



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 LA MERCANCÍA
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA CHRYSLER, MODELO GRAND VOYAGER, AÑO
2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE
CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.**



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA
EL REVOLUCIONARIO DEL PUERTO

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900015/23

ACTA DE INICIO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA

En la Ciudad de México, siendo las **20:03** horas del **08 de septiembre de 2023**, [REDACTED] verificadora adscrita 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, hacen constar que se constituyen en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior 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, a efecto de continuar con la verificación física y documental del vehículo y mercancía que nos ocupa, en cumplimiento a la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera número **CVM0900015/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVDM00015/23**, de fecha **08 de septiembre de 2023**, girada y firmada autógrafamente por [REDACTED] Directora Ejecutiva de Investigación y Programación en Comercio Exterior 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, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL**, con fundamento en el artículo 42, primer párrafo, fracción VI y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación; artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las cláusulas SEGUNDA, párrafo primero, fracción VI, inciso d), TERCERA y CUARTA, 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, VI 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, incisos b), p) y 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; 1, 2, 3, fracciones I, II, X, XI, XVI y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, 11, fracción I, 16, fracciones II, 18, 20, 23 y 27, 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, 4, 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



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA
EL REVOLUCIONARIO DEL NOROCCIDENTE

**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA CHRYSLER, MODELO GRAND VOYAGER, AÑO
2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE
CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.**

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900015/23

4.1, 4.4, 28, fracciones X, XII y XXIX, 19, primer párrafo, fracción V, 89 primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, IV, VI, VI BIS, VII, VIII, XII, XXVII y XXVIII, 90, fracción III BIS, fracción V, 91, PRIMER PÁRRAFO, FRACCIÓN I, incisos a), b) y c), II, III, IV, V, V BIS, XI, XII, XV, XVII y XIX del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; así como en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XI y XXXII, 150 y 151 de la Ley Aduanera; artículos 33, último párrafo y 38, fracción VI, del Código Fiscal de la Federación.

Lo anterior atendiendo a que el **08 de septiembre de 2023** a las **19:00 horas**, en **Poniente 112, entre Calle NORTE 1-E y Calle Norte 1-D, Colonia Tlacamaca, Demarcación Territorial Gustavo A. Madero, Código Postal 07380**, se llevó a cabo la verificación por parte de la verificadora adscrita 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 cumplimiento a la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900015/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVDM00015/23**, de fecha **08 de septiembre de 2023**, girada y firmada autógrafamente por [REDACTED], Directora Ejecutiva de Investigación y Programación en Comercio Exterior 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, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL**, por lo que el personal verificador pidió al conductor detuviera la marcha del citado vehículo con el objeto o propósito de comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías de procedencia extranjera que transporta, así como el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecta (o) como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto General de Importación, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios, así como de las restricciones o regulaciones no arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan.

A continuación, el personal verificador procedió a acreditar su personalidad con el conductor del vehículo, quien se ostenta como conductor del vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL**, que transporta mercancía de origen y procedencia extranjera como sigue:

VISITADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
[REDACTED]	SAF/TCDMX/CEVCE/C/060/2023	01 de julio de 2023	01 de julio al 31 de diciembre de 2023	Jefa de Unidad Departamental de Comercio Exterior "B"	[REDACTED]

Documentos de identificación expedidos 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 que se expide con

Calle Oriente 233, #178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México
T. 57014746 ext 1120

FOLIO:002

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



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 LA MERCANCÍA
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA CHRYSLER, MODELO GRAND VOYAGER, AÑO
2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE
CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.**



2023
AÑO DE
**Francisco
VILLA**
EL REVOLUCIONARIO DEL PUERTO

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900015/23

fundamento en el artículo 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las Cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, TERCERA, CUARTA, OCTAVA, primer párrafo, fracción I, inciso d) 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, XVIII y XII 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 la firma autógrafa del funcionario que lo emite y en el cual aparece la fotografía, el nombre y firma autógrafa de los verificadores que practican la revisión, mismos que acreditan dicha personalidad y que es exhibido al conductor del vehículo, quien lo examina, se cerciora de sus datos y expresa su conformidad, devolviéndolo a sus portadores, verificando además que el documento los facultan para la práctica de actos relacionados al 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.

Así mismo, se hizo constar que los verificadores 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, solicitaron al conductor del vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL**, en el cual se transportan las mercancías de origen y procedencia extranjera, se identifique, a lo que indica no contar en este momento con identificación alguna por lo que se procede hacer su media filiación: se trata de **una persona de sexo masculino de 28 años de edad aproximadamente, complexión media, estatura 1.70 metros aproximadamente, cabello corto negro, nariz ancha, ojos pequeños de color café claro, boca mediana, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez clara**, el cual, manifiesta bajo protesta de decir verdad y apercibido de las penas de quien incurre en falsedad de declaraciones ante autoridad competente llamarse [REDACTED] quien no proporciona domicilio particular ni datos generales, a quien en lo sucesivo se le denominara el **"Compareciente"**



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.



2023
AÑO DE
**Francisco
VILLA**
EL REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO

**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA CHRYSLER, MODELO GRAND VOYAGER, AÑO
2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE
CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.**

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900015/23

Se hace constar que siendo las **21:28 horas del día 08 de septiembre del 2023, la persona de sexo masculino de 28 años de edad aproximadamente, complexión media, estatura 1.70 metros aproximadamente, cabello corto negro, nariz ancha, ojos pequeños de color café claro, boca mediana, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez clara, quien dijo llamarse [REDACTED]** procede a abandonar la presente diligencia, retirándose de las instalaciones de esta autoridad sin ningún motivo en particular.

Designación de Testigos.- Acto seguido, la verificadora conforme a lo dispuesto en el artículo 150 de la Ley Aduanera vigente y toda vez que el **"Compareciente"** abandonó el lugar y la diligencia dejando el vehículo donde se transporta la mercancía de origen y procedencia extranjera, las llaves y Tarjeta de Circulación del vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL;** procede a nombrar a dos testigos, nombrando para tales efectos a [REDACTED] y [REDACTED], quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, los cuales manifiestan tener su domicilio, por lo que respecta el ubicado en: [REDACTED]

[REDACTED] tener 24 años de edad, nacionalidad [REDACTED], ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número [REDACTED], con clave de elector [REDACTED], expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral y en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio en: [REDACTED]

[REDACTED] tener 40 años de edad, nacionalidad [REDACTED] ocupación empleado, se identifica con Credencial para votar número [REDACTED] con clave de elector [REDACTED] expedida a su favor por el Registro Federal de Electores del Instituto Federal 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 las cuales se obtienen copias simples, que obrarán en el expediente, devolviéndose las originales a sus portadores, asimismo, manifiestan no recordar su R.F.C.

Solicitud de la documentación comprobatoria.- Toda vez que el **"Compareciente"** abandonó el lugar y la diligencia dejando la mercancía de origen y procedencia extranjera, las llaves y Tarjeta de Circulación del vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL,** así como el vehículo donde se transporta la misma y no exhibió documento alguno para comprobar la legal estancia, tenencia o importación de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transporta en el vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL,** la cual consiste en **Un Caso Único.**

Recepción de la documentación.- Para el **Caso Único** no se aporta documentación alguna, toda vez que el **"Compareciente"** abandonó el lugar y la diligencia dejando el vehículo donde se transporta la mercancía de origen y procedencia extranjera, las llaves y Tarjeta de Circulación del vehículo marca: **MARCA CHRYSLER,**

Calle Oriente 233, #178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México
T. 57014746 ext 1120

FOLIO:004

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



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 LA MERCANCÍA
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA CHRYSLER, MODELO GRAND VOYAGER, AÑO
2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE
CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA

EL REVOLUCIONARIO DEL PUERTO

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900015/23

MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.

Verificación física de las mercancías. A continuación, el personal verificador en presencia de los testigos, constatan que se trata de mercancía de origen y procedencia extranjera, y se inicia con la verificación física de la mercancía, observando su marca, modelo, origen, estado y características particulares.

Resultado de la revisión física y documental. En relación con la mercancía detallada en el **Caso Único**, del apartado de inventario físico de la presente Acta, no existe valoración alguna, toda vez que el **"Compareciente"** abandonó el lugar y la diligencia dejando la mercancía de origen y procedencia extranjera, las llaves y Tarjeta de Circulación del vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL**, así como el vehículo donde se transporta la misma, razón por la cual no acredita la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de procedencia extranjera contenidas en el **Caso Único** 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. Factura expedida por empresario establecido e inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, o en su caso, el comprobante fiscal digital, los que deberán reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación.."**, motivo por el cual, esta autoridad conoce que no se acredita la legal estancia o tenencia en territorio nacional de la mercancía de origen y procedencia extranjera detallada en el **Caso Único** del apartado de inventario físico perteneciente a la presente Acta y que son transportadas en el vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.**

Irregularidad que se considera infracción en términos de la Ley Aduanera vigente, 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 se actualiza la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción III de la Ley Aduanera vigente que señala: **"... Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías y de los medios en**



C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA CHRYSLER, MODELO GRAND VOYAGER, AÑO
2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE
CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.



2023
AÑO DE
**Francisco
VILLA**
EL REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900015/23

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, o se trate de vehículos conducidos por personas no autorizadas...".-----

Por otra parte, es importante señalar que las mercancías contenidas en el **Caso Único**, del capítulo del inventario físico de la presente Acta, se encuentran sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-020-SCFI-1997 "Información comercial - Etiquetado de cueros y pieles curtidas naturales y materiales sintéticos o artificiales con esa apariencia, calzado y productos elaborados con dichos materiales"**; 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 09 de mayo de 2022; sin embargo, de la revisión física de las mercancías, se aprecian que estas incumplen con la Norma Oficial Mexicana a que está afecta.-----

Por lo tanto, y en virtud de que las mercancías contenidas en el **Caso Único** del capítulo del inventario físico de la presente acta, incumple con la Norma Oficial Mexicana **NOM-020-SCFI-1997, ya que no ostentan físicamente el etiquetado de información comercial**, que requieren dichas normas, datos manifestados en el apartado de Causal de incumplimiento a la Norma Oficial Mexicana correspondiente al inventario físico perteneciente a la presente Acta.-----

Embargo precautorio.- Acto seguido y en virtud de que el "**Compareciente**" abandonó el lugar y la diligencia dejando la mercancía de origen y procedencia extranjera, las llaves y Tarjeta de Circulación del vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL**, así como el vehículo donde se transporta la misma, y no acreditó la legal estancia y/o tenencia en territorio nacional de las mercancías de origen y procedencia extranjera señaladas en el **Caso Único**, del capítulo de inventario físico de la presente Acta, que se transportan en el vehículo marca: **MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL**, es motivo por el cual el personal verificador con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151, primer párrafo fracción III, de la Ley Aduanera, procede al embargo precautorio de las mercancías señaladas en el **Caso Único**, las cuales se encuentran señaladas posteriormente en el apartado del inventario físico perteneciente a la presente Acta.-----
Así también, se hace constar que con fundamento en el artículo 151, penúltimo párrafo de la Ley Aduanera vigente, se procede al embargo precautorio del vehículo **marca: MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL**, a efecto de garantizar el interés fiscal.-----



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 LA MERCANCÍA
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA CHRYSLER, MODELO GRAND VOYAGER, AÑO
2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE
CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900015/23

En virtud de lo anterior, en hoja por separado, pero formando parte de la presente Acta, se describe el estado, partes y equipo que componen el vehículo **marca: MARCA CHRYSLER, MODELO GRAN VOYAGER, AÑO 2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL** con número de **Identificación Vehicular 1C4GJ25B91B251414**, embargado precautoriamente como garantía del interés fiscal.

Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera. El personal verificador hace del conocimiento, el inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, indicando que se cuenta con un plazo de diez días hábiles, contados a partir del día siguiente a aquel en que surta efectos la notificación de la presente acta, para ofrecer las pruebas y alegatos que a su derecho convenga, ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, con domicilio en: Calle Oriente 233 número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad.

Así mismo, toda vez que el “Compareciente”, se opuso a las diligencias de notificación de los actos relacionados con el presente procedimiento y abandono la diligencia; 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, fijándose la citada Acta en los estrados de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior con domicilio ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad.

Inventario Físico. Acto seguido los verificadores, en compañía de los testigos, proceden a realizar el inventario físico de las mercancías de origen y procedencia extranjera, mismas que se relacionan en **Un Caso Único** como a continuación se describe.

Caso Único.

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	ESTADO	NOM-020-SCFI-1997	OBSERVACIONES
UNICO	48	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	24	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	24	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	24	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	24	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	24	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	24	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	48	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	48	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR

Calle Oriente 233, #178, Col. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México
T. 57014746 ext 1120

FOLIO:007

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



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 LA MERCANCÍA
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA CHRYSLER, MODELO GRAND VOYAGER, AÑO
2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE
CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA
A REVOLUCIÓN DEL PUEBLO

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900015/23

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	ESTADO	NOM-020-SCFI-1997	OBSERVACIONES
UNICO	24	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	48	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	24	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	24	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	24	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO JORDAN	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR
UNICO	1	PAR	CALZADO CASUAL	VIETNAM	SIN MARCA	TIPO PUMA NITRO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN DATOS DEL IMPORTADOR

Guarda y Custodia: Se hace constar que la mercancía y el vehículo embargados precautoriamente quedarán depositados en el Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, 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.

Así mismo, en este momento, se hace del conocimiento del compareciente 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 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 Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera número CVM0900015/23, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVDM00015/23, de fecha 08 de septiembre de 2023.

Lectura y cierre del acta. No habiendo más hechos que hacer constar y siendo las 04:20 horas del día 09 de septiembre de 2023, se da por terminada esta diligencia levantándose la presente acta en tres tantos originales y se hace constar que el "Compareciente" se opuso a las diligencias de notificación de los actos relacionados

Calle Oriente 233, #178, Cpl. Agrícola Oriental,
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500,
Ciudad de México
T. 57014746 ext 1120

FOLIO: 008

CIUDAD INNOVADORA
Y DE DERECHOS



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.



2023
AÑO DE
Francisco
VILLA
EL REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA CHRYSLER, MODELO GRAND VOYAGER, AÑO
2001, TIPO AUTOMOVIL VAGONETA, CON PLACAS DE
CIRCULACIÓN NRJ-19-00, COLOR AZÚL.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900015/23

con el presente procedimiento y abandonó la diligencia sin motivo aparente cuestión que no invalida nuestro
acto, 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 del "Compareciente".

-----Conste.-----

El compareciente.

(persona de sexo masculino de 28 años de edad,
complexión media, estatura 1.70 metros
aproximadamente, cabello corto negro, nariz ancha,
ojos pequeños de color café claro, boca mediana,
labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez clara, quien
dijo llamarse, [REDACTED] quien
abandonó la diligencia.)

El Personal Verificador.

Los Testigos.