

## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1046/2025

### ACUERDO POR EL QUE SE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE

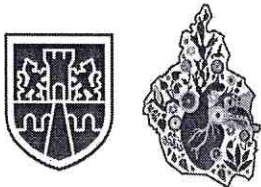
Esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las 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 de 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 y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 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, y en relación con el artículo transitorio 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 vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, 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, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, 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 del Territorio de la Ciudad de México; artículos 1°, 2°, 3°, 7° fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2, primer párrafo, fracciones V, X y XI, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; y artículo 153, segundo párrafo de la Ley Aduanera vigente, y considerando que:

1.- En ejecución de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900013/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00013/25 de fecha 14 de agosto de 2025, dirigida al C. Propietario, Poseedor o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris, girada por la C. Abigail Gómez Negrete, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, a efecto de ejercer las facultades de comprobación previstas en el artículo 42, párrafo primero, fracción VI y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación; expedida con fundamento en los siguientes artículos, que a continuación se citan: "... artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal, cláusulas

DARM/MOC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25

Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.

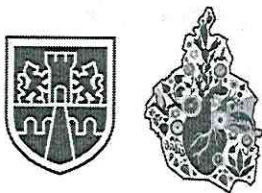
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1046/2025

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 04 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 artículos transitorios 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, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, 23 y 27, fracciones III, IV, V, VIII y 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 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 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XI y XXXIX y 151 de la Ley Aduanera; así como en el artículo 33 último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación..."; se hizo constar por el personal verificador que, siendo las 17:45 horas del 14 de agosto de 2025, se encontró sobre Cucurpe, entre Avenida del Taller y Privada Cucurpe, Colonia El Parque, Código Postal 15960, Demarcación Territorial Venustiano Carranza, Ciudad de México, el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, por lo que se practicó la verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte, en donde se transportaban mercancías de origen y procedencia extranjera, las cuales se encontraban en poder del **C. José Antonio Giles Torres**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**; levantándose en el lugar el Acta de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Tránsito por el personal verificador y 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, le fue solicitado al Chofer del vehículo que se identificara con algún documento, el cual se identificó con **credencial para votar número Folio 0415320129253, con clave de elector GLTRAN85082409H600**, expedida a su favor por el entonces Registro Federal de Electores del entonces del Instituto Federal Electoral.

DARM/MQC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1046/2025

De igual forma, se asentó por el personal verificador que dicha persona firmó de recibido la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900013/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00013/25 de fecha 14 de agosto de 2025, dirigida al C. Propietario, Poseedor o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, por lo que de manera formal fue entregada la misma, así como 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 licitador constancia del identificación Recibo Original de la presente Orden con firma autografa de Quien la emite previa lectura y explicacion de su contenido asi mismo recibo la carta de los derechos del contribuyente y folleto anti corrupcion"*** (sic), asentando a continuación su nombre **"Jose Antonio Giles Torres"** (sic), la fecha **"14/08/25"**, la hora **"18:10 hrs"**, su cargo **"Chofer y tenedor de la mercancía"** (sic), y su firma autógrafa.

Posteriormente, 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, apercibió al C. **José Antonio Giles Torres**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, que si desaparecía después de iniciadas las facultades de comprobación, las notificaciones que fueren personales, le serían efectuadas por estrados; posteriormente se le requirió para que designara dos testigos, por lo que se le apercibió 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 el C. **José Antonio Giles Torres** manifestó: **"no tengo testigos"**, por lo que el personal verificador con fundamento los preceptos legales antes citados, nombró a dos testigos, quienes aceptaron dicho cargo.

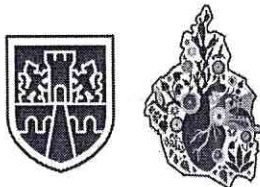
En virtud de lo cual, el personal verificador le requirió al C. **José Antonio Giles Torres**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, para que en ese mismo acto exhibiera los documentos con los cuales amparará la legal, estancia y/o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera transportada en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, a lo que manifestó no contar con documentación.

Por lo tanto y toda vez que el C. **José Antonio Giles Torres**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, no aportó documentación que acreditara la legal, estancia y/o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera fue necesaria

DARM/MCC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1046/2025

la revisión física de las mercancías y el medio de transporte, a efecto de comprobar la legal, estancia o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transportaba en el multicitado vehículo, por lo que se le requirió por el personal verificador que se trasladará 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 referidas en el artículo 150 de la Ley Aduanera; por lo que, el personal verificador le preguntó al **C. José Antonio Giles Torres**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, si era su deseo y voluntad acudir al recinto fiscal por su propio conducto, de acuerdo a sus intereses, de igual manera en el acto se le informó que dicho requerimiento no significaba que se encontraba detenido o retenido, y que únicamente era parte del procedimiento de verificación realizado, a lo que el **C. José Antonio Giles Torres**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, manifestó de viva voz lo siguiente: **"si acepto trasladar la mercancía al recinto fiscal"**, por lo que siendo las **18:15 horas del día 14 de agosto de 2025**, se levantó el Acta de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte a efecto de continuar con el procedimiento en el Recinto Fiscal, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 114 del Código Fiscal de la Federación, la autoridad fiscal está impedida para realizar la verificación de la mercancía en transporte en lugar distinto a los recintos fiscales.

En razón a lo anterior, a las **19:10 horas del día 14 de agosto de 2025**, el personal verificador hizo constar que se constituyó en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal, dando apertura al Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha **14 de agosto de 2025**.

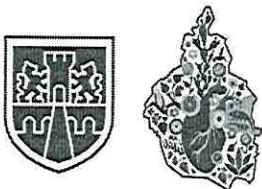
Siendo las **19:10 horas del día 14 de agosto de 2025**, se asentó por parte del personal verificador que el **C. José Antonio Giles Torres**, Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera, manifestó su deseo de no ingresar a las instalaciones del Recinto Fiscal, toda vez que solamente él transportaba la mercancía, por lo que nuevamente fue apercibido por el personal verificador de que, en caso de desaparecer las notificaciones que fuesen personales, serían notificadas por estrados: así mismo, el **C. José Antonio Giles Torres**, manifestó darse por enterado y comenzó a comportarse agresivo e insistir que no se le podía obligar a ingresar y quedarse para continuar con el procedimiento, de igual manera, **expresó que abandonaría la diligencia**.

Asimismo, se asentó que el **C. José Antonio Giles Torres**, realizó llamadas por teléfono, y minutos más tarde, arribaron al lugar aproximadamente cinco personas del sexo masculino quienes comenzaron a amedrentar y amenazar al personal verificador, diciendo con vocabulario ofensivo, respecto que los verificadores no se llevarían la unidad sin salir ilesos, posteriormente aventaron y **dejaron la mercancía en la calle, a lo que**

DARM/MQC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1046/2025

procedieron a retirarse del lugar, conduciendo el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris.** Por lo anterior, con el fin de salvaguardar la integridad del personal verificador y de la mercancía en cuestión, ingresaron a las instalaciones del Recinto Fiscal.

Acto seguido, el personal verificador conforme lo dispuesto en el artículo 150 de la Ley Aduanera procedió a designar testigos, toda vez que el **C. José Antonio Giles Torres** abandono la mercancía y desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, quienes aceptaron dicho cargo.

En virtud, de que el **C. José Antonio Giles Torres** en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris,** no se comprobó la legal importación, tenencia y/o estancia en el país de la mercancía de procedencia extranjera que se transportaba en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris.**

En razón de que el **C. José Antonio Giles Torres**, Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera abandonó la diligencia, el personal verificador en compañía de los testigos, hicieron constar que se trataba de mercancía de origen y procedencia extranjera, iniciando con la verificación física de la mercancía consistente en **Ropa Usada**, asimismo con la revisión de cada una de sus piezas, observando su marca, modelos, origen, estados y características particulares.

Por otra parte, el personal verificador asentó que se trataba de mercancías de origen y procedencia extranjera, misma que fueron inventariadas en el apartado del Inventario Físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, que se relacionaron en el **Caso Uno**, descritas de la siguiente manera:

### Caso Uno

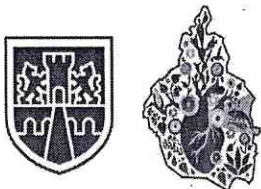
CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	MODELO	NOM-004-SE-2021	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.
1	933.6	KILO	ROPA USADA	ORÍGEN Y PROCEDENCIA EXTRANJERA	VARIAS MARCAS	VARIOS MODELOS	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACIÓN COMERCIAL

En relación con la mercancía detallada anteriormente, se hizo constar que no existió valoración alguna, toda vez que el **C. José Antonio Giles Torres**, no aportó documentación, razón por la cual no se acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera contenidas en el **Caso Uno**, razón por la cual incumplió con lo previsto en el artículo 146, primer párrafo, fracciones I, II y III de la Ley Aduanera que señala:

DARM/MOC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1046/2025

**"ARTICULO 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 consideró infracción en términos de la Ley Aduanera y se presumió 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 pudieran resultar de conformidad a la Ley Aduanera, motivo por el cual, se consideró que los hechos mencionados actualizaron 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, o se trate de vehículos conducidos por personas no autorizadas..."**.

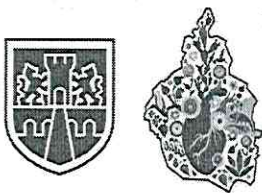
Siendo, destacado por el personal verificador que las mercancías descritas en el **Caso Uno** del capítulo del inventario físico del Acta, se encontraron sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021 "Información comercial – Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa"**; dicha norma se encuentra 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 2022, con sus respectivas modificaciones, sin embargo, de la revisión física de las mercancías, se apreció por parte del personal verificador, que las mercancías descritas en el **Caso Uno** incumplieron con las Normas Oficiales Mexicanas a que están afectas.

Por lo tanto, y en virtud de que las mercancías contenidas en el **Caso Uno** del capítulo del inventario físico del Acta, incumplieron con la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021 "Información comercial – Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa"**; ya que no ostentaron físicamente el etiquetado de información comercial, datos manifestados en el aparatado de Causa de incumplimiento a la Norma Oficial Mexicana correspondientes al inventario físico del Acta, fue considerado que se incurrió en la irregularidad en términos de la Ley Aduanera vigente, y se cometió la infracción señalada en el artículo 184, primer párrafo, fracción XIV de dicha Ley que señala: **"... Comente las infracciones**

DARM/MQC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1046/2025

*relacionada con las obligaciones de transmitir y presentar información y documentación, así como declaraciones, quienes: ... XIV. Omitan o asienten datos inexactos en relación con el cumplimiento de las normas oficiales mexicanas de información comercial", sin perjuicio de las demás infracciones que pudieran resultar de conformidad a la Ley Aduanera; por lo que se consideró que los hechos señalados actualizaron la causal de embargo precautorio señalado en el artículo 151, primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera mismo que a la letra señala: "...Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías de importación o exportación prohibida o sujeta a las regulaciones y restricciones no arancelarias a que se refiere la fracción II del artículo 176 de esta Ley y no se acredite su cumplimiento o, en su caso se omita el pago de cuotas compensatorias, Tratándose de las normas oficiales mexicanas de información comercial, solo procederá el embargo cuando el incumplimiento se detecte en el ejercicio de visitas domiciliarias o verificación de mercancías en transporte", sin perjuicio de las demás infracciones que pudieran resultar de conformidad a la Ley Aduanera; por lo que se consideró que los hechos señalados actualizaron la causal de embargo precautorio señalado en el artículo 151, primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera mismo que a la letra señala: "...Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías de importación o exportación prohibida o sujeta a las regulaciones y restricciones no arancelarias a que se refiere la fracción II del artículo 176 de esta Ley y no se acredite su cumplimiento o, en su caso se omita el pago de cuotas compensatorias, Tratándose de las normas oficiales mexicanas de información comercial, solo procederá el embargo cuando el incumplimiento se detecte en el ejercicio de visitas domiciliarias o verificación de mercancías en transporte".*

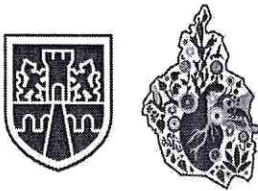
Acto seguido, y en virtud de que el C. José Antonio Giles Torres, abandonó la diligencia por lo que no se no acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías detalladas del **Caso Uno** del capítulo del inventario físico del Acta, que era transportada en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**; fue motivo por el cual el personal verificador con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X y 151, primer párrafo, fracciones II y III de la Ley Aduanera, **procedió al embargo precautorio de las mercancías en cuestión.**

Así mismo, el personal verificador asentó en el Acta, que las mercancías embargadas precautoriamente quedaron depositadas 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 06090 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.

Posteriormente, el personal verificador hizo de conocimiento que, de acuerdo con la Ley Federal de Derechos del Contribuyente, en su artículo 2, fracciones XII y XIII, tiene derecho a corregir su situación fiscal en su caso de que se llegara a determinar algún crédito derivado del ejercicio de facultades de comprobación.

DARM/MQC





## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1046/2025

2.- Al no haber más hechos constatados, siendo las **19:50 horas del 14 de agosto de 2025**, se concluyó la diligencia; así mismo el personal verificador, asentó que el **C. José Antonio Giles Torres**, desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, debido a que se retiró de las instalaciones la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior 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 las mercancías, por lo que las actas fueron firmadas por el personal verificador y los testigos, misma que fue notificada legalmente por estrados el día **01 de septiembre de 2025**.

3.- De conformidad con lo establecido en los artículos 150 y 155 de la Ley Aduanera, se constató el Inicio del presente Procedimiento Administrativo, indicando al **C. José Antonio Giles Torres**, en su carácter de **Chofer y Tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera, sujeta a embargo precautorio por esta Autoridad Administrativa, que contaba con un plazo de diez días hábiles computados a partir del día siguiente a aquél en que surtiera efectos la notificación del Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera para presentar las pruebas y alegatos que a su derecho convenga.

Dicho plazo inició el **03 de septiembre de 2025 al 17 del mismo mes y año**, lo anterior, de conformidad con los artículos 150 y 155, de la Ley Aduanera, que en su parte conducente refieren lo siguiente:

*"Artículo 150. Las autoridades aduaneras levantarán el acta de inicio del procedimiento administrativo en materia aduanera, cuando con motivo del reconocimiento aduanero, de la verificación de mercancías en transporte o por el ejercicio de las facultades de comprobación, embarguen precautoriamente mercancías en los términos previstos por esta Ley.*

*Dicha acta deberá señalar que el interesado cuenta con un plazo de diez días hábiles, contados a partir del día siguiente a aquel en que surta efectos la notificación, a fin de ofrecer las pruebas y formular los alegatos que a su derecho convenga*

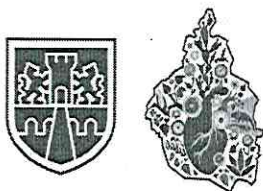
*..."*

*"Artículo 155. Si durante la práctica de una visita domiciliaria se encuentra mercancía extranjera cuya legal estancia en el país no se acredite, los verificadores procederán a efectuar el embargo precautorio en los casos previstos en el artículo 151 y cumpliendo con las formalidades a que se refiere el artículo 150 de esta Ley. El acta de embargo, en estos casos, hará las veces de acta final en la parte de la visita que se relaciona con los impuestos al comercio exterior y las cuotas compensatorias de las mercancías embargadas. En este supuesto, el visitado contará con un plazo de diez días siguientes a aquél en que surta efectos la notificación de dicha acta, para acreditar la legal estancia*

DARM/MOC







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

**CIUDAD DE MÉXICO**  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
**SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1046/2025**

*en el país de las mercancías embargadas y ofrecerá las pruebas dentro de este plazo. El ofrecimiento, desahogo y valoración de las pruebas se hará de conformidad con los artículos 123 y 130 del Código Fiscal de la Federación..."*

Luego entonces, los diez días hábiles para el ofrecimiento de pruebas y alegatos a que el contribuyente tenía derecho, se computaron a partir del **03 de septiembre de 2025 al 17 del mismo mes y año**, contándose para tales efectos los días **03, 04, 05, 08, 09, 10, 11, 12, 15 y 17 de septiembre del 2025, por ser hábiles, descontándose los días 06, 07, 13, 14 y 16 de septiembre de 2025; por ser inhábiles**, de conformidad con el artículo 12 del Código Fiscal de la Federación vigente aplicado de manera supletoria como lo establece el artículo 1 de la Ley Aduanera.

4.- Dentro de dicho plazo, al **C. José Antonio Giles Torres**, en su carácter de **Chofer y Tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera sujeta a embargo precautorio por esta Autoridad Administrativa, no presentó pruebas ni formuló alegato alguno tendiente a desvirtuar las irregularidades señaladas en el Acta de Inicio de procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio y conclusión el **14 de agosto de 2025**.

5.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0942/2025** de fecha **02 de septiembre de 2025**, esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, designó perito dictaminador, y mediante diverso **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0943/2025** de misma fecha, solicitó a la Subdirección del Recinto Fiscal, el Dictamen de Clasificación Arancelaria y Valor en Aduana de las mercancías de origen y procedencia extranjera, sujeta a embargo precautorio, derivado de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900013/25**, de fecha **14 de agosto de 2025**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00013/25**.

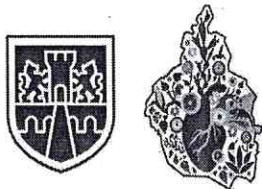
6.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/0104/2025** de fecha **03 de septiembre de 2025**, la Subdirección del Recinto Fiscal, solicitó la remisión de documentación presentada por el contribuyente a fin de estar en posibilidad de emitir el Dictamen de Clasificación Arancelaria y de Valor en Aduana respecto de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900013/25**.

7.- Por lo que mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0966/2025** de fecha **03 de septiembre de 2025**, esta Dirección de Procedimientos Legales informó que no se había presentado documentación alguna por el **C. José Antonio Giles Torres**, Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera, sujeta al embargo precautorio, relacionado con la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900013/25**.

DAR/MQC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
**SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1046/2025**

8.- Por medio del oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/0129/2025** de fecha **12 de septiembre de 2025**, la Subdirección de Recinto Fiscal, remitió el Dictamen de Clasificación Arancelaria y de Valor en Aduana respecto de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900013/25**.

Por lo que en términos de los artículos 150 y 155, de la Ley Aduanera vigente y 12 del Código Fiscal Federal vigente aplicado supletoriamente en materia aduanera por disposición expresa del artículo 1º de la referida Ley Aduanera, y en virtud de haber vencido los plazos para presentación de todo escrito de pruebas y alegatos y no existir diligencia por desahogar, esta Autoridad:

### Acuerda:

**Primero.** – Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha **18 de septiembre de 2025**, se tiene por integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera descrito en el numeral 1, del presente documento, en términos de lo dispuesto en el artículo 155, de la Ley Aduanera vigente.

**Segundo.** - Hágase del conocimiento al **C. José Antonio Giles Torres**, en su carácter de **Chofer y tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, el presente acuerdo, en los estrados de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; así como en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas <http://www.finanzas.cdmx.gob.mx>, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera.

ATENTAMENTE

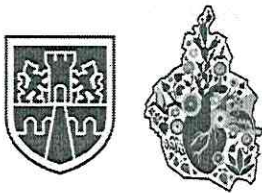
**CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ**  
**DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES**

C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900024/25  
C.c.p.- Minuta.

DARM/MQC







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

**CIUDAD DE MÉXICO**  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
**SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1047/2025**

**Asunto:** Oficio por el que se da a conocer el Acuerdo que declara integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera.

**C. José Antonio Giles Torres**, en su carácter de Chofer y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris.**  
(Notificación por estrados.)

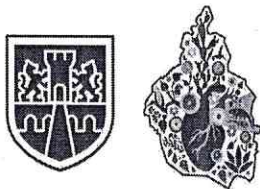
Esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las 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 de 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 y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 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 y en relación con el artículo transitorio 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 vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, 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, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, 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 del Territorio de la Ciudad de México; artículos 1°, 2°, 3°, 7° fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2, primer párrafo, fracciones V, X y XI, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; y artículo 153, segundo párrafo de la Ley Aduanera vigente, y en relación con el Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera notificada por estrados en fecha **01 de septiembre de 2025**, en ejercicio de Ordene Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en

DARM/MCC

Página 1 de 2







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

Ciudad de México, a 18 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1047/2025

Transporte número **CVM0900013/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00013/25** de fecha **14 de agosto de 2025**, le informa que se ha emitido el Acuerdo de fecha **18 de septiembre de 2025**, el cual señala medularmente lo siguiente:

**"Primero.** – Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha **18 de septiembre de 2025**, se tiene por integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera descrito en el numeral 1, del presente documento, en términos de lo dispuesto en el artículo 155, de la Ley Aduanera vigente.

**Segundo.** - Hágase del conocimiento al **C. José Antonio Giles Torres**, en su carácter de **Chofer y tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, el presente acuerdo, en los estrados de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; así como en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas <http://www.finanzas.cdmx.gob.mx>, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera."

ATENTAMENTE

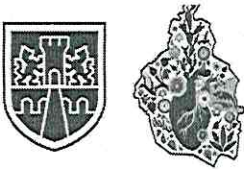
CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ  
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p. - Autógrafa expediente Administrativo número CPA0900024/25  
C.c.p. - Minuta.

DARM/MQG







**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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES**

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

### ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las **09:30** horas del día **24 de septiembre de 2025**, esta Dirección de Procedimientos Legales adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Tesorería de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las 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 de 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 y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 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 el artículo transitorio 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 vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, 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, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, 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 Territorial de la Ciudad de México; artículos 1°, 2°, 3°, 7° fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículo 150, cuarto párrafo de la Ley Aduanera vigente; artículos 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente; publica el presente para efectuar la notificación de los oficios números **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1046/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1047/2025**, ambos de fecha **18 de septiembre de 2025**, a través del cual se emite el Acuerdo que declara integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera y se da a conocer el mismo, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900013/25**, signados por el Director de Procedimientos Legales adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, al **C. José Antonio Giles Torres, Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris**, en virtud de que abandonó la diligencia del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio y conclusión el **14 de agosto de 2025**, fijándose el citado oficio, así como el presente acuerdo en los estrados de este Recinto Fiscal con domicilio en la calle Oriente 233 número 178, Colonia Agrícola Oriental, C.P. 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta Ciudad.-----  
Así como 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](http://www.finanzas.cdmx.gob.mx).-----

ATENTAMENTE.

**CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ**  
**DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES**

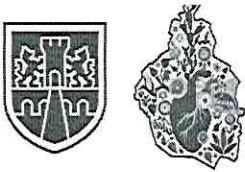
DARM/MQC











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

**CIUDAD DE MÉXICO**  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

**CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS**

En la Ciudad de México, siendo las **09:32** horas del día **24 de septiembre de 2025**, esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Tesorería de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las 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 de 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 y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 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 el artículo transitorio 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 vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, 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, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, 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 Territorial de la Ciudad de México; artículos 1°, 2°, 3°, 7° fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículo 150, cuarto párrafo de la Ley Aduanera vigente; artículos 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente.

La notificación de los oficios números **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1046/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1047/2025**, ambos de fecha **18 de septiembre de 2025**, a través del cual se emite el Acuerdo que declara integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera y se da a conocer el mismo, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900013/25**, signados por el Director de Procedimientos Legales adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, al **C. José Antonio Giles Torres, Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: Marca Chevrolet, Modelo 1982, Tipo Camión Chasis Cabina, con placas de circulación LCG3365, Color Gris.**

Se tendrá como fecha de notificación el día **09 de octubre de 2025**, es decir, el décimo primer día siguiente al día en que se actúa, considerando que los citados oficios, estarán fijados en los estrados del Recinto Fiscal a partir del día **25 de septiembre de 2025**, contándose para tales efectos el plazo de diez días a partir del día **25 de septiembre de 2025** al **08 de octubre del mismo año**, tomándose en cuenta los días **25, 26, 29 y 30 de septiembre de 2025**, así como los días **01, 02, 03, 06, 07 y 08 de octubre del mismo año**, por ser hábiles y descontándose los días **27 y 28 de septiembre de 2025**, así como los días **04 y 05 de octubre del mismo año**, por ser inhábiles, de conformidad con el artículo 12 del Código Fiscal de la Federación vigente.

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

ATENTAMENTE.

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ  
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

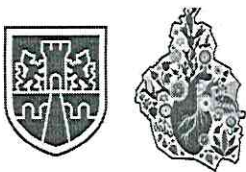
DARM/MQC











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

CIUDAD DE MÉXICO  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900013/25  
Expediente: CPA0900024/25

CÉDULA DE RETIRO  
DATOS DEL PROCEDIMIENTO

CONTRIBUYENTE: C. JOSÉ ANTONIO GILES TORRES, CHOFER Y TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA EXTRANJERA TRANSPORTADAS EN EL VEHÍCULO: MARCA CHEVROLET, MODELO 1982, TIPO CAMIÓN CHASIS CABINA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LCG3365, COLOR GRIS. SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1046/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1047/2025, DE FECHA 18 DE SEPTIEMBRE DE 2025, A TRAVÉS DEL CUAL SE EMITE EL ACUERDO QUE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA Y SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVM0900013/25.

OFICIO O ACUERDO A NOTIFICAR:

EL SUSCRITO CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ, EN MI CARÁCTER DE DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES DE LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR DEPENDIENTE DE LA TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO DE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO, SIENDO LAS 09:35 HORAS DEL DÍA 24 DE SEPTIEMBRE DE 2025, HAGO CONSTAR QUE UNA VEZ QUE HAYA TRANSCURRIDO EL PLAZO DE DIEZ DÍAS HÁBILES CONSECUTIVOS, COMPUTADOS A PARTIR DEL 25 DE SEPTIEMBRE DE 2025 AL 08 DE OCTUBRE DEL MISMO AÑO, TOMÁNDOSE EN CUENTA LOS 25, 26, 29 Y 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025, ASÍ COMO LOS DÍAS 01, 02, 03, 06, 07 Y 08 DE OCTUBRE DEL MISMO AÑO, POR SER HÁBILES Y DESCONTÁNDOSE LOS DÍAS 27 Y 28 DE SEPTIEMBRE DE 2025, ASÍ COMO LOS DÍAS 04 Y 05 DE OCTUBRE DEL MISMO AÑO, POR SER INHÁBILES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 12 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE, Y TODA VEZ QUE EL 09 DE OCTUBRE DE 2025 ES EL DÉCIMO PRIMER DÍA SIGUIENTE AL DÍA EN QUE ES FIJADO, EL ACUERDO Y CONSTANCIAS DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS, ASÍ COMO DE LOS OFICIOS NÚMEROS SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1046/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1047/2025, AMBOS DE FECHA 18 DE SEPTIEMBRE DE 2025, A TRAVÉS DEL CUAL SE EMITE EL ACUERDO QUE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA Y SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVM0900013/25, SIGNADO POR EL DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES ADSCRITO A LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR DE LA TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO DE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO, DIRIGIDO AL C. JOSÉ ANTONIO GILES TORRES, CHOFER Y TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA EXTRANJERA TRANSPORTADAS EN EL VEHÍCULO: MARCA CHEVROLET, MODELO 1982, TIPO CAMIÓN CHASIS CABINA, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN LCG3365, COLOR GRIS; LO ANTERIOR, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 150, PÁRRAFO TERCERO Y CUARTO DE LA LEY ADUANERA EN VIGOR Y EL ARTÍCULO 134, PRIMER PÁRRAFO, FRACCIÓN III Y 139 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE; ES MOTIVO POR EL CUAL SE RETIRARÁN DE LOS ESTRADOS DE LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR, EL ACUERDO Y CONSTANCIAS DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS DE LOS OFICIOS NÚMEROS SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1046/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1047/2025, AMBOS DE FECHA 18 DE SEPTIEMBRE DE 2025, A TRAVÉS DEL CUAL SE EMITE EL ACUERDO QUE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA Y SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVM0900013/25, OFICIOS QUE SON FIJADOS, ASÍ COMO EL ACUERDO DE NOTIFICACIÓN EN LOS CITADOS ESTRADOS DEL DÍA 25 DE SEPTIEMBRE DE 2025, LOS CUALES SERÁN RETIRADOS EL DÍA 10 DE OCTUBRE DE 2025, QUEDANDO POR TANTO LEGALMENTE NOTIFICADOS EL 09 DE OCTUBRE DE 2025.

----- CONSTE -----

DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ

TESTIGO

DIEGO ARMANDO RAMIREZ MONTERO

TESTIGO

MARCELA QUEZADA CRUZ

DARM/MQC





