

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

ACTA DE INICIO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA

En la Ciudad de México, siendo las **14:35 horas del 20 de agosto de 2025**, el **C. Ricardo Rodríguez Pozos**, visitador 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 el día y hora señalados se constituye legalmente en el domicilio del **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía localizada en el domicilio: Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle José Rosas Moreno, Calle Ignacio Manuel Altamirano, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, cerciorándose de que ese es el domicilio correcto, toda vez que dicho domicilio ostenta los siguientes datos externos: **Se trata de un puesto fijo de aproximadamente 3 metros de largo por 2 metros de fondo de estructura metálica cubierto por lonas color rojas, con estantes de madera y cristal**; por lo cual el personal procede a acercarse que el lugar cerciorándose que se encuentra abierto al público en general y que en el mismo se tiene a la vista mercancías de origen y procedencia extranjera consistentes en: **VAPEADORES**, que a la llegada del personal se pudo constatar que se encontraban para su venta al público en general, toda vez que tenían carteles con precios exhibidos de las mercancía; dicho puesto se encuentra ubicado en: **Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle José Rosas Moreno, Calle Ignacio Manuel Altamirano, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, tal y como se observa en las placas oficiales de la Demarcación Territorial Cuauhtémoc, que indican Colonia, Demarcación Territorial y las Calles referidas; quien se niega a proporcionar su nombre, sus datos generales e identificarse, motivo por el cual el personal visitador procede a realizar una descripción de su media filiación para su debida constancia legal, a lo cual se trata de: **una persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca**, quien manifiesta ser **Propietario de la mercancía que se encuentra en el puesto fijo** y que el domicilio en el que se actúa es el correcto; lo anterior con el objeto de hacer la notificación y entrega de la Orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900016/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00016/25**, de fecha **20 de agosto de 2025**, girada por la **C. Abigail Gómez Negrete**, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas, dirigida al **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía localizada en el domicilio: Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle José Rosas Moreno, Calle Ignacio Manuel Altamirano, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, a efectos de ejercer las facultades de comprobación previstas en los artículos 38, primer párrafo, fracción VI, 42, párrafo primero, fracción V, inciso e) y segundo, en relación con el 43, 45, primer párrafo, así como 49 del Código Fiscal de la Federación; expide la citada orden de visita domiciliaria con fundamento en lo dispuesto en los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso b), TERCERA, CUARTA y OCTAVA, párrafo primero, fracción I, inciso b) y d); NOVENA, primer párrafo, DÉCIMA SEXTA, primer párrafo, fracción I, del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

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 primer párrafo, fracciones I, II, III y IV y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, II, III, 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; 1, 2, 3, fracciones I, II, X, XI, XVI y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, primer párrafo, fracciones IV y XXII, 11, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracciones IX y XXV, 23 y 27, primer párrafo, fracciones III, IV, V, VIII, XLIX 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 de Territorio de la Ciudad de México, artículos 2, primer párrafo, fracción V, 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, XXVII, y XXXVII, 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 33 último párrafo del Código Fiscal de la Federación, artículos 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XVI y XXXIX, 150, 151 y 155 de la Ley Aduanera; a efecto de verificar la legal propiedad, posesión, estancia, tenencia o importación de las mercancías que se encuentran en el Domicilio que nos ocupa, así como la verificación del cumplimiento de las obligaciones fiscales y aduaneras a que está afecto como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones: Impuesto al Valor Agregado, Impuesto General de Importación, Derecho de Trámite Aduanero Impuesto Especial Sobre Productos y Servicios y el Cumplimiento de las Regulaciones Restricciones no Arancelarias, y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan a dichas mercancías, en el domicilio en que se actúa, así como en los lugares señalados en la propia orden.

Para ello, el personal visitador procedió a solicitar la presencia del **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía localizada en el domicilio: Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle José Rosas Moreno, Calle Ignacio Manuel Altamirano, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, apersonándose una persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca, quien se niega en todo momento a atender la diligencia, ante quien el personal visitador actuante se identifica de la siguiente manera:

VISITADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Ricardo Rodríguez Pozos	SAF/TCDMX/CEVCE/C/047/2025	01 de julio de 2025	01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025	Jefa de Unidad Departamental de Comercio Exterior "C"	ROPR810723G83

**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA
LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:**

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE
JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO,
COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

Documentos de identificación expedidos por 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, 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 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, los cuales ostentan la firma autógrafa del funcionario que las emite y en los cuales aparecen la fotografía, el nombre y firma autógrafa de cada uno de los visitadores, mismos que fueron exhibidos a la persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca, quien los examinó, verificando además que los mismos están facultados 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, tales como: practicar visitas domiciliarias, auditorías, inspecciones, así como verificaciones de mercancías de comercio exterior en transporte y para asegurar, embargar y secuestrar mercancías de procedencia extranjera, incluyendo vehículos, cuya legal importación, tenencia o estancia en el país no se acredite y en su caso iniciar el procedimiento administrativo en materia aduanera y levantar el acta correspondiente, entre otras, previa orden que para tales efectos expida la autoridad competente y cerciorándose de sus datos y expresando su conformidad, los devolvió a sus portadores. —

Acto seguido, el personal visitador 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 la persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca, 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 la aperciben de que en caso de negativa o de que los testigos designados no aceptasen dicho cargo, los mismos serán nombrados por el personal visitador, a lo que manifiesta: "no tengo testigos", por lo que el personal visitador procede a nombrar a dos testigos, nombrando para

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

tales efectos a los CC. **Estefanía Jazmín Umaña Arellano y Francisco Valdés Mejía**, quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, los cuales manifiestan tener su domicilio, por lo que respecta a la primera persona designadas, el ubicado en: **Calle 22 de Mayo, Sin Número, Colonia Tejalpa, Código Postal 56580, Municipio de Ixtapaluca, Estado de México, tener 27 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número IDMEX1470860729, con clave de elector UMARES98050515M800, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral** y en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio en: **Avenida Maní, número 293, Colonia Pedregal de San Nicolás, Código Postal 14100, Demarcación Territorial Tlalpan, Ciudad de México, tener 50 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleado, se identifica con Credencial para votar número IDMEX2814080131 con clave de elector VLMJFR74100409H400, 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.

Recorrido por las instalaciones del domicilio visitado e inspección ocular. - Acto continuo, el personal visitador en compañía de la **persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca**, y los testigos procedieron a efectuar el recorrido e inspección ocular de las instalaciones del domicilio visitado, constatando que el mismo ocupa un espacio aproximado de 6 metros cuadrados en el cual se encuentran las mercancías de origen y procedencia extranjera, consistentes en: **VAPEADORES**, las cuales son de origen y procedencia extranjera.

Ahora bien, considerando que desde el inicio de la diligencia la **persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca**, se opuso a que se practique la diligencia, negándose a firmar de recibido la Orden de visita domiciliar número **CVD0900016/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00016/25**, de fecha **20 de agosto de 2025**, girada por la **C. Abigail Gómez Negrete**, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas, dirigida al **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía localizada en el domicilio: Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle José Rosas Moreno, Calle Ignacio Manuel Altamirano, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, en este acto el personal visitador le solicita para que exhiba los documentos con los cuales ampare la legal posesión de las mercancías que se encuentran enajenando en el domicilio ubicado en: **Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle José Rosas Moreno, Calle Ignacio Manuel Altamirano, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, así como la inscripción en el Registro Federal del Contribuyente, indicándole que, en caso contrario, esta autoridad se encuentra facultada para emplear la medida de apremio prevista en el artículo 40, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación, haciéndole en este acto de su conocimiento el contenido de dicho precepto legal, mismo que se cita a continuación: **"Artículo 40. Las autoridades fiscales podrán emplear las medidas de apremio que se indican a continuación, cuando los contribuyentes,**

**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA
LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:**

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE
JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO,
COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

los responsables solidarios o terceros relacionados con ellos, impidan de cualquier forma o por cualquier medio el inicio o desarrollo de sus facultades, observando estrictamente el siguiente orden: ... I. ... II. ... III. Practicar el aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación del contribuyente o responsable solidario, respecto de los actos, solicitudes de información o requerimientos de documentación dirigidos a éstos, conforme a lo establecido en el artículo 40-A de este Código...

No obstante lo anterior, la **persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca**, continua impidiendo el desarrollo de las facultades de comprobación con que cuenta el personal actuante, negándose a exhibir los documentos que acrediten la legal posesión de la mercancía que se encuentra enajenando en el domicilio señalado en la Orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900016/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00016/25**, de fecha **20 de agosto de 2025**, motivo por el cual, siendo las **15:00 horas del 20 de agosto de 2025**, se hace del conocimiento a la **persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca**, que el personal visitador procede a hacer efectivo el apercibimiento antes formulado, aplicando la medida de apremio establecida en el artículo 40, fracción III del Código Fiscal de la Federación, en apego a lo establecido en el artículo 40-A, párrafo primero fracciones I, inciso b) y III párrafos primero, penúltimo y último del Código Fiscal de la Federación vigente, que a la letra señala: **"Artículo 40-A. El aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación de los contribuyentes o los responsables solidarios, a que se refiere la fracción III del Artículo 40 de este Código, así como el levantamiento del mismo, en su caso, se realizará conforme a lo siguiente: ...I. Se practicará una vez agotadas las medidas de apremio a que se refieren las fracciones I y II del artículo 40 de este ordenamiento, salvo en los casos siguientes: ... b) Cuando las autoridades fiscales practiquen visitas a contribuyentes con locales, puestos fijos o semifijos en la vía pública y éstos no puedan demostrar que se encuentran inscritos en el registro federal de contribuyentes o, en su caso, no exhiban los comprobantes que amparen la legal posesión o propiedad de las mercancías que enajenen en dichos lugares. ... III. El aseguramiento precautorio se sujetará al orden siguiente: ... Tratándose de las visitas a contribuyentes con locales, puestos fijos o semifijos en la vía pública a que se refiere el inciso b) de la fracción I de este artículo, el aseguramiento se practicará sobre las mercancías que se enajenen en dichos lugares, (...) sin que sea necesario establecer un monto de la determinación provisional de adeudos fiscales presuntos..."**, iniciando la extracción de las mercancías de origen y procedencia extranjera localizadas en el domicilio ubicado en: **Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle José Rosas Moreno, Calle Ignacio Manuel Altamirano, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, toda vez que, no exhibió los comprobantes que amparen la legal posesión o propiedad de las mercancías que se enajenan en el domicilio visitado, ni demostró estar inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, por lo que las mismas serán trasladadas al 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**, con el objeto de proceder al levantamiento de su inventario físico y continuar con la

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

instrumentación del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo las formalidades a que se refiere el artículo 150 de la Ley Aduanera; por lo anterior y siendo las **14:55 horas del 20 de agosto de 2025**, se suspende la presente Acta, a efecto de que en dicho Recinto Fiscal, se continúe con la diligencia iniciada al amparo de la Orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900016/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00016/25,**

En la Ciudad de México, siendo las **16:20 horas del 20 de agosto de 2025, el C. Ricardo Rodríguez Pozos**, visitador 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 compañía de los testigos, se constituyen en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal 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 de la mercancía de origen y procedencia extranjera sujeta a la presente revisión.--

Inventario físico.- Acto seguido, siendo las **17:00 horas del 20 de agosto de 2025**, y toda vez que la persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca, hasta el momento no se ha apersonado en las instalaciones de esta Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, el visitador en compañía de los testigos, proceden a levantar el inventario físico de las mercancías de origen y procedencia extranjera que se localizaron en el domicilio ubicado en: **Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle José Rosas Moreno, Calle Ignacio Manuel Altamirano, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, mismas que se relacionan en **164 CASOS** como se indica a continuación.--

CASOS 1 AL 164:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML.	TIPO	ESTADO	OBSERVACIONES	PIEZAS
1	10	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	BLUEBERRY P&B CLOUDD	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	10
2	10	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LUCID CHARGE	14ML	DRAGONFRUIT LYCHEE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	10
3	10	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LUCID CHARGE	14ML	ALOE GRAPE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	10
4	10	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LUCID CHARGE	14ML	BIRTHDAY CAKE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	10
5	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	10ML	CHERRY ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
6	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	10ML	MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
7	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	10ML	HONEYDEW PINEAPPLE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
8	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	10ML	TOBACCO	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
9	8	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BOSS BAR	14ML	BLISS	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	8
10	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BUGATTI	15ML	DOUBLE MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
11	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BUGATTI	15ML	STRAWBERRY PINACOLADA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5

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

FOLIO: 006



C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML.	TIPO	ESTADO	OBSERVACIONES	PIEZAS
12	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BUGATTI	15ML	CHERRY COLA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
13	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOVEMENT	20ML	LEMON MINT SODA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
14	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOVEMENT	20ML	WATERMELON ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
15	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOVEMENT	20ML	CHERRY LEMON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
16	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOVEMENT	20ML	BANANA CAKE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
17	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOVEMENT	20ML	PEACH ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
18	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	YOVO	15ML	STRAWBERRY CHERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
19	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	YOVO	15ML	BLUE CARNIVAL	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
20	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	YOVO	15ML	COOL MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
21	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	YOVO	15ML	WATERMELON ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
22	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	YOVO	15ML	GRAPE GAMI	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
23	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	20ML	MIAMI MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
24	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	20ML	PINEAPPLE LEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
25	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	20ML	LUSH ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
26	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	20ML	PEACH MANGO WATERMELON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
27	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	HAND SHAKE	15ML	STRAWBERRY BANANA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
28	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	HAND SHAKE	15ML	BLUE RAZZ ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
29	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PACKSPOD	12ML	COOL MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
30	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	10.5ML	CANDY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
31	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PACKSPOD	12ML	CHERRY POP	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
32	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	12ML	CLEAR	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
33	9	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LUCID AIR	12ML	BLUE RASPBERRY LEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	9
34	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	ORION	18ML	RAINBOW DROP	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
35	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	SOUR APPLE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
36	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	VOT-IT	20ML	MIAMI MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
37	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BADDIEBAR	15ML	ORANGE RAINBOW	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
38	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BADDIEBAR	15ML	BLUEBERRY BANANA BESTIES	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
39	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BADDIEBAR	15ML	PRETTY CLEAR	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML.	TIPO	ESTADO	OBSERVACIONES	PIEZAS
40	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	GLOD BAR	18ML	BLOOD ORANGE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
41	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	GLOD BAR	18ML	MINTY O'S	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
42	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	GLOD BAR	18ML	PINK BURST	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
43	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	GLOD BAR	18ML	RAINBOW SNOW CONE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
44	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI POP	5ML	LEMON TART	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
45	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI POP	5ML	BLUE BERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
46	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI POP	5ML	FRESH MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
47	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI	18ML	STRAWBERRY ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
48	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI	18ML	BLUE RAZZ ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
49	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PRIV BAR	16ML	BLACKBERRY PEACH LEMON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
50	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PRIV BAR	16ML	FLORIDA LEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
51	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PRIV BAR	16ML	TRIPLE MANGO	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
52	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PRIV BAR	16ML	DR. CHERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
53	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PRIV BAR	16ML	PECH BERRY ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
54	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PRIV BAR	16ML	WATERMELON KIWI	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
55	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	RASPBERRY ICE TEA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
56	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5ML	MIXED BERRIES	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
57	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5ML	GRAPE PARADISE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
58	7	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	20ML	CINNAMON OANGE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	7
59	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PACKSPOD	12ML	BERRY BLASTED MANGO	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
60	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	JUICY PEACH	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
61	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	SUMMER PECHA ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
62	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	WATERMELON ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
63	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	GRAPE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
64	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	MEXICAN MANGO ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
65	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	PINKLEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
66	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	TROPICAL RAINBOW BLAST	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
67	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	STRAWBERRY KIWI	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1

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

FOLIO:008



C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML	TIPO	ESTADO	OBSERVACIONES	PIEZAS
68	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	LUSH ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
69	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	KOOL MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
70	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAE	18ML	RED JUICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
71	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	HAWAIIAN BANG	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
72	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	GREEN STORM	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
73	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	EUPHORIA PUDDING	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
74	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MAX AIR	13ML	MANGO FREEZE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
75	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MAX AIR	13ML	CARAMEL ICE CREAM	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
76	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MAX AIR	13ML	STRAWBERRY SKY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
77	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MAX AIR	13ML	SUMMER FRUIT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
78	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MAX AIR	13ML	BLACK SAKURA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
79	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	CYBER FLEX	20ML	PINEAPPLE WATERMELON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
80	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	CYBER FLEX	20ML	STRAWBERRY COCONUT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
81	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DUMMY	18ML	TWISTED TANCY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
82	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DUMMY	18ML	GUAVA FRENZY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
83	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DUMMY	18ML	STOOPID STRAWBERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
84	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DUMMY	18ML	BLACK ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
85	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DUMMY	18ML	FIZZY LEMON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
86	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DUMMY	18ML	ZESTY ZAZA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
87	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	ELF TANK	14ML	LEMON BLAST	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
88	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	ELF TANK	14ML	NUDE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
89	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	ELF TANK	14ML	RAINBOW CANDY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
90	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	ELF TANK	14ML	LEMON MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
91	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	ELF TANK	14ML	ICY MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
92	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	ELF TANK	14ML	AUTUMN	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
93	8	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LUCID CHANGE	14ML	WATERMELON BUBBLEGUM ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	8
94	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	V-PLAY	25ML	SUCKER PUNCH	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
95	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	V-PLAY	25ML	WATERMELON BREEZE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML.	TIPO	ESTADO	OBSERVACIONES	PIEZAS
96	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	V-PLAY	25ML	MINTY THRILL	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
97	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	CYBER FLEX	20ML	CARAMEL POPCORN	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
98	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI	18ML	STRAWBERRY ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
99	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI	18ML	BLUERAZZ ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
100	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	KREED	20ML	PINEAPPLE PASSION	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
101	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	KREED	20ML	STRAWBERRY BANANA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
102	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	KREED	20ML	KIWI PASSION FRUIT GUAVA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
103	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	IPLAY	10ML	COOL MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
104	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	IPLAY	10ML	PEACH GRAPE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
105	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	IPLAY	10ML	CAREYES SUNSET	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
106	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BANG	26ML	LUSH ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
107	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PACKSPOD	12ML	TOBACCO PLAVORED	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
108	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PACKSPOD	12ML	TOBACO CREAM	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
109	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PACKSPOD	12ML	JELLY DULCE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
110	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PACKSPOD	12ML	CUCUMBER MENTHOL	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
111	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PACKSPOD	12ML	GELATO FREEZE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
112	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	13ML	WATERMELON KIWI LEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
113	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	13ML	WATERMELON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
114	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI POP	5ML	GREEN LIME	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
115	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI POP	5ML	PEACH ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
116	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI POP	5ML	ARABIC APPLE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
117	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MAX AIR	13ML	SOUR PEACH	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
118	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MAX AIR	13ML	SUMMER FRUIT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
119	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MAX AIR	13ML	BLACK SAKURA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
120	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BOT-IT	20ML	BUBBLE BERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
121	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BOT-IT	20ML	BLUE RAZZ ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
122	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BOT-IT	20ML	STRAWBERRY KIWI	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
123	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	TRUE STORY	20ML	LAWLESS MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1

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

FOLIO:0010



C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML.	TIPO	ESTADO	OBSERVACIONES	PIEZAS
124	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PILLOW FALK	13ML	BERRY BUBBLE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
125	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	NOVO	13ML	PASSION FRUIT LEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
126	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	ELFBAR	13ML	MANDARIN LIME	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
127	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST MARY	10ML	WATERMELON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
128	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BC5000	9.5ML	SAKURA GRAPE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
129	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BC5000	9.5ML	STRAWBERRY PEAR ORANGE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
130	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MCKESSE	12ML	LIME MOJITO	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
131	5	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	12ML	MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	5
132	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	12ML	BLACK ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
133	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	12ML	CLEAR	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
134	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	12ML	PINEAPPLE JAM	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
135	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	12ML	MANGO LYCHEE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
136	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	DEATH ROW VAPES	10.5ML	CANDY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
137	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MCKESSE	12ML	GRAPE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
138	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	KCKESSE	12ML	PASSION FRUIT & LIME	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
139	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	KCKESSE	12ML	PINCK LEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
140	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	KCKESSE	12ML	CARIBBEAN SLUSH	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
141	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	KCKESSE	12ML	ENERGY DRINK	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
142	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	KCKESSE	12ML	GUMMY BEAR	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
143	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	KCKESSE	12ML	BLUE & RAZZ ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
144	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	FUNKY REPUBLIC	5ML	BERRY STORM	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
145	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	FUNKY REPUBLIC	5ML	MALAYSIAN MANGO	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
146	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	FUNKY REPUBLIC	5ML	WATERMELON ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
147	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	FUNKY REPUBLIC	5ML	PINEAPPLE PASSION LEMON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
148	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SMOKKING OFFICE	8ML	MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
149	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SMOKKING OFFICE	8ML	BLUEBERRY ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
150	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SMOKKING OFFICE	8ML	PEACH ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
151	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SMOKKING OFFICE	8ML	APPLE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML.	TIPO	ESTADO	OBSERVACIONES	PIEZAS
152	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SMOKKING OFFICE	8ML	MANGO ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
153	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SMOKKING OFFICE	8ML	FRUIT JAM	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
154	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SMOKKING OFFICE	8ML	BANANA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
155	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SMOKKING OFFICE	8ML	GRAPE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
156	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	TOBO	6.5ML	CANDY APPLE KRISP	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
157	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	TOBO	6.5ML	TANGERINE MANGO WATERMELON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
158	7	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	TOBO	6.5ML	BULL BLAST	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	7
159	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	TOBO	6.5ML	STRAWBERRY BANANA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
160	10	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LUCIO AIR	12ML	NONEYDEW ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	10
161	10	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LUCIO AIR	12ML	BANANA ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	10
162	10	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LUCIO AIR	12ML	LYCHEE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	10
163	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LUCIO AIR	12ML	BLUE RASPBERRY LEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
164	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MASKING	3.5ML	MIXED BERRIES	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1

Se hace del conocimiento a la **una persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca**, que la cantidad total de mercancía asciende a **410 piezas de VAPEADORES**.

Solicitud de la documentación comprobatoria.- Considerando que desde el inicio de las facultades de comprobación en el domicilio visitado, la **persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca**, se negó en todo momento a presentar al personal visitador la documentación con la que pretenda amparar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera, así como la inscripción al Registro Federal de Contribuyentes y toda vez que nadie se ha apersonado en las instalaciones del Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, para dar continuidad a la verificación de la mercancía de procedencia extranjera, no existe persona alguna que exhiba documentación con la que se pretenda amparar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera detalladas en el capítulo de inventario físico de la presente Acta.-----

Recepción de la documentación. - Para los **164 CASOS**, no se aporta documentación alguna. -----

Resultado de la revisión documental.- Se hace constar que para los **164 CASOS** del apartado de Inventario físico de la Presente Acta, no existe valoración alguna, toda vez que no se aporta documentación, razón por la cual no se acredita la legal estancia, tenencia o importación en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera

**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA
LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:**

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

contenida en los **164 CASOS** del apartado de Inventario físico de la Presente Acta, 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. Comprobante fiscal digital que deberá reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación."***

Irregularidad que se considera infracción en términos de la Ley Aduanera 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 los hechos antes mencionados actualizan la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción III de la Ley Aduanera 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..."***, en virtud de que el la persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca, no acreditó documentalmente la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de la mercancía de procedencia extranjera contenidas en los **164 CASOS** del inventario físico de la presente acta, sin perjuicio de las demás que resulte de conformidad con la Ley Aduanera.

Embargo precautorio.- Acto seguido y en virtud de que se detectó que la persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca, no acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de procedencia extranjera detalladas en los **164 CASOS** del inventario físico de la presente acta; es motivo por el cual el personal visitador, con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151, primer párrafo, fracción III y 155 de la Ley Aduanera proceden al embargo precautorio de las mercancías en cuestión.

Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera. El personal visitador, de conformidad con lo establecido en los artículos 150 y 155 de la Ley Aduanera, hacen constar el Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, indicando a la persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca, que cuenta con un plazo de 10 días siguientes a aquel en

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

que surta efectos la notificación de la presente Acta, para ofrecer las pruebas y alegatos a que su derecho convenga, ante 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, con domicilio ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad.

Así mismo, toda vez que la **persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca**, desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, siendo así que no se apersonó en las instalaciones de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; 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.

Así mismo, en este momento, se hace del conocimiento 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: -----

[...]------

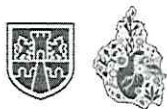
Se tendrá por informado al contribuyente sobre sus derechos, cuando se le entregue la carta de los derechos del contribuyente y así se asiente en la actuación que corresponda. La omisión de lo dispuesto en esta fracción no afectará la validez de las actuaciones que lleve a cabo la autoridad fiscal, pero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

Guarda y Custodia.- Se hace constar que las mercancías embargadas precautoriamente quedarán depositadas en 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, 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 Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior.

Otros hechos. Se hace constar que en términos de lo dispuesto por el artículo 155 de la Ley Aduanera, la presente se tiene como acta final para todos los efectos derivados de la orden de visita domiciliaria número **CVD0900016/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00016/25**, de fecha **20 de agosto de 2025**.

Lectura y cierre del acta.- No habiendo más hechos que hacer constar y siendo las **20:00 horas del día 20 de agosto**



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
LOCALIZADA EN EL DOMICILIO:**

AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE
JOSÉ ROSAS MORENO Y CALLE IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO,
COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900016/25

de 2025, se da por terminada esta diligencia levantándose la presente acta en tres tantos originales y se hace constar que la **persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca**, desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, siendo así que no se apersonó en 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**, para continuar con la verificación de la mercancía en cuestión, 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.——

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 de la **persona de sexo masculino de aproximadamente 34 años de edad, complexión media, estatura aproximada, 1.75 metros, cabello corto color café, nariz recta, ojos medianos color café, boca grande, labios gruesos, cejas semi-pobladas, tez blanca**——

——Conste.——

El personal visitador

Ricardo Rodríguez Pozos

Estefanía Jazmín Umaña Arellano.

Los Testigos

Francisco Valdés Mejía.

