

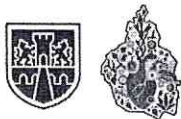
**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA: FREIGHTLINER, MODELO 2001, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO.**

**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900024/25**

**ACTA DE INICIO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA**

En la Ciudad de México, siendo las **22:00 horas del 10 de septiembre de 2025**, los **CC. Ricardo Rodríguez Pozos y Angel Ricardo Pichardo Corona**, 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 se constituyen en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco, de esta ciudad, a efecto de continuar con la verificación física y documental del vehículo y mercancía que nos ocupa, lo anterior en cumplimiento a la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900024/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00024/25 de fecha 08 de septiembre de 2025, con asunto "Se ordena la verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte"**, girada y firmada autógrafamente por la C. Abigail Gómez Negrete, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO**, con fundamento en el artículo 42, primer párrafo, fracción VI y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación; los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA y CUARTA del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, con fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015, y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, el 20 de agosto de 2015; así como en las cláusulas PRIMERA, SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, II, III, VI y XII del Anexo 1 de dicho Convenio publicado en el Diario Oficial de la Federación el 4 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, incisos b) y q), 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





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: FREIGHTLINER, MODELO 2001, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN  
61BK3R, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900024/25

60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XI y XXXIX, y 151 de la Ley Aduanera; así como el artículo 33, último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación.

Lo anterior atendiendo a que el 10 de septiembre de 2025 a las 21:38 horas, sobre: Calle República del Ecuador, entre Calle Comonfort y Calle Palma Norte, Colonia Lagunilla Centro, Código Postal 06010, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México, se encontró circulando al vehículo: MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, 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 Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900024/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00024/25 de fecha 08 de septiembre de 2025, con asunto "Se ordena la verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte", girada y firmada autógrafamente por la C. Abigail Gómez Negrete, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO, con el objeto y propósito de comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías de procedencia extranjera que transportan, así como el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecto como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado, Impuesto General de Importación, Derecho de Trámite Aduanero; así como de las Restricciones o Regulaciones no arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan.

A continuación, el personal verificador procede a acreditar su personalidad con el chofer y tenedor de la mercancía, como sigue:

VERIFICADORES	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	Jefe de Unidad Departamental de Comercio Exterior "C"	ROPR810723G83
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 de Coordinador de Proyectos de Ejecución de Métodos Sustantivos "A".	PICA910524Q6A

Documento de identificación expedido por el C. Gerardo Antonio Gutiérrez Azcué, Tesorero de la Ciudad de México, adscrito a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, mismo que se expide con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las Cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, TERCERA, CUARTA, OCTAVA, primer párrafo, fracción I, inciso b) y d) y NOVENA del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, de fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015 y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, publicado el 20 de agosto de 2015; Cláusula SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, VIII y XII del Anexo 1 de dicho Convenio,

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

FOLIO: 02 DE 09



2025  
Año de  
La Mujer  
Indígena

70  
AÑOS  
DE LA FUNDACIÓN DE  
TENOCHTITLAN



**C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA: FREIGHTLINER, MODELO 2001, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO.**

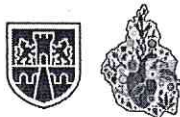
**NÚMERO DE ORDEN: CVM0900024/25**

publicado en el Diario Oficial de la Federación el 4 de noviembre de 2016; y en los artículos 1, numeral 8 y 21, apartado A, numeral 5, TRIGÉSIMO y TRIGÉSIMO CUARTO de los ARTÍCULOS TRANSITORIOS de la Constitución Política de la Ciudad de México; artículos 1, 2, 3 fracciones I, II, X y XI, 4, 5, 6, 7, 11, fracción I, 12, 16, fracción II, 18, 27, fracciones III, IV, V, VII, VIII y XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley de Territorio de la Ciudad de México, artículos 2, fracciones X y XI, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1°, 3°, fracción I, 7°, fracción II, Inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XI, XII, XIII y XXIX, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente, y que ostentan la firma autógrafa del funcionario que lo emite y en el cual aparece la fotografía, el nombre y firma autógrafa del verificador que practica la revisión, mismo que acredita dicha personalidad y que es exhibido al chofer y tenedor de la mercancía, quien lo examina, se cerciora de sus datos y expresa su conformidad, devolviéndolo a su portador, verificando además que el documento lo facultan para la práctica de actos relacionados al ejercicio de las facultades conferidas en el citado Convenio de Colaboración Administrativa en materia Fiscal Federal y en el Anexo 1 de dicho convenio; previa presentación de la orden que para tales efectos expida la Autoridad competente. \_\_\_\_\_

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, solicitó al conductor del vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO**, en el cual se transportan las mercancías de origen y procedencia extranjera, se identifique, a lo que quien dice llamarse **Juan Cortes Basilio**, de 61 años de edad, de nacionalidad mexicana, exhibe Credencial para Votar número **IDMEX2721394309** con clave **CRBSJN63111509H801**, emitida a su favor por el Instituto Nacional Electoral, a quien en lo sucesivo se le denominara el "**Compareciente**". \_\_\_\_\_

**Designación de Testigos.-** Acto seguido, el personal verificador 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 los **CC. Alberto García Martínez y Francisco Paulino Cruz**, quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, los cuales manifiestan tener su domicilio, por lo que respecta a la primer persona designada, el ubicado en: **Calle Magnolia, Número exterior 59, número interior 101 B, Colonia Guerrero, Código Postal 06300, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, tener 25 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleado, quien se identifica con Credencial para votar número **IDMEX2615168003** con clave de elector **GRMRAL00010609H900**, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral y en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio en: **Calle Joaquín Amaro, Manzana 15, Lote 24, Colonia Tlapacoya, Código Postal 56570, Municipio Ixtapaluca, Estado de México**, tener 34 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número **IDMEX2077132549**, con clave de elector **PLCRFR91060115H800**, 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





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: FREIGHTLINER, MODELO 2001, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN  
61BK3R, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900024/25

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 FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, 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 FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO**, a lo que el compareciente manifiesta: "yo solo tengo mi carta porte de la mercancía nada". -----

**Recepción de la documentación.** - Para los **14 CASOS** el "**Compareciente**" aporta la siguiente documentación: -----

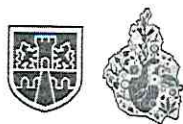
- Factura de ingreso número AFTD127, con fecha de expedición 09 de septiembre de 2025. -----
- Complemento Carta Porte con número de identificación CCC58370-3FCB-4E60-ABE1-87067322716B de fecha de certificación 09 de septiembre de 2025. -----

**Verificación física de las mercancías.** A continuación, el personal verificador en compañía del **compareciente** y los testigos proceden hacer la verificación física de cada una de las piezas observando su marca, modelo, origen, estado y características particulares constatando que las mercancías son de origen y procedencia extranjera consistentes en: **Mercancías diversas, mismas que se especifican en el apartado de inventario de la presente acta**, las cuales se relacionan en **14 CASOS**. -----

**Resultado de la revisión física y documental.** - En relación a los **14 CASOS** del apartado de inventario físico de la presente Acta, no existe valoración alguna, toda vez que el "**Compareciente**" no aportó documentación alguna, razón por la cual no acredita la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de procedencia extranjera contenidas en los **14 CASOS**, del rubro del inventario físico de la presente Acta, incumpliendo con lo dispuesto en el artículo 146, primer párrafo, fracciones I, II y III de la Ley Aduanera, que señala: "**Artículo 146. La tenencia, transporte o manejo de mercancías de procedencia extranjera, a excepción de las de uso personal, deberá ampararse en todo tiempo, con cualquiera de los siguientes documentos: I. Documentación aduanera que acredite su legal importación, o bien, los documentos electrónicos o digitales, que de acuerdo a las disposiciones legales aplicables y las reglas que al efecto emita el Servicio de Administración Tributaria, acrediten su legal tenencia, transporte o manejo. II. Nota de venta expedida por autoridad fiscal federal o institución autorizada por ésta, o la documentación que acredite la entrega de las mercancías por parte de la Secretaría. III. Factura expedida por empresario establecido e inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, o en su caso, el comprobante fiscal digital, los que deberán reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación.**", motivo por el cual, esta Autoridad conoce que no se acredita la legal estancia o tenencia en territorio nacional de la mercancía de origen y procedencia extranjera detallada en los **14 CASOS**, del apartado de inventario físico perteneciente a la presente Acta y que eran transportadas en el vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON**







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: FREIGHTLINER, MODELO 2001, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN  
61BK3R, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900024/25

PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, 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...".

Por otra parte, es importante señalar que las mercancías contenidas en los **CASOS del 1 al 9** del capítulo del inventario físico de la presente Acta, se encuentran sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021 "Información comercial – Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa"**; y para las contenidas en los **CASOS del 10 al 11** se encuentran sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-050-SCFI-2004, Información comercial-Etiquetado general de productos** dichas normas se encuentran contenida en el Anexo 2.4.1. del Acuerdo por el que la Secretaría de Economía emite Reglas y Criterios de Carácter General en Materia de Comercio Exterior, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de mayo de 2021.

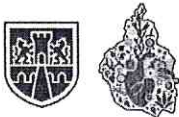
Ahora bien y toda vez que el "**Compareciente**" en su cargo de chofer y tenedor de las mercancías que se transportan en el vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO**, exhibe la Factura de ingreso número AFTD127, con fecha de expedición 09 de septiembre de 2025, con su Complemento Carta Porte con número de identificación CCC58370-3FCB-4E60-ABE1-87067322716B de fecha de certificación 09 de septiembre de 2025, y que de la revisión a dichas documentales esta Autoridad observa que la misma cumple con los requisitos establecidos en el artículo 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, así como lo establecido en el artículo 66 de la Ley de Vías Generales de Comunicación que a la letra señala lo siguiente:

"Artículo 66.- En el momento de la contratación del servicio correspondiente, los prestadores de servicios de vías generales de comunicación expedirán a los usuarios, carta de porte, conocimiento de embarque, boleto, factura o documento similar que contengan las condiciones en que se prestará el servicio, de conformidad con lo dispuesto por esta ley y sus reglamentos."

Motivo por lo cual el "**Compareciente**" en su cargo de chofer y tenedor de la mercancía, con la presentación de la documental en cuestión ampara el transporte de la mercancía que se encuentra en el vehículo: **MARCA**







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: FREIGHTLINER, MODELO 2001, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900024/25

FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO, quedando liberado del procedimiento administrativo en el que se actúa.

**Embargo precautorio.** - Acto seguido y en virtud de que el "compareciente" no acreditó la legal estancia y/o tenencia en territorio nacional de las mercancías de origen y procedencia extranjera señaladas en los **14 CASOS** del capítulo de inventario físico de la presente Acta, que se transportan en el vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO**; es motivo por el cual el personal verificador con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151, primer párrafo fracciones III, de la Ley Aduanera, procede al embargo precautorio de las mercancías señaladas en los **14 CASOS**, 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 con fundamento en el artículo 150 tercer y cuarto párrafo de la Ley Aduanera hace del conocimiento al **C. Juan Cortes Basilio**, en su carácter de chofer y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transporta en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO**, 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, Demarcación Territorial Iztacalco, de esta Ciudad.

**Otros Hechos:** Se hace constar que siendo las **12:18** del día **11 de septiembre de 2025**, el "Compareciente", manifiesta su deseo de retirarse de las instalaciones, motivo por el cual el personal verificador proceden a apercibirlo de nuevo de que, si desaparece después de iniciadas facultades de comprobación, las notificaciones que fueren personales le surtirán por estrados, a lo que el compareciente manifiesta lo siguiente "*estoy enterado; sin embargo, es mi deseo retirarme de las instalaciones*", ahora bien, toda vez que, el compareciente acreditó el transporte de la mercancía a través de su factura con complemento carta porte en este momento abandona las instalaciones.

**Inventario Físico.** - Acto seguido y toda vez que el "Compareciente" abandono la diligencia, en este momento los verificadores en compañía de los testigos, proceden a realizar el inventario físico de las mercancías de origen y procedencia extranjera, mismas que se relacionan en **14 CASOS**, como a continuación se describe.

CASO DEL 1 AL 9.

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	COMPOSICIÓN	TEJIDO TEXTIL	PERSONA QUE LO UTILIZA	ESTADO	NOM-004-SE-2021	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.	IMPORTADOR
1	3800	PIEZA	PARAGUAS	CHINA	SIN MARCA	A13	100% POLIESTER	PUNTO	MUJER	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA TRES HERMANOS, S.A. DE C.V. R.F.C. DCT190403P36
2	3000	PIEZA	BOLSA DE MANO	CHINA	SIN MARCA	7089	100% POLIESTER	PUNTO	MUJER	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA TRES HERMANOS, S.A.

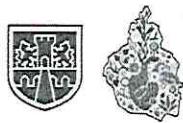
CALLE ORIENTE 233, NÚMERO 178, COL. AGRÍCOLA ORIENTAL, DEMARCACIÓN TERRITORIAL IZTACALCO, C.P. 08500, CIUDAD DE MÉXICO. T. 5557014746 EXT 1120

FOLIO: 06 DE 09



2025  
Año de  
La Mujer  
Indígena

70  
AÑOS  
DE LA FUNDACIÓN DE  
TENOCHTITLAN



CIUDAD DE MÉXICO  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR  
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE  
PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO  
MARCA: FREIGHTLINER, MODELO 2001, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN  
61BK3R, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900024/25

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	COMPOSICIÓN	TEJIDO TEXTIL	PERSONA QUE LO UTILIZA	ESTADO	NOM-004-SE-2021	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.	IMPORTADOR
													DE C.V. R.F.C. DCT190403P36
3	10000	PIEZA	BOLSA DE MANO	CHINA	SIN MARCA	268	100% POLIESTER	PUNTO	MUJER	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA TRES HERMANOS, S.A. DE C.V. R.F.C. DCT190403P36
4	1000	PIEZA	MOCHILA	CHINA	SIN MARCA	1958	100% POLIESTER	PUNTO	MUJER	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA TRES HERMANOS, S.A. DE C.V. R.F.C. DCT190403P36
5	2880	PIEZA	PARAGUAS	CHINA	SIN MARCA	A07B	100% POLIESTER	PUNTO	MUJER	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	CORPORATIVO MERCANTIL DE INTERCAMBIO, S.A. DE C.V. R.F.C. CMIO50728MY2
6	2400	PIEZA	CARTERA	CHINA	SIN MARCA	759	100% POLIESTER	PUNTO	MUJER	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	CORPORATIVO MERCANTIL DE INTERCAMBIO, S.A. DE C.V. R.F.C. CMIO50728MY2
7	12000	PIEZA	LONCHERA	CHINA	SIN MARCA	520-1	100% POLIESTER	PUNTO	MUJER	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	CORPORATIVO MERCANTIL DE INTERCAMBIO, S.A. DE C.V. R.F.C. CMIO50728MY2
8	4800	PIEZA	PARAGUAS	CHINA	SIN MARCA	A02B	100% POLIESTER	PUNTO	MUJER	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA TRES HERMANOS, S.A. DE C.V. R.F.C. DCT190403P36
9	8000	PIEZA	LONCHERA	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	100% POLIESTER	PUNTO	NIÑO	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	CORPORATIVO MERCANTIL DE INTERCAMBIO, S.A. DE C.V. R.F.C. CMIO50728MY2
TOTAL DE PIEZAS DEL CASO 1 AL 9												47,880	

CASOS 10 AL 11:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	NOM-050-SCFI-2004	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.	IMPORTADOR
10	30195	PIEZA	IMPERMEABLE	CHINA	EVARAINCOAT	360	100% PVC	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA TRES HERMANOS, S.A. DE C.V. R.F.C. DCT190403P36
11	4950	PIEZA	IMPERMEABLE	CHINA	SIN MARCA	HY-9500	100% PLASTICO	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES	DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA TRES HERMANOS, S.A. DE C.V. R.F.C. DCT190403P36
TOTAL DE PIEZAS DE LOS CASOS 10 AL 11										35,145	

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

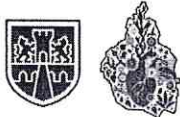
FOLIO: 07 DE 09



2025  
Año de  
La Mujer  
Indígena

70  
AÑOS  
DE LA FUNDACIÓN DE  
TENOCHTITLAN





CIUDAD DE MÉXICO  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR  
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE  
PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO  
MARCA: FREIGHTLINER, MODELO 2001, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN  
61BK3R, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900024/25

CASOS DEL 12 AL 14:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	IMPORTADOR
12	3000	PIEZA	BOLSA	CHINA	SIN MARCA	RY-087	SIN TIPO	NUEVO	DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA TRES HERMANOS, S.A. DE C.V. R.F.C. DCT190403P36
13	1350	PIEZA	BOLSA	CHINA	SIN MARCA	RY-085	SIN TIPO	NUEVO	CORPORATIVO MERCANTIL DE INTERCAMBIO, S.A. DE C.V. R.F.C. CMI050728MY2
14	3000	PIEZA	BOLSA	CHINA	SIN MARCA	RY-086	SIN TIPO	NUEVO	CORPORATIVO MERCANTIL DE INTERCAMBIO, S.A. DE C.V. R.F.C. CMI050728MY2
TOTAL DE PIEZAS DE LOS CASOS 12 AL 14									7,350
TOTAL DE LOS CASOS DEL 1 AL 14									90,375

Se hace de conocimiento al "Compareciente" que la cantidad total de las mercancías para los 14 CASOS asciende a 90,375 piezas de mercancía diversa.

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

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

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

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

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

Ahora bien, la presente acta se tiene como acta final para todos los efectos derivados de la orden de verificación de la mercancía de procedencia extranjera en transporte número CVM0900024/25, contenida en el oficio número

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

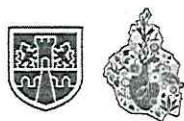
FOLIO: 08 DE 09



2025  
Año de  
La Mujer  
Indígena

70  
AÑOS  
DE LA FUNDACIÓN DE  
TENOCHTITLAN





CIUDAD DE MÉXICO  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR  
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE  
PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO  
MARCA: FREIGHTLINER, MODELO 2001, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN  
61BK3R, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900024/25

SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00024/25 de fecha 08 de septiembre 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 **18:35** horas del día **11 de septiembre de 2025**, se da por terminada esta diligencia levantándose la presente acta en tres tantos originales y se hace constar que el "**Compareciente**", desapareció de la diligencia 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.

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 del **C. Juan Cortes Basilio, en su cargo de chofer y tenedor de la mercancía que se transportaba en el vehículo marca: MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO.**

Conste.

El Compareciente.

(C. Juan Cortes Basilio, chofer y tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: MARCA FREIGHTLINER, MODELO 2001, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 61BK3R, COLOR BLANCO, quien se niega a firmar.)

RICARDO RODRÍGUEZ POZOS

El Personal Verificador.

ANGEL RICARDO PICHARDO CORONA

Los Testigos.

ALBERTO GARCÍA MARTÍNEZ

FRANCISCO PAULINO CRUZ





