



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 FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24**

### ACTA DE INICIO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA (ACTA FINAL)

En la Ciudad de México, siendo las **21:18** horas del **21 de mayo de 2024**, [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, hace constar que se constituye en el domicilio que ocupa 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, 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 en Transporte número **CVM0900031/24, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00031/24, de fecha 21 de mayo de 2024**, 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 FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, 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, 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

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 LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24**

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 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 vigente; 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.

Lo anterior atendiendo a que el **21 de mayo de 2024 a las 19:30 horas, en la Calle República de Bolivia, entre la Calle del Carmen y Calle República de Argentina, Colonia Centro, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Código Postal 06020, Ciudad de México**, 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 **CVM0900031/24**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00031/24**, de fecha **21 de mayo de 2024**, 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 FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, 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, Derecho de Trámite Aduanero, así como de las restricciones o regulaciones no arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan, por lo que, dentro del momento procesal oportuno se requirió al **compareciente** exhibiera la documentación que ampare la legal importación, estancia o tenencia de las mercancías de procedencia extranjera, transportadas en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, manifestando éste: "Solo cuento con esta documentación; Documento de

1 2 2

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.



2024  
FELIPE CARRILLO  
PUERTO

REMEMORATO DEL PROLETARIADO,  
REVOLUCIONARIO Y DEFENSOR  
DEL MAYA

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24

Operación para Despacho Aduanero (DODA), con número de integración 1141816171, correspondiente al Pedimento de importación clave A4 número 24 200 3708 4001292 con fecha de entrada del 29 de abril de 2024, fecha de pago y de desaduanamiento 21 de mayo de 2024", haciendo de conocimiento al **compareciente** la necesidad de la revisión física de las mercancías y el medio de transporte, a efecto de comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías de procedencia extranjera que transporta en el vehículo antes citado, por lo que se requirió trasladarse 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; a quien se le preguntó previamente, si era su deseo y de acuerdo a sus intereses, por su propia voluntad acudir al recinto fiscal, por su propio conducto, informándole que dicha situación no significaba que se encontrara detenido o retenido sino que es únicamente como parte de la verificación que se está llevando; a lo que el compareciente manifestó de viva voz: *"si acepto trasladar al recinto fiscal la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979"*, lo anterior, 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, tal como se circunstanció a folio **005** del ACTA DE VERIFICACIÓN DE MERCANCIAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE (ACTA PARCIAL).-----

A continuación, el personal verificador procedió a acreditar su personalidad con el conductor del vehículo, quien se ostenta como **operador** del vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, que transporta mercancía de origen y procedencia extranjera como sigue-----

VERIFICADORA	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
	SAF/TCDMX/CEVCE/C/020/2024	01 de enero de 2024	01 de enero de 2024 al 30 de junio de 2024	Líder Coordinador de Proyectos de Ejecución de Presencia Fiscal "D"	

Documento de identificación expedido 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 fundamento en los 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 b) y d) 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 del 2015 y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, publicado el 20 de agosto





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 FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24**

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, el cual ostenta la firma autógrafa del funcionario que lo emite, en el cual aparece la fotografía, nombre y firma autógrafa de(el) y/o (la) verificador(a), mismo que fue exhibido al operador del vehículo quien la examino, se cerciuro de sus datos y expreso su conformidad, devolviéndosela a su portadora, verificado además que la misma está habilitada por quien la suscribe para la práctica de actos relacionados con el ejercicio de las facultades conferidas en el 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 y en el Anexo 1 de dicho Convenio, previa presentación de la orden que para tales efectos expida la autoridad competente.-----

Así mismo, se hace constar que 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, solicitó al conductor del vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, en el cual se transportan las mercancías de origen y procedencia extranjera, se identifique con documento alguno, identificándose con Constancia de Expedición de Licencia Federal Digital de Conductor número [REDACTED], emitida a su favor por la **Dirección General de Autotransporte Federal de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes de los Estados Unidos Mexicanos**, documento en el que aparece su fotografía, nombre y firma autógrafa, mismo que se tiene a la vista, se examina y se devuelve de conformidad a su portador, quien dice llamarse [REDACTED], mismo quien se reserva su derecho a proporcionar domicilio particular alguno y sus datos generales, a quien en lo sucesivo se le denominará el "**Compareciente**".-----

**Designación de Testigos.-** Acto seguido, el personal verificador 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 **Oswaldo De Los Santos Zumaya**, operador del vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979** y tenedor de

*[Firma manuscrita]*

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.



2024  
Felipe Carrillo  
PUERTO  
REEMERITO DEL PROLETARIADO,  
REVOLUCIONARIO Y DEFENSOR  
DEL MATAZ

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA  
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL  
VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO  
TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR  
ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS  
PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24

las mercancías, 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 lo aperciben de que en caso de negativa o de que los testigos designados no aceptasen dicho carácter, los mismos serán nombrados por el personal verificador, a lo que manifiesta: *"no designo testigos, ya que no cuento con ellos"*, por lo que el personal verificador procede a nombrar para tales efectos a [REDACTED] y [REDACTED]

[REDACTED], quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, los cuales manifiestan tener su domicilio, por lo que respecta al (la) primer (a) de los (las) designados (as), el ubicado en:

[REDACTED] tener 28 años de edad, estado civil soltero, nacionalidad mexicana, ocupación empleado, quien se identifica con Credencial para Votar número [REDACTED] 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 30 años de edad, estado civil soltera, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, quien se identifica con Credencial para Votar número [REDACTED] clave de elector [REDACTED] expedida 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 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.** - A continuación, el personal verificador requiere al **"Compareciente"** para que en este mismo acto presente la documentación con la que ampare la legal importación, tenencia y/o estancia en el país de la mercancía de procedencia extranjera que se transporta en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, manifestando **"si tengo estos documentos"**.-----

**Recepción de la documentación.** - El **"Compareciente"** aporta la siguiente documentación:-----

- a) Documento de Operación para Despacho Aduanero (DODA), con número de integración 114181617, correspondiente al Pedimento de importación clave A4 número 24 200 3708 4001292 con fecha de entrada del 29 de abril de 2024, fecha de pago y de desaduanamiento 21 de mayo de 2024.-----

Se hace constar en la presente acta que siendo las **21:45** del día **21 de mayo de 2024**, el C. [REDACTED] en su carácter de operador del Vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, solicita a la presente verificadora se le otorgue tiempo para presentar documentación, manifestando *"por favor deme unos*

*[Firma manuscrita]*

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 LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24**

*minutos en lo que me manda mi patrón el documento que me falta" (SIC), a lo que la presente verificadora le concede tiempo en lo que le mandan el documento.*

**Verificación física de las mercancías.** A continuación, siendo las **12:28** horas del día **22 de mayo de 2024**, a fin de realizar la revisión física de la mercancía el Verificador en presencia de los testigos, proceden a solicitar al C. [REDACTED], en su carácter de operador y tenedor de la mercancías que se transportan en el **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, la apertura y descarga de la totalidad de la mercancía, por tratarse de mercancía de origen y procedencia extranjera, de la cual es necesario comprobar la veracidad de los datos manifestados en el Documento de Operación para Despacho Aduanero (DODA), con número de integración 1141816171, correspondiente al Pedimento de importación clave A4 número 24 200 3708 4001292 con fecha de entrada del 29 de abril de 2024, fecha de pago y de desaduanamiento 21 de mayo de 2024, así como la autenticidad de los datos asentados en los documentos aduaneros anexos, con los cuales se pretende comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías de procedencia extranjera que transporta y otros datos que permitan su identificación.

Siendo las **12:30** horas del día **22 de mayo de 2024** el C. [REDACTED] en su carácter de operador y tenedor de las mercancías que se transportan en el Vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, presenta a la verificadora que actúa en la presente la siguiente documentación:

- Comprobante fiscal Digital, Folio 156, Serie O, con folio Fiscal 435155AD-3F5B-4001-8F02-AFD23F3AA6D9, de fecha de emisión 22 de mayo de 2024; Así como complemento Carta Porte.

En el mismo acto, el C. [REDACTED], en su carácter de operador y tenedor de las mercancías que se transportan en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, manifestó que "Yo sólo soy el operador del vehículo y venía a entregar esta mercancía, pero puede proceder a la descarga de las cajas para su revisión".

Se hace constar que siendo las **12:35** horas del día **22 de mayo de 2024** se procede a descargar la mercancía que se transporta en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, en presencia de los testigos y el

1 2 X

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 LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24**

compareciente, para realizar la revisión física y documental, circunstanciando en la presente acta que únicamente actúa en la descarga la verificadora que suscribe.-----

Siendo las **14:32** horas del día **22 de mayo de 2024**, en presencia del compareciente y testigos, se termina de descargar la mercancía, y toda vez que se tiene a la vista, se constata que se trata de mercancía de origen y procedencia extranjera y se inicia con la verificación física de la misma, observando su marca, modelo, origen, estado y características particulares tales como etiquetados, etc., mismas que se relacionan en el **Caso Único** del apartado del inventario físico de la presente acta.-

**Resultado de la revisión física y documental.-** De la consulta al código de barra bidimensional contenido en el Documento de Operación para Despacho Aduanero (DODA), presentado por el compareciente, arroja el enlace a la consulta de pedimentos "Mat" de la cual se desprende que pertenece al pedimento 24 20 3708 4001292, de fecha de pago 21 de mayo de 2024, con clave **A4**, ahora bien, de la lectura a dicho pedimento se puede advertir que la clave de pedimento corresponde a una introducción de mercancías para permanecer en un almacén general de depósito bajo el régimen aduanero de depósito fiscal de acuerdo a lo establecido en el apéndice 2 del anexo 22 de las Reglas Generales de Comercio Exterior vigentes; en ese sentido, para considerar por importada definitivamente la mercancía amparada, ésta deberá extraerse para destinarse a dicho régimen aduanero (pedimento clave G1), momento en el cual se realiza el pago de las contribuciones correspondientes y se llevan a cabo las formalidades del despacho aduanero, motivo por el cual con el documento presentado por el compareciente no ampara la legal estancia y tenencia de la mercancía de procedencia extranjera que se transportan en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.**-----

Pues el documento únicamente ampara la introducción de la mercancía a depósito fiscal, haciéndose constar en la presente acta, que de la revisión al pedimento de importación clave A4 número 24 200 3708 4001292 con fecha de entrada del 29 de abril de 2024, fecha de pago y de desaduanamiento 21 de mayo de 2024 en los sistemas del sistema de Administración tributaria (Consulta Remota de Pedimentos), al momento de la presente verificación el mismo **no cuenta con extracción alguna**, es decir, con un pedimento clave G1 (Extracción parcial importación definitiva).-----

En consecuencia, se conoce que se incumple 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**

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 LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24

*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 FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.***

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 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...*”.

Se hace constar que siendo las **14:50 del 22 de mayo de 2024**, el personal verificador en compañía del compareciente y testigos procede a separar la mercancía de origen y procedencia extranjera de acuerdo a las Normas Oficiales Mexicanas a las que se encuentren sujetas, por lo que, es importante señalar que las mercancías contenidas en el **Caso Único** del capítulo del inventario físico de la presente Acta, se encuentra sujeta al cumplimiento de las Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021, “INFORMACIÓN COMERCIAL-ETIQUETADO DE PRODUCTOS TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR, SUS ACCESORIOS Y ROPA DE CASA”**; 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, con sus respectivas modificaciones; sin embargo, de la revisión física de las mercancías, se aprecian que éstas incumplen con la Norma Oficial Mexicana a que está afecta.

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:

2 X  
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 LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24

“...Cometen las infracciones relacionadas con las obligaciones de presentar documentación y declaraciones, quienes: ... XIV. Omitan o asienten datos inexactos en relación con el cumplimiento de la norma oficial mexicana 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 sin acreditar el cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana o, en su caso, se omita el pago de cuotas compensatorias. Tratándose de la Norma Oficial Mexicana de información comercial, sólo procederá el embargo cuando el incumplimiento se detecte en el ejercicio de visitas domiciliarias o verificación de mercancías en transporte”, 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 II de la Ley Aduanera vigente que señala: -----

“... Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías y de los medios en que se transporten, en los siguientes casos: ... II.-... 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.” -----

Ahora bien y toda vez que el “**Compareciente**” en su cargo de operador y tenedor de las mercancías que se transportan en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979**, exhibe el Comprobante Fiscal Digital, Folio 156, Serie O con folio Fiscal 435155AD-3F5B-4001-8F02-AFD23F3AA6D9, emitida por [REDACTED], a favor de [REDACTED] de la valoración al mismo se determina que cumple con los requisitos señalados en el artículo 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación vigente, así como con lo dispuesto en las reglas 2.7.1.8 y 2.7.7.1.1 de la Resolución Miscelánea Fiscal vigentes. -----

Respecto del CFDI de ingreso denominado complemento Carta Porte, esta autoridad observa que se cumple con los requisitos esenciales de conformidad con los artículos 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, así como el artículo 66 de la Ley de Vías Generales de Comunicación que a la letra señala lo siguiente: -----

W Z X

FOLIO:009



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 FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24

*"Artículo 66.- En el momento de la contratación del servicio correspondiente, los prestadores de servicios de vías generales de comunicación expedirán a los usuarios, carta de porte, conocimiento de embarque, boleto, factura o documento similar que contengan las condiciones en que se prestará el servicio, de conformidad con lo dispuesto por esta ley y sus reglamentos."*

Motivo por lo cual, el "**Compareciente**" en su carácter de Operador y tenedor de las mercancías, con la presentación de la documental en cuestión ampara el servicio de transporte de la mercancía que se encuentra en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.**

Así también, se hace constar que toda vez que el compareciente acreditó con la Carta porte de ingreso, con folio Fiscal 435155AD-3F5B-4001-8F02-AFD23F3AA6D9 de fecha de emisión 22 de mayo de 2024, el transporte de las mercancías de origen y procedencia extranjera el vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979,** queda fuera del presente procedimiento, por lo que el vehículo antes mencionado queda liberado.

Ahora bien, se hace constar que siendo la **15:21** horas del día **22 de mayo del 2024**, el compareciente, en su carácter de operador y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera después de la liberación del vehículo abandona la presente diligencia, con el vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979,** sin motivo alguno.

**Embargo precautorio.-** Acto seguido y en virtud de que el "**Compareciente**" no acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en territorio nacional de las mercancías de origen y procedencia extranjera señalada en el **Caso Único**, del capítulo de inventario físico de la presente Acta, que se transportan en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979,** así mismo incumplen en la Norma Oficial Mexicana, **NOM-004-SE-2021, "INFORMACIÓN COMERCIAL-ETIQUETADO DE PRODUCTOS TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR, SUS ACCESORIOS Y ROPA DE CASA"** (**Caso Único**), es motivo por el cual el personal verificador con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151, primer párrafo fracciones II y III, de la Ley Aduanera, procede al embargo precautorio de las mercancías señaladas en el **Caso Único**, la cual se encuentra señalada posteriormente en el apartado del inventario físico perteneciente a la presente Acta.

W Z K

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 LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24**

**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 [REDACTED] quien se identifica con Constancia de Expedición de Licencia Federal Digital de Conductor número [REDACTED] emitida a su favor por la **Dirección General de Autotransporte Federal de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes de los Estados Unidos Mexicanos**, desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación; 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).

**Inventario Físico.** -Acto seguido y toda vez que el **"Compareciente"**, abandonó la diligencia, la verificadora 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** como a continuación se describe.

**Caso Único.**

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	COMPOSICIÓN	TEJIDO TEXTIL	ESTADO	NOM-004-SE-2021	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.
ÚNICO	1960	JUEGO	TAPETE PARA BAÑO (3 PIEZAS)	CHINA	AL DONNA	C-2008	TEXTIL	NO PUNTO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMECIAL
ÚNICO	13005	PIEZA	ALFOMBRA	CHINA	AL DONNA	SIN MODELO	100% POLIESTER	NO PUNTO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMECIAL

Se hace constar en la presente Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera (Acta Final) que siendo las **18:30** horas del día **17 de septiembre de 2024**, se ha concluido con el inventario de la mercancía que se señala en el **Caso Único**, asimismo, se hace constar que la presente Acta es continua e ininterrumpida, circunstanciando que el inventario que se está levantado, se está realizando por un sólo verificador, revisándose pieza por pieza, colocando cantidad, unidad de medida, marca, modelo, estilos, composición, tejido textil, país de origen, estado y etiquetado de las mismas, situación que justifica el tiempo transcurrido, tal como lo señalan los artículos 153-A de la Ley Aduanera vigente y artículo 200 del Reglamento de la Ley Aduanera vigente.

**Guarda y Custodia.** Una vez culminado el inventario de las mercancías del **Caso Único** se hace constar que la mercancía embargada precautoriamente quedará depositada 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

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 LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS FORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24

custodia de la Subdirección del Recinto Fiscal de la referida Coordinación.

Así mismo, en este momento, se hace del conocimiento al "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 con fecha **01 de julio de 2024**, se emitió la constancia número **SAF/TCDMX/CEVCE/C/076/2024**, fecha de vigencia del 01 de julio de 2024 al 31 de diciembre de 2024, emitida a favor de la suscrita verificadora, 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, documento que se expide con fundamento en las disposiciones señaladas a folio 003 y 004 de la presenta acta, 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 competencia, lo anterior en cumplimiento a lo señalado en el artículo 150, primer párrafo, fracción I de la Ley Aduanera.

VERIFICADORA	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
	SAF/TCDMX/CEVCE/C/076/2024	01 de julio de 2024	01 de julio de 2024 al 31 de diciembre de 2024	Líder Coordinador de Proyectos de Ejecución de Presencia Fiscal "D"	

Ahora bien, se hace constar que la presente acta de inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera se concluye en fecha **17 de septiembre de 2024**, circunstanciando que el inventario se realizó por una sola verificadora, revisándose pieza por pieza, colocando cantidad, unidad de medida, marca, modelo estilos, país de origen, estado y etiquetado de las mismas, para su correcta clasificación y determinación de valor, en el momento procesal oportuno, para contar con los elementos suficientes para poder determinar lo que corresponda, situación que justifica el tiempo transcurrido, tal como lo señalan los artículos 153-A de la Ley Aduanera vigente y artículo 200 del Reglamento de la Ley Aduanera vigente.

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.



20<sup>º</sup> DE  
**Felipe Carrillo**  
**PUERTO**  
REMEMENTO DEL PROLETARIADO,  
REVOLUCIONARIO Y DEFENSOR  
DEL MAYOR

**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 98AN1Y, COLOR ROJO, CON PLACA DE REMOLQUE (CHASIS PORTACONTENEDOR) 76UC1H, MARCA THURER, MODELO 1979.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900031/24**

Así mismo, Se hace constar que la presente se tiene como Acta Final para todos los efectos derivados de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera número **CVM0900031/24**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00031/24**, de fecha **21 de mayo de 2024**.

**Lectura y cierre del acta.** No habiendo más hechos que hacer constar y siendo las **17:50** horas de fecha **17 de septiembre de 2024**, se da por terminada esta diligencia levantándose la presente acta en tres tantos originales y se hace constar que el **"Compareciente"** desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, siendo así que abandonó 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, sin motivo aparente cuestión que no invalida el presente acto, por lo que la presente Acta sólo es firmada por el personal verificador y las 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.**

**C.**

(operador del vehículo y tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, quien no firma toda vez que abandonó la presente diligencia)

**La compareciente.**

**El Personal Verificador.**

**Los Testigos.**

FOLIO:0013