

**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900017/25**

### **ACTA DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE**

En la Ciudad de México siendo las **18:09** horas del día **26 de agosto de 2025**, la **C. Kitzya Xamahi Aparicio Zarza**, personal verificador adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, hacen constar que en cumplimiento a la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900017/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00017/25**, de fecha **26 de agosto 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 FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, 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 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, XXVII y 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



**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900017/25**

Ciudad de México vigente; así como en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XI y XXXIX, y 151 de la Ley Aduanera; así como el artículo 33, último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación, el día **26 de agosto de 2025**, siendo las **18:00 horas**, se encontró circulando sobre: **Andador 10, entre Andador 9 y Calle 13, Colonia Los Picos de Iztacalco II A, Código Postal 08760, Demarcación Territorial Iztacalco, Ciudad de México**, el vehículo: **MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO**, por lo que el personal verificador, le marca el alto y pide que se detenga la marcha, informándole al operador del vehículo que se cuenta con una orden de verificación con el objeto y propósito de comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías de procedencia extranjera que transporta, así como el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecta (o) como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado, Impuesto General de Importación, Derecho de Trámite Aduanero, y de las regulaciones y restricciones no arancelarias, así como las normas oficiales mexicanas que correspondan.-----

A continuación, el personal verificador procede a identificarse ante el operador del vehículo: **MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO**, quien manifestó de propia voz llamarse **Omar Diego Mendoza Lora**, ante quien el personal verificador se identifica como sigue:-----

VERIFICADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Kitzya Xamahi Aparicio Zarza	SAF/TCDMX/CEVCE/C/045/2025	01 de julio de 2025	01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025	Jefa de Unidad Departamental de Comercio Exterior "B"	AAZK920707KX3

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, 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 1º,



**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900017/25**

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 de la verificadora que practica la revisión, misma que acredita dicha personalidad y que son exhibidos al conductor del vehículo, quien los examina, se cerciora de sus datos y expresa su conformidad, devolviéndolos a su portadora, verificando además que el documento la faculta para la práctica de actos relacionados con 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. -----

En el mismo acto, el personal verificador solicita al chofer y tenedor de la mercancía que se transporta en el vehículo: **MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO**, que se identifique con documento oficial alguno, quien manifestó no contar con identificación alguna, por lo cual en este momento el personal verificador procede a realizar su media filiación, se trata de una persona del sexo masculino de aproximadamente 35 años de edad, de aproximadamente 1.60 metros, tez blanca, cabello corto color negro, nariz ancha, labios gruesos, ojos color café claro, a quien en lo sucesivo se le denominará el "**Compareciente**", y el cual por sus generales dice llamarse **Omar Diego Mendoza Lora**, y quien manifiesta no recordar su Registro Federal de Contribuyentes, y se reserva el derecho de proporcionar su domicilio particular. -

A continuación, previa lectura y explicación del contenido y alcance de la orden que nos ocupa, el personal verificador, procedió a entregar al conductor del vehículo y tenedor de la mercancía que se transporta en el vehículo: **MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO**, la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900017/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00017/25**, de fecha **26 de agosto 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 FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO**, haciendo la formal entrega de la misma, así como de un ejemplar de la Carta de los Derechos del Contribuyente y folleto anticorrupción, en propia mano, para lo cual, le fue explicado su contenido y alcance jurídico, quien, para constancia de recibido, en las originales de la misma estampó de su puño y letra la siguiente leyenda: "**Prevía identificación del personal verificador con constancia de identificación recibo original de la presente orden con firma autografa de quien la emite previa lectura y explicacion de su contenido y alcance asi mismo recibo la carta de los derechos del contribuyente y folleto**



**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900017/25**

**anticorrupcio" (sic), asentando a continuación su nombre "Omar Diego Mendoza Lora" (sic), la fecha "26/08/25", la hora "18:09 hrs", su cargo "chofer y tenedor de la mercancía" (sic), así como su firma autógrafa.**-----

**Designación de Testigos.-** Acto seguido, el personal verificador conforme a lo dispuesto por los artículos 49, primer párrafo, fracción III, del Código Fiscal de la Federación y 150 de la Ley Aduanera, apercibe al "**Compareciente**", en su carácter de chofer y tenedor de las mercancías, que si desaparece después de iniciadas las facultades de comprobación, las notificaciones que fueren personales, le serán efectuadas por estrados; posteriormente se le requiere para que designe dos testigos, y lo aperciben de que en caso de negativa o de que los testigos designados no aceptasen dicho cargo, los mismos serán nombrados por el personal verificador, a lo que manifiesta: "no tengo testigos", por lo que el personal verificador procede a nombrar para tales efectos a los **CC. Abril Paque Rosas y Alberto García Martínez**, quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, los cuales manifiestan tener su domicilio, por lo que respecta a la primera persona designada, el ubicado en: **Calle Francisco Gonzalez Bocanegra, Manzana 33, Lote 5, Colonia Miguel Hidalgo, Código Postal 55490, Municipio de Ecatepec de Morelos, Estado de México, tener 24 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número IDMEX2703820345, con clave de elector PQRSAB00101315M400, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio en: Avenida Maní, número 293, Colonia Pedregal de San Nicolas, 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.**-----

**Solicitud de la documentación comprobatoria.** - El personal verificador requiere al **Compareciente**, en su carácter de chofer y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transporta en el vehículo: **MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO**, para que en este mismo acto exhiba la documentación que ampare la legal importación, estancia o tenencia de las mercancías de procedencia extranjera, transportadas en el vehículo: **MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO**, a lo que el compareciente manifiesta: "no cuento con documentación".-----

**Recepción de la documentación.** - El "**Compareciente**" en su carácter de chofer y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transporta en el vehículo: **MARCA FORD,**



**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900017/25**

**MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO, no aporta documentación alguna.** -----

**Resultado de la revisión documental.** Toda vez que el "**Compareciente**" en su carácter de chofer y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transporta en el vehículo: **MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO**, no aporta documentación que acredite la legal importación, estancia o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera, es necesario la revisión física de las mercancías y el medio de transporte, a efecto de comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías de procedencia extranjera que transporta en el vehículo antes citado, por lo que se le requiere que se traslade al Recinto Fiscal ubicado en: Calle Oriente 233 número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, para levantar el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo con las formalidades a que se refiere el artículo 150 de la Ley Aduanera; por lo que, se le pregunta al compareciente si es su deseo y voluntad acudir al recinto fiscal por su propio conducto, de acuerdo a sus intereses, de igual manera en este acto se le informa que dicho requerimiento no significa que este detenido o retenido, y que es únicamente parte del procedimiento de verificación realizado, a lo que el compareciente manifiesta de viva voz: "**si acepto trasladar la mercancía al recinto fiscal**", por lo que siendo las **18:45 horas del día 26 de agosto de 2025**, se levanta la presente Acta a efecto de continuar dicho procedimiento en el Recinto Fiscal señalado.-----

Lo anterior, toda vez que conforme a lo dispuesto en el artículo 114 del Código Fiscal de la Federación, la Autoridad fiscal está impedida para realizar la verificación de las mercancías en transporte en lugar distinto a los recintos fiscales. -----

**Lectura y cierre del acta.** No habiendo más hechos que hacer constar y toda vez que resulta necesario realizar una revisión física y/o documental detallada de las mercancías de procedencia extranjera en 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 el desarrollo de la verificación que se realiza al amparo de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900017/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00017/25, de fecha 26 de agosto de 2025.** -----

En tal virtud, siendo las **18:50 horas del 26 de agosto de 2025**, se emite la presente Acta en tres tantos originales y se apercibe al "**Compareciente**" que las notificaciones que fueren personales se efectuarán por estrados si se opone a la diligencia de notificación de la presente acta negándose a firmarla, a lo que el "**Compareciente**" se niega a firmarla, sin que ello invalide el acto de notificación,

**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900017/25**

motivo por el cual la presente acta solo es firmada por el personal verificador y los testigos al margen y calce de todos y cada uno de los folios, así mismo el personal verificador procede en este momento a dejar un tanto de la presente acta en el expediente mismo que se pone a disposición del **C. Omar Diego Mendoza Lora, en su carácter de chofer y tenedor de la mercancía.** -----

-----CONSTE-----

**El Compareciente.**

(EL C. OMAR DIEGO MENDOZA LORA, chofer y tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: **MARCA FORD, MODELO 2002, TIPO F-350, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LD-07-300, COLOR BLANCO**, quien se niega a firmar.)

**El Personal Verificador.**



\_\_\_\_\_  
KITZYA XAMAHE APARICIO ZARZA

**Los Testigos.**



\_\_\_\_\_  
ABRIL PAQUE ROSAS



\_\_\_\_\_  
ALBERTO GARCÍA MARTÍNEZ