

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA: WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900033/25

ACTA DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE

En la Ciudad de México siendo las **21:25** horas del día **22 de septiembre 2025**, el **C. Ricardo Rodríguez Pozos**, 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, hace constar que en cumplimiento a la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900033/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00033/25** de fecha **22 de septiembre 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 WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, 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) 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 3º, 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 1º, 2º, 3º, 7º, 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, XI, XII, 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 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 **22 de septiembre de 2025**, siendo las **21:20** horas, se encontró circulando sobre: **Calle República de Perú, Esquina con República de Argentina, Colonia Centro, Código Postal 06000, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, el vehículo: **MARCA WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, 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

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA: WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900033/25

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 afecto 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 WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO**, quien manifestó de propia voz llamarse **JOSÉ LUIS SANTOS VARGAS**, ante quien el personal verificador se identifica 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

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, 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 1°, 3°, fracción I, 7°, fracción II, Inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XI, XII, XIII y XXIX, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente, y que ostenta 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 conductor del vehículo, quien lo examina, se cerciora de sus datos y expresa su conformidad, devolviéndolo a su portador, verificando además que el documento lo 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 expidan 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 WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO**, que se identifique con documento oficial alguno, identificándose con Licencia para Conducir Número **LFD00092259**, emitida a su favor por la Dirección General de Autotransporte Federal de la Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes de los Estados Unidos Mexicanos, documento en el que aparece

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA: WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900033/25

su fotografía, nombre y firma, mismo que se tiene a la vista, se examina y se devuelve de conformidad a su portador, a quien en lo sucesivo se le denominará el "**Compareciente**", y el cual por sus generales dice llamarse **JOSÉ LUIS SANTOS VARGAS**, de 54 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleado, y se abstiene de proporcionar su domicilio particular y manifiesta no recordar su Registro Federal de Contribuyentes.

A continuación, previa lectura y explicación del contenido y alcance de la orden que nos ocupa, el personal verificador, procedió a entregar al chofer y tenedor de la mercancía que se encuentra en el vehículo: **MARCA WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO**, la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900033/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00033/25** de fecha **22 de septiembre 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 WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, 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: "**PREVIA IDENTIFICACION DEL PERSONAL VERIFICADOR CONTANCIA DE IDENTIFICACION RECIVO ORIGINAL DE LA PRE CENTE ORDEN CON FIRMA AUTOGRAF DE QUIE EMITE PREVIA LECTURA ESPLICACION DE SU CONTEDIO Y ALCANCE ASIMISMO REICIBO LA CARTA DE LOS DER CHOS DEL CONTRIBUYENTE Y FOLLETO ANTICORRUPCION**" (sic), asentando a continuación su nombre "**JOSE LUIS SANTOS VARGAS**" (sic), la hora "**21:25 HRS**", su cargo "**CHOFER Y TENEDOR DE LA MERCANCIA**" (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 la mercancía, 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. Cesar Cervantes Rubio y Tania Michell Vera Fuentes**, 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: **Cerrada Guillermo Prieto, Número 48, Colonia Cuajimalpa, Código Postal 05000, Demarcación Territorial Cuajimalpa de Morelos, Ciudad de México, tener 26 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleado, quien se identifica con Credencial para votar número IDMEX1530616844 con clave de elector CRRBCS98102009H000, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral y en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio en: Avenida Agrarismo, Manzana 424, Lote 2, Colonia Barrio Canteros, Código Postal 56356, Municipio de Chimalhuacán, Estado de México, tener 27 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número IDMEX2383724335, con clave de elector VRFNTN97122615M500, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral, documentos identificatorios en los que aparecen sus nombres,**

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA: WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900033/25

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 WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, 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 WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO**, a lo que el compareciente manifiesta: "no tengo yo solo soy el transportista".

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 WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, 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 WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, 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 **21:40 horas del día 22 de septiembre 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 **CVM0900033/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00033/25 de fecha 22 septiembre de 2025.**

En tal virtud, siendo las **21:50 horas del día 22 de septiembre de 2025**, se emite la presente Acta en tres tantos

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA: WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900033/25

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, 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 de **JOSÉ LUIS SANTOS VARGAS.**

—CONSTE—

El Compareciente.

(C. **JOSÉ LUIS SANTOS VARGAS**, chofer y tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: **MARCA WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO**, quien se niega a firmar.)

El Personal Verificador.



RICARDO RODRÍGUEZ POZOS

Los Testigos.



CÉSAR CERVANTES RUBIO



TANIA MICHELL VERA FUENTES

