINA	XINMI	XR-3205	CAT EAR	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	23	PIEZA	CONTROL PARA VIDEOJUEGO	CHINA	XINMI	TO-1010	DOUBLE SHOCK 4	NUEVO	NO CUMPLE	PARA PS4, PSTV Y PSNOW	SIN IMPORTADOR
DOS	13	PIEZA	CONTROL PARA VIDEOJUEGO	CHINA	SIN MARCA	TO-1009	DOUBLESOCK P III	NUEVO	NO CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	SIN IMPORTADOR
DOS	54	PIEZA	AURICULAR	CHINA	XINMI	XR-3201	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	SIN IMPORTADOR
DOS	6	PIEZA	AURICULAR CON MICROFONO	CHINA	BOSE	B01	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	36	PIEZA	AURICULAR CON MICROFONO	CHINA	BOSE	.801	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	143	PIEZA	AURICULAR CON MICROFONO	CHINA	SAMSUNG	MJ-6699	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	166	PIEZA	CARGADOR	CHINA	APPLE	MD810LL/A	USB POWER ADAPTER	NUEVO	NO CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	SIN IMPORTADOR
DOS	85	PIEZA	CABLE USB TIPO C	CHINA	HUAWEI	FS-2512	YD/T1591-2009	NUEVO	NO CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	SIN IMPORTADOR
DOS	140	PIEZA	CABLE 30 PIN USB	CHINA	APPLE	MA591G/C	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	SIN IMPORTADOR
DOS	77	PIEZA	CABLE USB-C LIGHTNING	CHINA	APPLE	A1703	USB-C TO LIGHTNING 1M	NUEVO	NO CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	SIN IMPORTADOR
DOS	5	PIEZA	CARGADOR	CHINA	APPLE	ZM826-04495-A	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	ADAPTADOR CORRIENTE USB-C 20W	SIN IMPORTADOR
DOS	4	PIEZA	CARGADOR CON CABLE	CHINA	APPLE	A 1400	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	5W USB ADAPTADOR CON CABLE USB LIGHTNING	SIN IMPORTADOR
DOS	2	PIEZA	CARGADOR CON CABLE	CHINA	APPLE	A 1692	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	20 W ADAPTADOR USB CABLE USB-C LIGHTNING	SIN IMPORTADOR
DOS	19	PIEZA	CABLE USB-C	CHINA	APPLE	A1739	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	CABLE USB-C 2M	SIN IMPORTADOR
DOS	137	PIEZA	AURICULAR CON MICROFONO	CHINA	SKULLCANDY	MJ-6699	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	141	PIEZA	AURICULAR CON MICROFONO	CHINA	JBL	MJ-6699	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	240	PIEZA	AURICULAR	CHINA	INPODS	INPODS 12	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	1	PIEZA	AURICULAR	CHINA	INPODS	INPODS 12	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	42	PIEZA	CABLE TIPO C	CHINA	SAMSUNG	NOTE 10 5G	SIN TIPO	NUEVO	NO	SIN OBSERVACIONES	SIN IMPORTADOR

FOLIO: 005



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR  
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	NOM-024-SCFI-2013	OBSERVACIONES	IMPORTADOR
DOS	155	PIEZA	AURICULAR CON MICROFONO	CHINA	SONY	E10	SIN TIPO	NUEVO	CUMPLE		
DOS	58	PIEZA	AURICULAR CON MICROFONO	CHINA	SPORTS SOUND STEREO	TR-4611	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	3.5 MM	SIN IMPORTADOR
DOS	136	PIEZA	AURICULAR	CHINA	SAMSUNG	USB-C EDITION	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	BLUETOOTH	SIN IMPORTADOR
DOS	63	PIEZA	CARGADOR	CHINA	LG	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	TIPO C	SIN IMPORTADOR
DOS	57	PIEZA	CAMARA WEB	CHINA	XINMI	XO-9181	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	USB	SIN IMPORTADOR
DOS	76	PIEZA	LAMPARA DE MANO	CHINA	XINMI	LED-1443	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	SIN IMPORTADOR
DOS	24	PIEZA	CARGADOR	CHINA	MOREKA	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	LED	SIN IMPORTADOR
										15W ADAPTADOR USB	SIN IMPORTADOR

**Solicitud de la documentación comprobatoria.-** Considerando que desde el inicio de las facultades de comprobación en el domicilio visitado, la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, se negó en todo momento a presentar al personal visitador la documentación con la que pretenda amparar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera y toda vez que la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, no se apersonó en las instalaciones del Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior para dar continuidad a la verificación de la mercancía de procedencia extranjera, no existe persona alguna que exhiba documentación con la que se pretenda amparar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera detalladas en el capítulo de inventario físico de la presente Acta.

**Recepción de la documentación.-** Para el **Caso Uno y Dos** no se aporta documentación alguna.

**Resultado de la revisión documental.-** No existe valoración alguna, toda vez que la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, no aportó documentación, en virtud de que no se apersonó en las instalaciones que ocupa la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, a efecto de dar seguimiento al desarrollo de la presente diligencia, razón por la cual no se acredita la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de procedencia extranjera contenidas en el **Caso Uno y Dos** del rubro del inventario físico de la presente Acta, incumpliendo con lo dispuesto en el artículo 146, primer párrafo, fracciones I, II y III de la Ley Aduanera, que señala: **"Artículo 146. La tenencia, transporte o manejo de mercancías de procedencia extranjera, a excepción de las de uso personal, deberá ampararse en todo tiempo, con cualquiera de los siguientes documentos: I. Documentación aduanera que acredite su legal importación, o bien, los documentos electrónicos o digitales, que de acuerdo a las disposiciones legales aplicables y las reglas que al efecto emita el Servicio de Administración Tributaria, acrediten su legal tenencia, transporte o manejo. II. Nota de venta expedida por autoridad fiscal federal o institución autorizada por ésta, o la documentación que acredite la entrega de las mercancías por parte de la Secretaría. III. Comprobante fiscal digital que deberá reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación."**

FOLIO:0010



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

Irregularidad que se considera infracción en términos de la Ley Aduanera y se presume cometida la infracción señalada en el artículo 179, de la Ley Aduanera, que señala: "...Las sanciones establecidas por el artículo 178, se aplicarán a quien enajene, comercie, adquiera o tenga en su poder por cualquier título mercancías extranjeras, sin comprobar su legal estancia en el país..."; sin perjuicio de las demás infracciones que resulten de conformidad a la Ley Aduanera; motivo por el cual, se considera que los hechos antes mencionados actualizan la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción III de la Ley Aduanera que señala: "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 tenencia...", en virtud de que la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, no acreditó documentalmente la legal estancia, tenencia o importación, en el país de la mercancía de origen y de procedencia extranjera contenida en el **Caso Uno y Dos** del apartado del inventario físico de la presente Acta, sin perjuicio de las demás que resulten de conformidad con la Ley Aduanera.

Por otra parte, es importante señalar que las mercancías contenidas en el **Caso Uno y Dos** del capítulo del inventario físico de la presente Acta, se encuentran sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-024-SCFI-2013 "Información Comercial para Empaques, Instructivos y Garantías de los Productos Electrónicos, Eléctricos y Electrodomésticos"**, dicha norma se encuentra contenida en el Anexo 2.4.1. del Acuerdo por el que la Secretaría de Economía emite Reglas y Criterios de Carácter General en Materia de Comercio Exterior, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2012, con sus respectivas modificaciones; sin embargo, de la revisión física de las mercancías, se aprecian que las mercancías del Caso Dos incumplen con las Normas Oficiales Mexicanas a que están afectas.

Por lo que se considera se incurre en irregularidad en términos de la Ley Aduanera vigente y se presume cometida la infracción señalada en el artículo 184, primer párrafo, fracción XIV de dicha Ley, que señala: "...Cometen las infracciones relacionadas con las obligaciones de transmitir y presentar información y documentación, así como declaraciones, quienes: ... XIV. Omitan o asienten datos inexactos en relación con el cumplimiento de las normas oficiales mexicanas de información comercial", sin perjuicio de las demás infracciones que resulten de conformidad a la Ley Aduanera; por lo que se considera que los hechos señalados anteriormente actualizan la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera mismo que a la letra señala lo siguiente: "...Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías y de los medios en que se transporten, en los siguientes casos: ... II.- Cuando se trate de mercancías de importación o exportación prohibida o sujeta a las regulaciones y restricciones no arancelarias a que se refiere la fracción II, del artículo 176 de esta Ley y no se acredite su cumplimiento o, en su caso, se omita el pago de cuotas compensatorias. Tratándose de las normas oficiales mexicanas de información comercial, sólo procederá el embargo cuando el incumplimiento se detecte en el ejercicio de visitas domiciliarias o verificación de mercancías en transporte".

**Embargo precautorio.-** Acto seguido y en virtud de que se detectó que la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, no acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las

FOLIO: 0011



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES I-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

mercancías de procedencia extranjera detalladas en el **Caso UNO y DOS** del inventario físico de la presente acta, así mismo, incumplen con la Norma Oficial Mexicana **NOM-024-SCFI-2013 "Información Comercial para Empaques, Instructivos y Garantías de los Productos Electrónicos, Eléctricos y Electrodomésticos"** (Caso Dos), es motivo por el cual el personal visitador, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151, fracciones II y III, y 155 de la Ley Aduanera proceden al embargo precautorio de las mercancías en cuestión.-----

**Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera.** El personal visitador, de conformidad con lo establecido en los artículos 150 y 155 de la Ley Aduanera, hacen constar el Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, indicando que la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, en su carácter de tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, cuenta con un plazo de 10 días siguientes a aquel en que surta efectos la notificación de la presente Acta, para ofrecer las pruebas y alegatos a que su derecho convenga, ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con domicilio ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad.-----

Así mismo, toda vez que la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, se opuso a las diligencias de notificación de los actos relacionados con el presente procedimiento y desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, siendo así que no se apersonó en las instalaciones de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; con fundamento en el artículo 150 tercer y cuarto párrafo de la Ley Aduanera, y 134, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación vigente, la notificación de la presente Acta se realizará por estrados, publicándose la citada acta, en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, cuya dirección electrónica es [www.finanzas.cdmx.gob.mx](http://www.finanzas.cdmx.gob.mx), lo anterior de conformidad con los artículos 139 del Código Fiscal de la Federación vigente y 150 de la Ley Aduanera vigente.-----

**Guarda y Custodia.-** Se hace constar que las mercancías embargadas precautoriamente quedarán depositadas en el Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, y a disposición de la citada Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, y bajo la guarda y custodia de la Subdirección del Recinto Fiscal de la referida Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior.-----

Así mismo, en este momento, se hace del conocimiento que de acuerdo con la Ley Federal de Derechos del Contribuyente, en su artículo 2, fracciones XII y XIII, se señala el derecho a, en su caso de que derivado del ejercicio de facultades de comprobación se llegara a determinar algún crédito, se tiene derecho a corregir su situación fiscal, en los siguientes términos: -----

"Artículo 2o.- Son derechos generales de los contribuyentes los siguientes: -----

[...]

Se tendrá por informado al contribuyente sobre sus derechos, cuando se le entregue la carta de los derechos del contribuyente y así se asiente en la actuación que corresponda. La omisión de lo dispuesto en esta fracción no afectará

FOLIO: 0012



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ MARÍA  
IZAZAGA, NÚMERO 89, PISO 2, LOCALES 1-209-210-211-212-213-  
214-215-216, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080,  
DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.



NÚMERO DE ORDEN: CVD0900002/23

la validez de las actuaciones que lleve a cabo la autoridad fiscal, pero dará lugar a que se finque responsabilidad administrativa al servidor público que incurrió en la omisión.-----

XIII. Derecho a corregir su situación fiscal con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación que lleven a cabo las autoridades fiscales.”-----

**Otros hechos.** Se hace constar 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 **CVD0900002/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVD00002/23**, de fecha **16 de enero de 2023**.-----

**Lectura y cierre del acta.**- No habiendo más hechos que hacer constar y siendo las **23:40** horas del día **16 de enero de 2023**, se da por terminada esta diligencia levantándose la presente acta en tres tantos originales y se hace constar que la **persona de sexo masculino de aproximadamente 40 años de edad, complexión media, de aproximadamente 1.75 metros de estatura, cabello corto y color negro, nariz ancha, ojos de color negro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez morena clara**, se opuso a las diligencias de notificación de los actos relacionados con el presente procedimiento y desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, siendo así que la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, no se apersonó en las instalaciones de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, ubicado en: **Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad**, para continuar con la verificación de la mercancía en cuestión, por lo que la presente Acta sólo es firmada por el personal visitador y los testigos al margen y al calce de todos y cada uno de los folios.-----

Por lo anterior, el personal visitador procede en este momento a dejar un tanto de la presente acta en el expediente, mismo que se pone a disposición de la **persona de sexo masculino, de aproximadamente 40 años de edad, complexión delgada, de aproximadamente 1.70 metros de estatura, cabello corto color castaño oscuro, nariz media, ojos rasgados color café oscuro, boca pequeña, labios delgados, cejas semi pobladas, tez clara**, en su carácter de tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera.-----

-----  
Conste.

**El personal visitador**

\_\_\_\_\_  
Arturo Baeza-Sánchez.

\_\_\_\_\_  
César andrés Hernández Mata.

\_\_\_\_\_  
Ángel Ricardo Pichardo Corona.

**Los Testigos**

\_\_\_\_\_  
Jacqueline Gómez Bernal.

\_\_\_\_\_  
Eduardo Ángeles Gregorio

FOLIO: 0013

