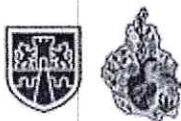


C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

ACTA DE INICIO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA

En la Ciudad de México, siendo las **18:05 horas del 09 de junio de 2025**, los **CC. Estefanía Jazmín Umaña Arellano y Francisco Valdés Mejía**, verificadores adscritos a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, hacen constar que se constituyen 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, lo anterior 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), 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;



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

artículos 3º, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; artículos 1, 2, 3, fracciones I, II, X, XI, XVI y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, 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 México vigente; artículos 1º, 2º, 3º, 7º, primer párrafo, fracción II, inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XII y XXIX, 89 primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, IV, VI, 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.

Lo anterior atendiendo a que el **09 de junio de 2025** a las **17:27 horas**, 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**, se encontró circulando al vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, con el objeto de llevar a cabo la verificación por parte del 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, en cumplimiento a la Orden de Verificación de Mercancías 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 el objeto o propósito de llevar a cabo la verificación de mercancías de comercio exterior y comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías que eran transportadas en su interior, 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 las regulaciones o restricciones no





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS
DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

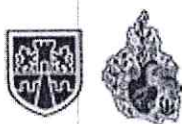
arancelarias que correspondan.

A continuación, el personal verificador procede a acreditar su personalidad con el conductor del
vehículo, 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" | UAAE9805055 Y3 |
| 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 | VAMF741004 255 |

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, 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, 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 1°, 3°, fracción I, 7°, 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 del (los) verificadores que practican la revisión, mismos que acreditan dicha





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

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 el ejercicio de las facultades conferidas en el citado Convenio de Colaboración Administrativa en materia Fiscal Federal y en el Anexo 1 de dicho convenio; previa presentación de la orden que para tales efectos expida la Autoridad competente. -----

Así mismo, se hace constar que el 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, solicitaron al Conductor del Vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, en el cual se transportan las mercancías de origen y procedencia extranjera, se identifique, a lo que quien dice llamarse **Mauro Flores López**, indica que no cuenta con ningún documento por lo cual, el personal verificador en este momento 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 aproximadamente, tez morena de nacionalidad mexicana**, a quien en lo sucesivo se le denominará el "**Compareciente**". -----

Otros hechos. – Siendo las **18:10** horas del día **09 de junio de 2025**, se hace constar que el "**Compareciente**", manifiesta su deseo de no ingresar a las instalaciones del Recinto Fiscal ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Demarcación Territorial Iztacalco, Código Postal 08500, Ciudad de México, toda vez que él solo transporta la mercancía por lo que el personal procede de nuevo a apercibirlo de que en caso de que desaparezca las notificaciones que fueran personales les serán notificadas por estrados, a lo que el "**Compareciente**" manifiesta darse por enterado y comienza a comportarse agresivo e insistir que no se le puede obligar a ingresar y quedarse para continuar con el procedimiento, así mismo, expresa que abandonará la diligencia, acto seguido comenzó a realizar llamadas por teléfono, minutos más tarde, arribaron al lugar aproximadamente quince personas del sexo masculino quienes comenzaron a amedrentar y amenazar al personal verificador, diciendo con vocabulario ofensivo que los verificadores no se llevarían la unidad sin salir ilesos, posteriormente procedieron a aventar y dejar la mercancía en la calle, para luego retirarse del lugar, conduciendo el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE**

CALLE ORIENTE 233, NÚMERO 178, COL. AGRÍCOLA ORIENTAL, DEMARCACIÓN TERRITORIAL IZTACALCO, C.P. 08500, CIUDAD DE MÉXICO. T. 5557014746 EXT 1120

FOLIO: 04 DE 011



2025
Año de
La Mujer
Indígena

70
AÑOS
DE LA FUNDACIÓN DE
TENOCHTITLAN



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

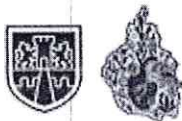
CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO, dejando abandonada la mercancía; por lo anterior, con el fin de salvaguardar la integridad física del personal verificador, así como de la mercancía en cuestión, se procede a ingresar a las instalaciones del Recinto Fiscal de la Ciudad de México.

Designación de Testigos. - Acto seguido, los verificadores conforme a lo dispuesto en el artículo 150 de la Ley Aduanera vigente proceden a la designación de testigos, toda vez que el compareciente abandonó la mercancía y desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación por lo que el personal verificador procede a nombrar a los testigos; nombrando 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. - En virtud de que el compareciente abandonó la diligencia no se comprueba la legal importación, tenencia y/o estancia en el país de la mercancía de procedencia extranjera que se transportaba en el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN L36210, COLOR BLANCO.**

Recepción de la documentación. - Para el CASO UNO el "Compareciente" no aporta documentación alguna, toda vez que abandonó la diligencia.





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

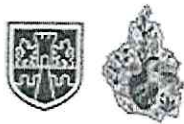
NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

Verificación física de las mercancías. A continuación, el personal verificador en virtud de que el compareciente abandonó la diligencia, continua con la verificación de la mercancía en compañía de los testigos constatando que se trata de mercancía de origen y procedencia extranjera, y se inicia con la verificación física de la mercancía consistente en **Ropa Usada**, así como la revisión de cada una de sus piezas, observando su marca, modelo, origen, estado y características particulares constatando que se trata de mercancía de origen y procedencia extranjera, mismas que se relacionan en el **CASO UNO**. -----

Resultado de la revisión física y documental. - En relación con la mercancía detallada en el **CASO UNO**, del apartado de inventario físico de la presente Acta, no existe valoración alguna, toda vez que el "**Compareciente**" no aportó documentación alguna, razón por la cual no acredita la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de procedencia extranjera contenidas en el **CASO UNO**, del rubro del inventario físico de la presente Acta, incumpliendo con lo dispuesto en el artículo 146, primer párrafo, fracciones I, II y III de la Ley Aduanera, que señala: "**Artículo 146. La tenencia, transporte o manejo de mercancías de procedencia extranjera, a excepción de las de uso personal, deberá ampararse en todo tiempo, con cualquiera de los siguientes documentos: I. Documentación aduanera que acredite su legal importación, o bien, los documentos electrónicos o digitales, que de acuerdo a las disposiciones legales aplicables y las reglas que al efecto emita el Servicio de Administración Tributaria, acrediten su legal tenencia, transporte o manejo. II. Nota de venta expedida por autoridad fiscal federal o institución autorizada por ésta, o la documentación que acredite la entrega de las mercancías por parte de la Secretaría. III. Factura expedida por empresario establecido e inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, o en su caso, el comprobante fiscal digital, los que deberán reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación..**", motivo por el cual, esta Autoridad conoce que no se acredita la legal estancia o tenencia en territorio nacional de la mercancía de origen y procedencia extranjera detallada en el **CASO UNO**, del apartado de inventario físico perteneciente a la presente Acta y que eran transportadas en el vehículo: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.** -----

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





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS
DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

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..."*. -----

Por otra parte, es importante señalar que las mercancías contenidas en el **CASO UNO** del capítulo del inventario físico de la presente Acta, se encuentra sujetas al cumplimiento de las Normas Oficiales Mexicanas **NOM-004-SE-2021 "Información comercial – Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa"**; dicha norma se encuentra contenidas 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 2021, con sus respectivas modificaciones; sin embargo, de la revisión física de las mercancías, se aprecia que las mercancías del **CASO UNO**, incumplen con las Normas Oficiales Mexicanas a que está afecta. -----

Por lo tanto, y en virtud de que las mercancías contenidas en el **CASO UNO** del capítulo del inventario físico de la presente acta, incumplen con la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021 "Información comercial – Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa"**, ya que no ostentan físicamente, el etiquetado de información comercial, datos manifestados en el apartado de Causal de incumplimiento a la Norma Oficial Mexicana correspondientes al inventario físico perteneciente a la presente Acta se considera se incurre en irregularidad en términos de la Ley Aduanera vigente y se presume cometida la infracción señalada en el artículo 184, primer párrafo, fracción XIV de dicha Ley, que señala: *"...Cometen las infracciones relacionadas con las obligaciones de 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*





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

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 omite 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." -----

Embargo precautorio.- Acto seguido y en virtud de que el "**Compareciente**" abandonó la diligencia y no presentó documentación alguna, por lo tanto no acreditó la legal estancia y/o tenencia en territorio nacional de las mercancías de origen y procedencia extranjera señaladas en el **CASO UNO** del capítulo de inventario físico de la presente Acta, que se transportan en el vehículo **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO**, así mismo, incumplen con la Norma Oficial Mexicana de Información Comercial **NOM-004-SE-2021 "Información comercial – Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa"**, 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 UNO**, las cuales se encuentran señaladas posteriormente en el apartado del inventario físico perteneciente a la presente Acta.-----

Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera. El personal verificador hace del conocimiento al "**Compareciente**" 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 del 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





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

08500, Así mismo, toda vez que quien dijo 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, en su carácter de conductor y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, abandonó la diligencia 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.

Inventario Físico. - Acto seguido y toda vez que el "Compareciente" abandonó la diligencia, los verificadores en compañía de los testigos, proceden a realizar el inventario físico de las mercancías de origen y procedencia extranjera, mismas que se relacionan en el CASO UNO, como a continuación se describe.

CASO UNO.

| CASO | CANTIDAD | UNIDAD DE MEDIDA | DESCRIPCIÓN | ORIGEN | MARCA | MODELO | NOM-004-SE-2021 | CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M. |
|------|----------|------------------|-------------|---------------------------------|---------------|----------------|-----------------|---|
| UNO | 482.7 | KILO | ROPA USADA | ORÍGEN Y PROCEDENCIA EXTRANJERA | VARIAS MARCAS | VARIOS MODELOS | NO CUMPLE | SIN ETIQUETADO DE INFORMACIÓN COMERCIAL |

Derivado de la naturaleza de la mercancía de origen y procedencia extranjera sujeta a la presente verificación y toda vez que presenta características evidentes de uso, la cual se encuentra en bultos atados, el presente inventario se realiza por kilo, por lo que se hace del conocimiento al "Compareciente" que la cantidad total de mercancía asciende a **482.7 kilos de Ropa usada**.

Guarda y Custodia. Se hace constar que la mercancía embargada precautoriamente quedará depositado en el Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta Ciudad, y a disposición de la citada Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, y bajo la guarda y custodia de la Subdirección del Recinto Fiscal de la referida Coordinación.





CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

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." -----

Ahora bien, la presente acta se tiene como acta final para todos los efectos derivados de la orden de verificación de la mercancía de procedencia extranjera en transporte número CVM0900007/25, contenida en el oficio numero 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**". -----

Lectura y cierre del acta.- No habiendo más hechos que hacer constar y siendo las 19:55 horas del día 09 de junio de 2025, 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 se retiró de 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**, dejando la mercancía en revisión, por lo que la presente Acta sólo es firmada por el personal visitador y los testigos al margen y al calce de todos y cada uno de los folios. -----

CALLE ORIENTE 233, NÚMERO 178, COL. AGRÍCOLA ORIENTAL, DEMARCACIÓN TERRITORIAL IZTACALCO, C.P. 08500, CIUDAD DE MÉXICO. T. 5557014746 EXT 1120

FOLIO: 010 DE 011



2025
Año de
La Mujer
Indígena

70
AÑOS
DE LA FUNDACIÓN DE
TENOCHTITLAN



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

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 CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900007/25

Por lo anterior, 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 dijo llamarse **Mauro Flores López**, persona del sexo masculino, de aproximadamente 29 años de edad, de 1.60 metros de estatura aproximadamente, 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, tez morena, en su carácter de conductor y tenedor de la mercancía que se transportaba en el vehículo marca: **MARCA CHEVROLET, MODELO 2020, TIPO CAMIÓN PANEL, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LF36210, COLOR BLANCO.** -----

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

El Compareciente.

(Quien dijo 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 negó a firmar y abandonó la diligencia.)

El Personal Verificador.

Estefanía Jazmín Umaña Arellano

Francisco Valdés Mejía

Las Testigos.

Tania Michell Vera Fuentes

Saída Vianey González Nabor



2025
Año de
La Mujer
Indígena

70
AÑOS
DE LA FUNDACIÓN DE
TENOCHTITLAN

