



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

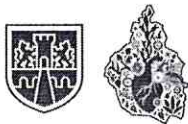
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900009/25

ACTA DE INICIO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA

En la Ciudad de México, siendo las **23:40 horas del 29 de julio de 2025**, los **CC. Angel Ricardo Pichardo Corona y Jazmin Ledesma Figueroa**, 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 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 **CVM0900009/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00009/25 de fecha 29 de julio de 2025**, 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 DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, 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, 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; 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 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



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 DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900009/25

XXXIX, y 151 de la Ley Aduanera; así como el artículo 33, último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación.

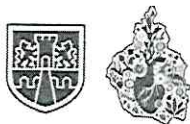
Lo anterior atendiendo a que el **29 de julio de 2025** a las **22:45 horas**, sobre: **Fray Servando Teresa de Mier, entre Eje Central Lázaro Cárdenas y Calle Simón Bolívar, Colonia Doctores, Código Postal 06080, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, se encontró circulando al vehículo: **MARCA DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, 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 **CVM0900009/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00009/25 de fecha 29 de julio de 2025**, 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 DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, 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 arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan.

A continuación, el personal verificador procede a acreditar su personalidad con el chófer del vehículo, como sigue: --

VERIFICADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Angel Ricardo Pichardo Corona	SAF/TCDMX/CEVCE/C/044/2025	01 de julio de 2025	01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025	Líder Coordinador de Proyectos de Ejecución de Métodos Sustantivos "A"	PICA910524Q6A
Jazmin Ledesma Figueroa	SAF/TCDMX/CEVCE/C/046/2025	01 de julio de 2025	01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025	Enlace de Apoyo de Presencia Fiscal "B"	LEFJ000106QS3

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





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 DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO.

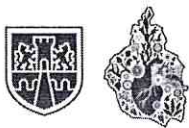
NÚMERO DE ORDEN: CVM0900009/25

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 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 que es (son) exhibido (s) al conductor del vehículo, quien lo (s) examina, se cerciora de sus datos y expresa su conformidad, devolviéndolo (s) a su (s) portador (es), verificando además que el (los) documento (s) lo (s) faculta (n) 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 Chófer del Vehículo: **MARCA DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO**, en el cual se transportan las mercancías de origen y procedencia extranjera, se identifique, identificándose con credencial para votar número **IDMEX2759412734**, con clave de elector **GMGZJN99012609H900**, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral, documento en el que aparece su fotografía, nombre y firma, mismo que se tiene a la vista, se examina y se devuelve de conformidad a su portador, a quien en lo sucesivo se le denominará el "**Compareciente**", y manifiesta no recordar su Registro Federal de Contribuyentes.

Otros hechos.— Siendo las **23:10** horas del día **29 de julio 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, por lo que comienza a dejar la mercancía en la calle y se procede a retirar del lugar, conduciendo el vehículo **MARCA DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, 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 **Francisco Paulino Cruz y Reynaldo Omar Meléndez Torres**, quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, los cuales manifiestan tener su domicilio,



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 DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900009/25

por lo que respecta a la primer persona designadas, el ubicado en: **Calle Joaquín Amaro, Manzana 15, Lote 24, Colonia Tlapacoya, Código Postal 56570, Municipio de Ixtapaluca, Estado de México, tener 34 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleado, quien se identifica con Credencial para votar número IDMEX2077132549, con clave de elector PLCRFR91060115H800, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral** y en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio en: **Colonia Lomas de San Miguel, Código Postal 52928, Municipio de Atizapán de Zaragoza, Estado de México, tener 40 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleado, quien se identifica con Credencial para votar número IDMEX2543828372 con clave de elector MLTRRY85013009H400, 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 los cuales se obtienen copias simples, que obrarán en el expediente, devolviéndose las originales a sus portadores, asimismo, manifiestan no recordar su R.F.C.-----

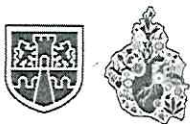
Solicitud de la documentación comprobatoria. - En virtud de que el compareciente abandonó la diligencia no se comprueba la legal importación, tenencia y/o estancia en el país de la mercancía de procedencia extranjera que se transportaba en el vehículo: **MARCA DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO.**-----

Recepción de la documentación. - Para los casos del 1 al 20 el "Compareciente" no aporta documentación alguna, toda vez que abandonó la diligencia. -----

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 **VAPEADORES**, 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 del **CASO 1 AL 20.** -----

Resultado de la revisión física y documental. - En relación con la mercancía detallada en los **CASOS DEL 1 AL 20** del apartado de inventario físico de la presente Acta, no existe valoración alguna, toda vez que el "Compareciente" abandono la diligencia y no aporta 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 los **CASOS DEL 1 AL 20**, 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,**





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 DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900009/25

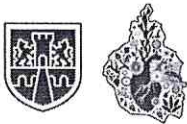
*o en su caso, el comprobante fiscal digital, los que deberán reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación..”, motivo por el cual, esta Autoridad conoce que no se acredita la legal estancia o tenencia en territorio nacional de la mercancía de origen y procedencia extranjera detallada en los **CASOS DEL 1 AL 20**, del apartado de inventario físico perteneciente a la presente Acta y que son transportadas en el vehículo: **MARCA DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, 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 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...”.

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 los **CASOS DEL 1 AL 20** del capítulo de inventario físico de la presente Acta, que se transportan en el vehículo **MARCA DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO**, es motivo por el cual el personal verificador con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151, primer párrafo fracción III, de la Ley Aduanera, procede al embargo precautorio de las mercancías señaladas en los **CASOS DEL 1 AL 20**, 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 08500, Así mismo, toda vez que el **C. Juan Pablo Gómez Guzmán**, en su cargo de chófer 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



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
DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-
DJ-1, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900009/25

extranjera, mismas que se relacionan en los **CASOS DEL 1 AL 20**, como a continuación se describe. -----
CASO 1 AL 20. -----

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML.	TIPO	ESTADO	OSBSERVACIONES
1	4,250	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	COLOMBIAN COFFEE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
2	3,400	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	GUAVA ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
3	210	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	BANANA RASPBERRY ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
4	310	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	LEMON SPARKLINGWINE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
5	7,400	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	BACKBERRY CHERRY LEMON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
6	800	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	PURE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
7	350	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	STRAWBERRY KIWI ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
8	20,360	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	ALPHONSO MANGO ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
9	600	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	CHERRY COLA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
10	150	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	GRAPE CLOUDD	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
11	20,600	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	ICE PEACH COLA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
12	13,680	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	GINGER BEER	NUEVO	CAJAS ROTAS Y APLASTADAS
13	3,000	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	PLUM ROSE MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
14	600	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	CRANBERRY KIWI	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
15	1,200	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	13ML	WATERMELON KIWI LEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
16	800	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	WATERMELON LEMON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
17	1,000	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	BLUEBERRY P&B CLOUDD	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
18	600	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	13ML	BERRY CHERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES

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

FOLIO: 006



2025
Año de
La Mujer
Indígena

70
AÑOS
DE LA FUNDACIÓN DE
TENEOHTITLAN



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 DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900009/25

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML.	TIPO	ESTADO	OSBSERVACIONES
19	400	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	CLEAR	NUEVO	SIN OBSERVACIONES
20	800	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	13ML	SOUR BERRY BG	NUEVO	SIN OBSERVACIONES

Se hace del conocimiento que el total de la mercancía asciende a **80,510** piezas de vapeadores de diferentes sabores.

Guarda y Custodia. Se hace constar que la mercancía embargado 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.

Así mismo, en este momento, se hace del conocimiento del compareciente que, de acuerdo con la Ley Federal de Derechos del Contribuyente, en su artículo 2, fracciones XII y XIII, se señala el derecho a, en su caso de que derivado del ejercicio de facultades de comprobación se llegara a determinar algún crédito, se tiene derecho a corregir su situación fiscal, en los siguientes términos:

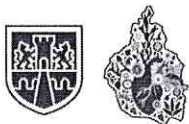
"Artículo 2o.- Son derechos generales de los contribuyentes los siguientes:

Se tendrá por informado al contribuyente sobre sus derechos, cuando se le entregue la carta de los derechos del contribuyente y así se asiente en la actuación que corresponda. La omisión de lo dispuesto en esta fracción no afectará la validez de las actuaciones que lleve a cabo la autoridad fiscal, pero dará lugar a que se finque responsabilidad administrativa al servidor público que incurrió en la omisión.

XIII. Derecho a corregir su situación fiscal con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación que lleven a cabo las autoridades fiscales."

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 **CVM0900009/25**, contenida en el oficio numero **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00009/25** de fecha **29 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 **19:45** horas del día **30 de julio 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 verificador y los testigos al margen y al calce de todos y cada uno de los folios.



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 DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900009/25

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 del **C. Juan Pablo Gómez Guzmán, en su cargo de chófer y tenedor de la mercancía que se transportaba en el vehículo MARCA: DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO.** -----

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

El Compareciente.

(El **C. Juan Pablo Gómez Guzmán**, chófer y tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: **MARCA DODGE, MODELO 1981, TIPO ESTACAS, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 724-DJ-1, COLOR BLANCO**, quien se negó a firmar y abandonó la diligencia.)

Angel Ricardo Pichardo Corona

El Personal Verificador.

Jazmin Ledesma Figueroa

Los Testigos.

Franciseo Paulino Cruz

Reynaldo Omar Meléndez Torres