



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
Tesorería de la Ciudad de México  
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior  
Dirección de Procedimientos Legales



Número de orden: CVMog00045/23  
Expediente: CPAog00091/23  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023

Ciudad de México, a 08 de diciembre de 2023

### ACUERDO POR EL QUE SE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE

Esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, 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 de 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, primer párrafo, fracciones I, II y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 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 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 3, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, 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, VI, 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 1º, 2º, 3º, 7º fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2, primer párrafo, fracción IV, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; y artículo 153, de la Ley Aduanera vigente, y considerando que:

1.- En ejecución de la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número CVMog00045/23, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVMog00045/23 de fecha 10 de noviembre de 2023, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 360AS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, girada por la Directora Ejecutiva de Investigación y Programación en Comercio Exterior adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en el artículo 42, párrafo primero, fracción VI y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación; 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 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 de 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,

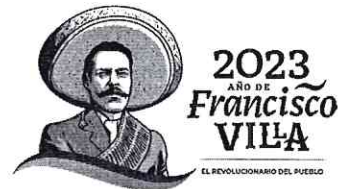
MGEG/KEGG

Página 1 de 7

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.  
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS





Número de orden: CVM0900045/23  
Expediente: CPA0900091/23  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023

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 05 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, fracción 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 vigente; 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 4, subnumeral 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 XXXVII, 90, fracción III BIS, fracción V; lo anterior, para que en términos de las facultades conferidas en el artículo 91, primer párrafo, fracciones 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; así como en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XI y XXXIX, 150 y 151 de la Ley Aduanera; artículos 33, último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación, se practicó la verificación de mercancía en transporte, en donde se transportaban mercancías de origen y procedencia extranjera consistentes en **Caso Único: 27,774 piezas de mameluco, sin marca, sin modelo, de origen y procedencia extranjera**, las cuales se encontraban en poder de quien dijo llamarse **Francisco Javier Lora Pozos**, en su carácter de operador y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera que era transportada en el **vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994**, levantándose en el lugar el Acta de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Tránsito y toda vez que conforme a lo dispuesto en el artículo 114 del Código Fiscal de la Federación, la autoridad fiscal está impedida para realizar la verificación de las mercancías en transporte en lugar distinto a los recintos fiscales, el personal verificador solicitó al conductor del vehículo se identificara con documento oficial algún, el cual se identificó con credencial para votar número **IDMEX2460812399**, con clave de elector **LRPZFR78113015H001**, emitida a su favor por el Instituto Nacional Electoral, documento en el que aparece su fotografía y firma, para que trasladara el vehículo y las mercancías al Recinto Fiscal 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 el desarrollo de la verificación realizada al amparo de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900045/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00045/23**, de fecha **10 de noviembre de 2023**, por lo que una vez constituidos en el referido Recinto Fiscal, la autoridad procedió a levantar el inventario de las mercancías descritas en el **Caso Único: 27,774 piezas de mameluco, sin marca, sin modelo, de origen y procedencia extranjera**, la cual se encontraban en poder del **C. Francisco Javier Lora Pozos, propietario, poseedor y/o tenedor de las mercancías de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994**.

Asimismo, se hizo constar en el mismo acto por parte del personal verificador que el operador del vehículo, quien dijo llamarse **Francisco Javier Lora Pozos**, manifestó su voluntad de darse por notificado de la citada orden, motivo por el cual el personal verificador procedió a dar lectura y explicación del contenido y alcance de la orden número **CVM0900045/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00045/23** de fecha 10 de noviembre de 2023.

Por lo que previa lectura y explicación del contenido y alcance de la orden que nos ocupa, el personal verificador, procedió a entregar al operador del vehículo y tenedor de la mercancía que eran transportada en el vehículo **Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994**, la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900045/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00045/23** de fecha **10 de**





GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
Tesorería de la Ciudad de México  
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior  
Dirección de Procedimientos Legales



Número de orden: CVMog00045/23  
Expediente: CPA0900091/23  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023

noviembre 2023, girada y firmada autógrafamente por la Directora Ejecutiva de Investigación y Programación en Comercio Exterior adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de 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 Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, haciendo la formal entrega de la misma, así como de un ejemplar de la Carta de los Derechos del Contribuyente auditado, en propia mano, para lo cual, le fue explicado su contenido y alcance jurídico, quien, para constancia de recibido, en las originales de la misma estampó de su puño y letra la siguiente leyenda: **""PREVIA IDENTIFICACION DEL PERSONAL NOTIFICADOR CON CONSTANCIA DE IDENTIFICACION RECIVO ORIGINAL DE LA PRESENTE ORDEN CON FIRMA AUTOGRAFA DE QUIEN LA EMITE PREVIA LECTURA Y EXPLICACION DE SU CONTENIDO ALCANCE ASIMISMO RECIVO LA CARTA DE LOS DERECHOS DE CONTRIBUYENTE Y FOYETO ANTI CORRUPCION""** (sic), asentando a continuación su nombre **"FRANCISCO JAVIER LORA POZOZ"** (sic), la fecha **"10/11/23"** (sic), la hora de recepción **"H21:41 HRS"** (sic), su cargo **"OPERADOR"**, así como su firma autógrafa.

Por lo que el personal verificador requirió al C. Francisco Javier Lora Pozos, propietario, poseedor y/o tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, para que en ese mismo acto exhibiera la documentación que amparara la legal importación, estancia o tenencia de las mercancías de procedencia extranjera, transportadas en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, a lo que el C. Jonathan Hernández González, propietario, poseedor y/o tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, manifestó lo siguiente **"solo tengo el siguiente documento"**, exhibiendo el Comprobante Fiscal Digital Folio Fiscal 7768D035-E8CE-4E1A-88D5-51A2B95A6D12, Folio interno 1397-A, emitida por "Racky Importaciones, S.A. de C.V.", a favor de "TENG FEI, S.A. de C.V.", de fecha de emisión 10 de noviembre de 2023.

Por lo que, del estudio y valoración del Comprobante Fiscal Digital Folio Fiscal 7768D035-E8CE-4E1A-88D5-51A2B95A6D12, Folio Interno 1397 - A, emitida por Racky Importaciones S.A. de C.V., a favor de Teng Fei, S.A. de C.V., de fecha de emisión 10 de noviembre de 2023, se desprende que dicha factura presenta descripciones y modelos, sin embargo, las mercancías físicamente no ostentan modelos, pues carecen de etiquetado comercial, motivo por el cual no puede ser vinculada con la documental aportada, motivo por el cual, dicho documento no ampara la legal estancia y tenencia de la mercancía de procedencia extranjera que se transportan en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, por lo que se le requiere de nueva cuenta al C. Francisco Javier Lora Pozos, propietario, poseedor y/o tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, para que se traslade al Recinto Fiscal ubicado en Calle Oriente 233 número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, para levantar el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo con las formalidades a que se refiere el artículo 150 de la Ley Aduanera; por lo que, el personal verificador le preguntó al C. Francisco Javier Lora Pozos, propietario, poseedor y/o tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, si es su deseo y voluntad acudir al recinto fiscal por su propio

MGEG/KEGG

Página 3 de 7

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.  
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS





Número de orden: CVM0900045/23  
Expediente: CPA0900091/23  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023

conducto, de acuerdo a sus intereses, de igual manera en este acto se le informa que dicho requerimiento no significa que este detenido o retenido, y que es únicamente parte del procedimiento de verificación realizado, a lo que el **C. Francisco Javier Lora Pozos, propietario, poseedor y/o tenedor** de la mercancía que era transportada en el vehículo **Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994**, manifestó de viva voz "*si acepto trasladar la mercancía al recinto fiscal*", por lo que siendo las **21:50 horas del día 10 de noviembre de 2023**, se levantó el Acta de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte a efecto de continuar con el procedimiento en el Recinto Fiscal, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 114 del Código Fiscal de la Federación, la autoridad fiscal está impedida para realizar la verificación de las mercancías en transporte en lugar distinto a los recintos fiscales.

Por lo que siendo las **00:56 horas del día 11 de noviembre de 2023**, el personal verificador hizo constar que se constituyó en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal, procediendo a dar apertura al Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha **11 de noviembre 2023**.

Posteriormente, el personal visitador hizo constar que siendo las **06:32 horas del día 11 de noviembre de 2023**, el **C. Francisco Javier Lora Pozos**, abandonó la diligencia, retirándose de las instalaciones de esta autoridad sin expresar motivo alguno en particular, acto seguido y conforme a lo dispuesto en el artículo 150 de la Ley Aduanera, el personal visitador procedió a nombrar a dos testigos, quienes aceptaron dichos cargos.

2.-A continuación, el personal verificador, hizo constar que toda vez que el compareciente abandonó la diligencia, no proporcionó documentación alguna con la que se pretendiera ampara la legal importación, tenencia y/o estancia en el país de la mercancía de procedencia extranjera, que era transportada en el vehículo **Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994**; asimismo, por lo que refiere a la mercancía descrita en el **Caso Único** del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera no acreditó el cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021 "Información comercial-Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa"**, presumiéndose la actualización de la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera; por lo que el día **11 de noviembre de 2023**, se levantó el Acta de Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera concluyéndose el **21 del mismo mes y año**.

Asimismo, se hizo constar que siendo las en fecha **13 de noviembre de 2023**, se presentó en las instalaciones de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior la **C. Karina Patricia Ledesma Ávila**, en su carácter de Apoderada Legal de la moral "**TENG FEI, S.A. de C.V.**", misma que presentó escrito a través del cual se ostentó como propietaria de las mercancías de origen y procedencia extranjera; asimismo, solicitó copia simple de las actuaciones que formaban parte del procedimiento.

En fecha 16 de noviembre de 2023, se presentó en las instalaciones de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior el **C. Silvano Hernández Cazarez**, quien se ostenta como de propietario del vehículo **Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994**, el cual ingresó escrito a través del cual presentó diversa documentación a efecto de acreditar la propiedad del vehículo en mención.



Número de orden: CVMog00045/23  
Expediente: CPA0900091/23  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023

3.- Al notificarse el Inicio del presente Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, se informó al **C. Francisco Javier Lora Pozos**, tenedor de las mercancías de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oASg, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, que contaba con un plazo de diez días hábiles contados a partir del día siguiente a aquél en que surtiera efectos la notificación del Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 11 de noviembre de 2023 y conclusión 21 del mismo mes y año. Asimismo, y toda vez que la **C. Karina Patricia Ledesma Ávila**, en su carácter de Apoderada Legal de **"TENGEI, S.A. de C.V."**, compareció como propietaria de las mercancías embargadas precautoriamente en el presente procedimiento, manifestó su deseo de firmar el acta previa lectura y explicación de su contenido y alcance.

Dicho plazo inició el **23 de noviembre de 2023** y **feneció el 06 de diciembre del mismo año**; lo anterior, de conformidad con los artículos 150 y 153 de la Ley Aduanera que en su parte conducente refieren, lo siguiente:

*"Artículo 150. Las autoridades aduaneras levantarán el acta de inicio del procedimiento administrativo en materia aduanera, cuando con motivo del reconocimiento aduanero, de la verificación de mercancías en transporte o por el ejercicio de las facultades de comprobación, embarguen precautoriamente mercancías en los términos previstos por esta Ley.*

*Dicha acta deberá señalar que el interesado cuenta con un plazo de diez días hábiles, contados a partir del día siguiente a aquél en que surta efectos la notificación, a fin de ofrecer las pruebas y formular los alegatos que a su derecho convenga*

*..."*

*"Artículo 153. El interesado deberá ofrecer por escrito, las pruebas y alegatos que a su derecho convenga, ante la autoridad aduanera que hubiera levantado el acta a que se refiere el artículo 150 de esta Ley, dentro de los diez días siguientes a aquél en que surta efectos la notificación de dicha acta. El ofrecimiento, desahogo y valoración de las pruebas se hará de conformidad con lo dispuesto por los artículos 123 y 130 del Código Fiscal de la Federación. Tratándose de la valoración de los documentos con los que se pretenda comprobar la legal estancia o tenencia de las mercancías, cuando la información en ellos contenida deba transmitirse en el sistema electrónico aduanero previsto en los artículos 36 y 36-A de esta Ley para su despacho, se dará pleno valor probatorio a la información transmitida.*

Luego entonces, los diez días hábiles para el ofrecimiento de pruebas y alegatos a que el contribuyente tenía derecho, se computaron a partir del **23 de noviembre de 2023** y **feneció el 06 de diciembre del mismo año**; contándose para tales efectos los días **23, 24, 27, 28, 29 y 30 de noviembre de 2023**, así como los días **01, 04, 05 y 06 de diciembre del mismo año**; por ser hábiles descontándose los días **25 y 26 de noviembre de 2023**, así como los días **02 y 03 de diciembre del mismo año**, por ser inhábiles, de conformidad con el artículo 12 del Código Fiscal de la Federación vigente aplicado de manera supletoria como lo establece el artículo 1 de la Ley Aduanera.

MGEG/KEGG

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.  
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105





Número de orden: CVMog00045/23  
Expediente: CPA0900091/23  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023

4.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1673/2023** de fecha 27 de noviembre de 2023, esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, designó perito dictaminador, y mediante diverso **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1674/2023** de misma fecha, solicitó el Dictamen de Clasificación Arancelaria y Valor en Aduana de la Mercancía de origen y procedencia extranjera, sujeta a embargo precautorio, derivado de la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número **CVMog00045/23**, de fecha 10 de noviembre de 2023, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00045/23**.

5.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/0369/2023** de fecha 28 de noviembre de 2023, la Subdirección del Recinto Fiscal, solicitó la remisión de documentación presentada por el contribuyente a fin de estar en posibilidad de emitir el Dictamen de Clasificación Arancelaria y de Valor en Aduana respecto de la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número **CVMog00045/23**.

6.- Por lo que mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1686/2023** de fecha 28 de noviembre de 2023, esta Dirección de Procedimientos Legales, informó que no se había presentado documentación por parte de la contribuyente denominada **"TENG FEI, S.A. de C.V."**, propietaria de las mercancías de origen y procedencia extranjera, sujeta al embargo precautorio, relacionado con la orden de verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte número **CVMog00045/23**.

7.- En fecha **01 de diciembre de 2023**, fue presentado ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, escrito signado por la **C. Karina Patricia Ledezma Ávila**, Apoderada Legal de la contribuyente denominada **"TENG FEI, S.A. de C.V."**, propietaria de las mercancías de origen y procedencia extranjera, a través del cual la promovente señaló domicilio para oír y recibir notificaciones; asimismo, autorizó a los **CC. Michel Ochoa y Jorge Ledezma Ávila, así como al señor XIAN LIANG YE y a la señora LI LI**, para los mismos efectos; así también del escrito se advierte que la promovente solicitó la Corrección Fiscal en Materia de Comercio Exterior, solicitando los montos a pagar por concepto.

8.- Que mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/376/2023**, de fecha 04 de diciembre de 2023, la Subdirección del Recinto Fiscal, entregó el Dictamen de Clasificación Arancelaria y Valor en Aduana de la Mercancía, a la referida Dirección de Procedimientos Legales.

9.- Por lo que mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1729/2023** de fecha 05 de noviembre de 2023, esta Dirección de Procedimientos Legales, hizo del conocimiento a la contribuyente denominada **"TENG FEI, S.A. de C.V."**, propietaria de las mercancías de origen y procedencia extranjera, el Dictamen de Clasificación Arancelaria y Valor en Aduana.

Por lo que en términos de los artículos 150 y 153, de la Ley Aduanera vigente y 12 del Código Fiscal Federal vigente aplicado supletoriamente en materia aduanera por disposición expresa del artículo 1º de la referida Ley Aduanera, y en virtud de haber vencido los plazos para presentación de todo escrito de pruebas y alegatos y no existir diligencia por desahogar, esta Autoridad:



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
Tesorería de la Ciudad de México  
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior  
Dirección de Procedimientos Legales



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

Número de orden: CVMog00045/23  
Expediente: CPA0900091/23  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023

#### Acuerda:

Primero. – Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha 07 de diciembre de 2023, se tiene por integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera descrito en el numeral 1, del presente documento, en términos de lo dispuesto en el artículo 153, segundo párrafo, de la Ley Aduanera vigente.

Segundo. -Hágase del conocimiento a la moral "TENG FEI, S.A. de C.V." propietaria de las mercancías de origen y procedencia extranjera que eran transportadas en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994a través de la C. Karina Patricia Ledesma Ávila, Apoderada Legalde la misma, el presente acuerdo, en el domicilio señalado para oír y recibir notificaciones, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción I del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera; así como al C. Francisco Javier Lora Pozos, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994 y al C. Silvano Hernández Cazarez, propietario del vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, en los Estrados de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; así como en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas <http://www.finanzas.cdmx.gob.mx/>, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera.

ATENTAMENTE.

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ  
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900091/23  
C.c.p.- Minuta.

MGEG/KEGG

Página 7 de 7

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.  
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS







GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
Tesorería de la Ciudad de México  
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior  
Dirección de Procedimientos Legales

Número de orden: CVMog00045/23  
Expediente: CPA0900091/23  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1746/2023



Ciudad de México, a 08 de diciembre de 2023

**Asunto:** Oficio por el que se da a conocer el Acuerdo que declara integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera.

**C. Karina Patricia Ledesma Ávila.**

Apoderada Legal de la denominada "TENG FEI, S.A. de C.V.", Propietaria de las mercancías de origen y procedencia extranjera que era transportada en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994.

Plaza Central de Mayoreo, Apartado 14, Local 23, Colonia Centro, Código Postal 06020, Demarcación Territorial Cuauhtémoc Ciudad de México.

(Domicilio señalado para oír y recibir Notificaciones)

**C. Silvano Hernández Cazarez.**

Propietario del vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994.

(Notificación por Estrados).

**C. Francisco Javier Lora Pozos.**

Tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994.

(Notificación por Estrados).

Esta Dirección de Procedimientos Legales adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, 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 de 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, primer párrafo, fracciones I, II y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 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 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 3, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, 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, VI, 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 1º, 2º, 3º, 7º fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX,

MGE/KEGS

Página 1 de 2

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.  
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
Tesorería de la Ciudad de México  
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior  
Dirección de Procedimientos Legales



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

Número de orden: CVM0900045/23  
Expediente: CPA0900091/23  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1746/2023

incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México, artículos 2, primer párrafo, fracción IV, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; y artículo 153 de la Ley Aduanera vigente, y en relación con el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera notificada en fecha **21 de noviembre de 2023**, en ejercicio de la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900045/23**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00045/23**, de fecha **10 de noviembre de 2023**, le informa que se ha emitido el Acuerdo de fecha **08 de diciembre de 2023**, el cual señala medularmente lo siguiente:

*"Primero. – Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha 07 de diciembre de 2023, se tiene por integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera descrito en el numeral 1, del presente documento, en términos de lo dispuesto en el artículo 153, segundo párrafo, de la Ley Aduanera vigente.*

*Segundo. -Hágase del conocimiento a la moral "TENG FEI, S.A. de C.V." propietaria de las mercancías de origen y procedencia extranjera que eran transportadas en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 360AS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994a través de la C. Karina Patricia Ledesma Ávila, Apoderada Legalde la misma, el presente acuerdo, en el domicilio señalado para oír y recibir notificaciones, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción I del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera; así como al C. Francisco Javier Lora Pozos, tenedor de la mercancía que era transportada en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 360AS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994 y al C. Silvano Hernández Cazarez, propietario del vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 360AS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994, en los Estrados de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; así como en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas <http://www.finanzas.cdmx.gob.mx>; en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera".*

ATENTAMENTE.

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ  
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900091/23  
C.c.p.- Minuta.

MBEG/KEGG

Página 2 de 2

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.  
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS





GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
Tesorería de la Ciudad de México  
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior  
Dirección de Procedimientos Legales



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

Número de orden: CVMog00045/23  
Expediente: CPAog00091/23

#### ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las **09:00** horas del día **11 de diciembre de 2023**, esta Dirección de Procedimientos Legales adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Tesorería de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, 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 de 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, primer párrafo, fracciones I, II y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 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 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 3, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, 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, VI, 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 1º, 2º, 3º, 7º fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículo 150, cuarto párrafo de la Ley Aduanera vigente; artículos 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente; publica el presente para efectuar la notificación del oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023** de fecha 08 de diciembre de 2023, a través del cual se declaró integrado el expediente administrativo número **CPAog00091/23**, así como, el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1746/2023** de la misma fecha, a través del cual se da a conocer el mismo, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVMog00045/23**, signados por el Director de Procedimientos Legales adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, al **C. Francisco Javier Lora Pozos, tenedor de las mercancías de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 36oAS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994**, en virtud de que abandonó la diligencia del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio 06 de septiembre de 2023 y conclusión 13 del mismo mes y año, así como las subsecuentes notificaciones por estrados, fijándose el citado oficio, así como el presente acuerdo en los estrados de este Recinto Fiscal con domicilio en la calle Oriente 233 número 178, Colonia Agrícola Oriental, C.P. 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta Ciudad.

Así como 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).

Atentamente.

**CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ**  
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

MGE/KEGG

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.  
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS





GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
Tesorería de la Ciudad de México  
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior  
Dirección de Procedimientos Legales



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

Número de orden: CVM0900045/23  
Expediente: CPA0900091/23

#### CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las 09:05 horas del día 11 de diciembre de 2023, esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Tesorería de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, 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 de 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, primer párrafo, fracciones I, II y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 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 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 3, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, 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, VI, 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 1º, 2º, 3º, 7º fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículo 150, cuarto párrafo de la Ley Aduanera vigente; artículos 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente.

La notificación del oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023 de fecha 08 de diciembre de 2023, a través del cual se declaró integrado el expediente administrativo número CPA0900091/23, así como, el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1746/2023 de la misma fecha, a través del cual se da a conocer el mismo, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900045/23, signados por el Director de Procedimientos Legales adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, al C. Francisco Javier Lora Pozos, tenedor de las mercancías de procedencia extranjera que se transporta en el Marca Freightliner, Modelo 1993, Tipo Tractor, con Placas de Circulación 360AS9, Color Rojo, con Placa de Remolque (Tipo Caja Cerrada) 036VW4, Marca Strick, Modelo 1994.

Se tendrá como fecha de notificación el día 27 de diciembre de 2023, es decir, el décimo primer día siguiente al día en que se actúa, considerando que los citados oficios, estarán fijados en los estrados del Recinto Fiscal a partir del día 11 de diciembre de 2023, contándose para tales efectos el plazo de diez días a partir del día 12 al 26 de diciembre de 2023, tomándose en cuenta los días 12, 13, 14, 15, 18, 19, 20, 21, 22 y 26 de diciembre de 2023, por ser hábiles y descontándose los días 16, 17, 23, 24 y 25 del mismo mes y año, por ser inhábiles, de conformidad con el artículo 12 del Código Fiscal de la Federación vigente.

-----Conste-----

Atentamente.

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ  
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

MGGG/KEGG

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.  
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS





GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
Tesorería de la Ciudad de México  
Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior  
Dirección de Procedimientos Legales



2023  
AÑO DE  
Francisco  
VILLA  
EL REVOLUCIONARIO DEL PUEBLO

Número de orden: CVMog00045/23  
Expediente: CPAog00091/23

CÉDULA DE RETIRO  
DATOS DEL PROCEDIMIENTO

CONTRIBUYENTE:

C. FRANCISCO JAVIER LORA POZOS, TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 1993, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 360AS9, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (TIPO CAJA CERRADA) 036VW4, MARCA STRICK, MODELO 1994. CALLE JOSÉ JOAQUÍN DE HERRERA, ENTRE LA CALLE TORRES QUINTERO Y CALLE RODRÍGUEZ PUEBLA, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06020, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

LUGAR EN DONDE SE LLEVÓ A CABO LA  
VERIFICACIÓN:

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023 DE FECHA 08 DE DICIEMBRE DE 2023, A TRAVÉS DEL CUAL SE DECLARÓ INTEGRADO EL EXPEDIENTE ADMINISTRATIVO NÚMERO CPAog00091/23, ASÍ COMO, EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1746/2023 DE LA MISMA FECHA, A TRAVÉS DEL CUAL SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVMog00045/23.

OFICIO O ACUERDO A NOTIFICAR:

EL SUSCRITO CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ, EN MI CARÁCTER DE DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES DE LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR DEPENDIENTE DE LA TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO DE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO, SIENDO LAS 09:10 HORAS DEL DÍA 11 DE DICIEMBRE DE 2023, HAGO CONSTAR QUE UNA VEZ QUE HAYA TRANSCURRIDO EL PLAZO DE DIEZ DÍAS HÁBILES CONSECUTIVOS, COMPUTADOS A PARTIR DEL DÍA 12 AL 26 DE DICIEMBRE DE 2023, TOMÁNDOSE EN CUENTA LOS DÍAS 12, 13, 14, 15, 18, 19, 20, 21, 22 Y 26 DE DICIEMBRE DE 2023, POR SER HÁBILES Y DESCONTÁNDOSE LOS DÍAS 16, 17, 23, 24 Y 25 DEL MISMO MES Y AÑO, POR SER INHÁBILES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 12 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE Y SIENDO QUE EL 27 DE DICIEMBRE DE 2023, ES EL DÉCIMO PRIMER DÍA SIGUIENTE AL DÍA EN QUE SON FIJADOS, EL ACUERDO Y CONSTANCIAS DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS, ASÍ COMO EL OFICIO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023 DE FECHA 08 DE DICIEMBRE DE 2023, A TRAVÉS DEL CUAL SE DECLARÓ INTEGRADO EL EXPEDIENTE ADMINISTRATIVO NÚMERO CPAog00091/23, ASÍ COMO, EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1746/2023 DE LA MISMA FECHA, A TRAVÉS DEL CUAL SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVMog00045/23, SIGNADOS POR EL DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES ADSCRITO A LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR DE LA TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO DE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO, DIRIGIDOS AL C. FRANCISCO JAVIER LORA POZOS, TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 1993, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 360AS9, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (TIPO CAJA CERRADA) 036VW4, MARCA STRICK, MODELO 1994; LO ANTERIOR, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 150, PÁRRAFO TERCERO Y CUARTO DE LA LEY ADUANERA EN VIGOR Y EL ARTÍCULO 134, PRIMER PÁRRAFO, FRACCIÓN III Y 139 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE; ES MOTIVO POR EL CUAL SE RETIRARÁN DE LOS ESTRADOS DE LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR, EL ACUERDO Y CONSTANCIAS DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS DEL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1745/2023 DE FECHA 08 DE DICIEMBRE DE 2023, A TRAVÉS DEL CUAL SE DECLARÓ INTEGRADO EL EXPEDIENTE ADMINISTRATIVO NÚMERO CPAog00091/23, ASÍ COMO, EL OFICIO NÚMERO SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1746/2023 DE LA MISMA FECHA, A TRAVÉS DEL CUAL SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVMog00045/23, OFICIOS QUE SON FIJADOS, ASÍ COMO EL ACUERDO DE NOTIFICACIÓN EN LOS CITADOS ESTRADOS DEL DÍA 11 DE DICIEMBRE DE 2023, LOS CUALES SERÁN RETIRADOS EL DÍA 28 DE DICIEMBRE DE 2023, QUEDANDO POR TANTO LEGALMENTE NOTIFICADOS EL 27 DE DICIEMBRE

DE

2023.

-----CONSTE-----

DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ

TESTIGO

TESTIGO

MARÍA GUADALUPE ESPINOSA GONZÁLEZ

KAREN ESTEFANÍA GARCÍA GARCÍA

MGEG/KEGG

Calle Oriente 233 No. 178, Col. Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.  
Tel. 55 57 01 47 46 ext. 1105

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS