

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

ACTA DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE

En la Ciudad de México siendo las 17:29 horas del día 09 de junio de 2025, los CC. **Estefanía Jazmín Umaña Arellano y Francisco Valdés Mejía**, personal verificador adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, hacen constar que en cumplimiento a la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900007/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00007/25**, de fecha 09 de junio de 2025, con asunto "**Se ordena la verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte**", girada y firmada autógrafamente por la C. Abigail Gómez Negrete, Coordinadora 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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, con fundamento en el artículo 42, primer párrafo, fracción VI y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación; los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 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, 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; así como en las cláusulas PRIMERA, 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 3°, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; artículos 1, 2, 3, fracciones I, II, X, XI, XVI y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, 11, fracción I, 16, fracción II, 18, 20, 23 y 27, fracciones III, IV, V, VIII, XLIX de los Transitorios de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley del Territorio de la Ciudad de México; artículos 2, primer párrafo, fracción V, 4, 6 y 7, primer párrafo, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

México vigente; artículos 1°, 2°, 3°, 7°, primer párrafo, fracción II, inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XII y XXIX, 89 primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, IV, VI, VI BIS, VII, VIII, XII, XIII y XXVII, XXXVII lo anterior para que en términos del 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, y 151 de la Ley Aduanera; así como el artículo 33, último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación, el día **09 de junio de 2025**, siendo las **17:27 horas**, se encontró circulando sobre: **Calzada San Juan de Aragón, entre las Calles Puerto Veracruz y Puerto Ángel, Colonia Casas Alemán, Código Postal 07580, Demarcación Territorial Gustavo A. Madero, Ciudad de México**, el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, por lo que el personal verificador, pidió al conductor detuviera la marcha del citado vehículo y le informa al operador que se cuenta con una orden de verificación con el objeto y 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 al Valor Agregado, Impuesto General de Importación, Derecho de Trámite Aduanero, así como de las Regulaciones y Restricciones no arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan. -----

A continuación, el personal verificador procede a identificarse ante el operador del vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, quien manifestó de propia voz llamarse **Mauro Flores López**, ante quien el personal verificador se identifica como sigue: -----

VERIFICADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Estefanía Jazmín Umaña Arellano	SAF/TCDMX/CEVCE/C/015/2025	02 de enero de 2025	02 de enero al 30 de junio de 2025	Líder Coordinador de Proyectos de Ejecución de Presencia fiscal "C"	UAAE9805055Y3
Francisco Valdés Mejía	SAF/TCDMX/CEVCE/C/006/2025	02 de enero de 2025	02 de enero al 30 de junio de 2025	Jefe de Unidad Departamental de Programación y Análisis de Casos de Métodos Sustantivos en Comercio Exterior	VAMF741004255

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

Documentos de identificación expedidos por el C. Gerardo Antonio Gutiérrez Azcué, 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) y NOVENA del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, con fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015 y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, publicado el 20 de agosto de 2015; Cláusula SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, VIII 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 y XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley de Territorio de la Ciudad de México, artículos 2, fracciones X y XI, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 3º, fracción I, 7º, fracción II, Inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XI, XII, XIII y XXIX, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente, y que ostentan la firma autógrafa del funcionario que lo emite y en el cual aparece la fotografía, el nombre y firma autógrafa de los verificadores que practican la revisión, mismos que acreditan dicha personalidad y que son exhibidos al conductor del vehículo, quien los examina, se cerciora de sus datos y expresa su conformidad, devolviéndolos a sus portadores, verificando además que los documentos los facultan para la práctica de actos relacionados al ejercicio de las facultades conferidas en el citado Convenio de Colaboración Administrativa en materia Fiscal Federal y en el Anexo 1 de dicho convenio; previa presentación de la orden que para tales efectos expida la Autoridad competente. -----

En el mismo acto, el personal verificador solicita al conductor y tenedor de la mercancía que se transporta en el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, que se identifique con documento oficial alguno, indicando que no cuenta con ninguno documento por lo cual el personal verificador procede a asentar su media filiación para constancia legal, tratándose de **persona del sexo masculino, de aproximadamente 29 años de edad, complexión robusta, con cabello corto color negro, cejas semi pobladas, ojos grandes y redondos color café oscuro, nariz recta, boca grande, labios delgados, con tatuajes visibles en el cuerpo, de 1.60 metros de estatura**

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

aproximadamente, tez morena, a quien en lo sucesivo se le denominará el "**Compareciente**", y el cual por sus generales dice llamarse **Mauro Flores López**, de nacionalidad mexicana, ocupación empleado, y manifiesta no recordar su Registro Federal de Contribuyentes, y quien se reserva el derecho de proporcionar su domicilio particular. -----

A continuación, previa lectura y explicación del contenido y alcance de la orden que nos ocupa, el personal verificador, procedió a entregar al conductor del vehículo y tenedor de la mercancía que se encuentra en el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900007/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00007/25**, de fecha 09 de junio de 2025, con asunto "**Se ordena la verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte**", girada y firmada autógrafamente por la C. Abigail Gómez Negrete, Coordinadora 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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, haciendo la formal entrega de la misma, así como de un ejemplar de la Carta de los Derechos del Contribuyente y folleto anticorrupción, 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: "**Prevía Identificación del personal verificador con constancia de identificación, recibo original de la Presente orden con Firma autografa de quien la emite, previa lectura y Explicación de su contenido y alcance, recibo carta de los derechos del contribuyente y Folleto anticorrupcion**" (sic), asentando a continuación su nombre "**Mauro Flores Lopez**" (sic), la fecha "**9/06/2025**", la hora "**17:29 hrs**", su cargo "**Conductor y tenedor**", así como su firma autógrafa. -----

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 al "**Compareciente**", en su carácter de conductor y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera que se transportan en el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, 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 cargo, los mismos serán nombrados por el personal

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

verificador, a lo que manifiesta: "*no tengo testigos*", por lo que el personal verificador procede a nombrar para tales efectos a las CC. **Tania Michell Vera Fuentes y Saida Vianey González Nabor**, quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, las cuales manifiestan tener su domicilio, por lo que respecta a la primer persona designada, el ubicado en: **Avenida Agrarismo, Mz. 424, Lt. 2, Colonia Barr. Canteros, Código Postal 56356, Municipio de Chimalhuacán, Estado de México, tener 27 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número IDMEX2383724335, con clave de elector VRFNTN97122615M500, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral y en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio en: **Manzana 4, Grupo 29, Casa 5, Colonia Unidad Habitacional Santa Fe, Código Postal 01170, Demarcación Territorial Álvaro Obregón, Ciudad de México, tener 26 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número IDMEX2384774751 con clave de elector GNNBSD98110909M100, 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 las mismas y de los cuales se obtienen copias simples, que obrarán en el expediente, devolviéndose las originales a sus portadoras, asimismo, manifiestan no recordar su R.F.C.** -----**

Solicitud de la documentación comprobatoria. - El personal verificador requiere al "**Compareciente**", en su carácter de conductor y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transportan en el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, para que en este mismo acto exhiba la documentación que ampare la legal importación, estancia o tenencia de las mercancías de procedencia extranjera, transportadas en el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, a lo que el compareciente manifiesta: "*no cuento con documentación*". -----

Recepción de la documentación. - El "**Compareciente**" en su carácter de conductor y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transportan en el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, no aporta documentación alguna. -----

Resultado de la revisión documental. Toda vez que el "**Compareciente**" en su carácter de conductor y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transportan en el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, no aporta documentación que acredite la legal

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

importación, estancia o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera es necesario 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 requiere 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, se le pregunta al compareciente si es su deseo y voluntad acudir al recinto fiscal por su propio 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 compareciente manifiesta de viva voz: *"si acepto trasladar la mercancía al recinto fiscal"*, por lo que siendo las **17:38 horas** del día **09 de junio de 2025**, se levanta la presente Acta a efecto de continuar dicho procedimiento en el Recinto Fiscal señalado. -----

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. -----

Lectura y cierre del acta. No habiendo más hechos que hacer constar y toda vez que resulta necesario realizar una revisión física y/o documental detallada de las mercancías de procedencia extranjera y del vehículo en que son transportadas, se solicita al **"Compareciente"** para que traslade 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 que se realiza al amparo de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900007/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00007/25**, de fecha **09 de junio de 2025**, con asunto **"Se ordena la verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte"**. -----

En tal virtud, siendo las **17:42 del 09 de junio de 2025**, se emite la presente Acta en tres tantos originales y se apercibe al **"Compareciente"** que las notificaciones que fueren personales se efectuarán por estrados si se opone a la diligencia de notificación de la presente acta negándose a firmarla, a lo que el **"Compareciente"** se niega a firmarla, sin que ello invalide el acto de notificación, motivo por el cual la presente acta solo es firmada por el personal verificador y los

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

testigos al margen y calce de todos y cada uno de los folios, así mismo el personal verificador procede en este momento a dejar un tanto de la presente acta en el expediente mismo que se pone a disposición de quien dice llamarse **Mauro Flores López**, persona del sexo masculino, de aproximadamente 29 años de edad, complexión robusta, con cabello corto color negro, cejas semi pobladas, ojos grandes y redondos color café oscuro, nariz recta, boca grande, labios delgados, con tatuajes visibles en el cuerpo, de 1.60 metros de estatura aproximadamente, tez morena. -----

----- conste -----

El Compareciente.

(Quien dice llamarse **Mauro Flores López**, persona del sexo masculino, de aproximadamente 29 años de edad, complexión robusta, con cabello corto color negro, cejas semi pobladas, ojos grandes y redondos color café oscuro, nariz recta, boca grande, labios delgados, con tatuajes visibles en el cuerpo, de 1.60 metros de estatura aproximadamente, tez morena, conductor y tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, quien se niega a firmar.)

El Personal Verificador.



**Estefanía Jazmín Umaña
Arellano**



Francisco Valdés Mejía



Tania Michell Vera Fuentes

Las Testigos.



Saida Vianey González Nabor

