

CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1071/2025

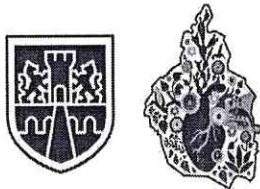
ACUERDO POR EL QUE SE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE

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, 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 155, segundo párrafo de la Ley Aduanera vigente, y considerando que:

1.- En ejecución de la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900017/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00017/25 de fecha 20 de agosto de 2025, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México, 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, con fundamento en los artículos 38, primer párrafo, fracción VI, 42, párrafo primero, fracción V, inciso e) y segundo párrafo del citado numeral, en relación con el 43, 45 primer párrafo, así como el 49 del Código Fiscal de la Federación; expedida con fundamento en los siguientes artículos, que a continuación se citan: "... artículos 16 de la Constitución

DAFM/MOC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

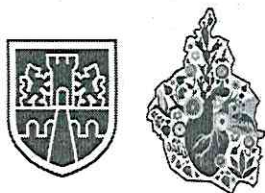
Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, incisos b), TERCERA, CUARTA y OCTAVA, párrafo primero, fracción I, incisos b) y d) y NOVENA, párrafo primero, DECIMA SENTA, primer párrafo, fracción I, 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; cláusulas PRIMERA, primer párrafo, fracciones I, II, III y IV y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, II, 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 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 05 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, 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, 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 2°, primer párrafo, fracción V, 6 y 7, primer párrafo, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1°, 2°, 3°, 7°, primer párrafo, fracción II, inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XII y XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, IV, VI, VI BIS, VII, VIII, XII, XIII, XXVII y XXXVII; lo anterior, para que en términos de las facultades conferidas en el artículo 91 primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), 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 el artículo 33, último párrafo del Código Fiscal de la Federación, artículos 144, párrafo primero, fracciones II, III, VII, X, XVI y XXXIX, 150, 151 y 155 de la Ley Aduanera..."; se practicó la visita domiciliaria, en donde se localizaron mercancías de origen y procedencia extranjera consistente en: **VAPEADORES Y CIGARROS**; las cuales se encontraban para su venta al público en general, toda vez que tenían carteles exhibidos con precios de las mercancías; asimismo, fue asentado que una persona se negó a proporcionar su nombre, datos generales e identificarse, motivo por el cual se procedió a dar su media filiación para su debida constancia legal, siendo la siguiente: **persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena**, que manifestó ser el propietario de la mercancías que se localizó en el puesto fijo y que el domicilio en el que se actuó es el correcto.

Acto seguido, el personal visitador hizo constar que con el objeto de realizar la notificación y entrega de la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900017/25 de fecha 20 de agosto de 2025, girada por la C. Abigail

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: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

Gómez Negrete, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México, dirigida al **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías** localizadas en el domicilio ubicado en: **Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, solicitó la presencia del **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías** localizadas en el domicilio ubicado en: **Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, apersonándose una persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena, quien se negó en todo momento a atender la diligencia y ante quien el personal visitador se identificó **PLENAMENTE**.

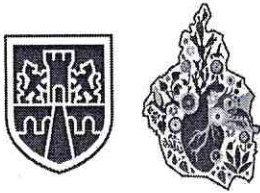
En relación con lo anterior, se hizo constar que conforme a lo dispuesto por los artículos 49, primer párrafo, fracción III, del Código Fiscal de la Federación y 150 de la Ley Aduanera, el personal visitador percibió a la persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena, que si desaparecía después de iniciadas las facultades de comprobación, las notificaciones que fueren personales, le serían efectuadas por estrados; posteriormente se le requirió que designara dos testigos, igualmente fue percibido de que en caso de negativa o de que los testigos designados no aceptasen dicho cargo, los mismos serían nombrados por el personal visitador, a lo que la persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena manifestó: *"no tengo testigos"*, por lo que el personal visitador con fundamento los preceptos legales antes citados, procedió a nombrar a dos testigos, quienes aceptaron dicho cargo.

Acto seguido asentó el personal visitador, que en compañía de la persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena, y de los testigos procedieron a efectuar el recorrido e inspección ocular de las instalaciones del domicilio visitado, constatando que el mismo ocupaba un espacio aproximado de 3 metros cuadrados en el cual se encontraron las mercancías de origen y procedencia extranjera, consistentes en: **VAPEADORES Y CIGARROS**, de origen y procedencia extranjera.

Ahora bien, fue considerado por el personal visitador que la persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena, se negó

DARM/MQC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1071/2025

a firmar de recibido la Orden de Visita Domicilia número **CVD0900017/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00017/25**, de fecha **20 de agosto de 2025**, girada por la **C. Abigail Gómez Negrete**, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas, dirigida al **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio: Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**; en ese acto el personal visitador, solicitó que le fueran exhibidos los documentos con los cuales se amparara la legal posesión de las mercancías que se encontraban enajenadas en el domicilio ubicado en: **Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, así como la inscripción al Registro Federal del Contribuyente.

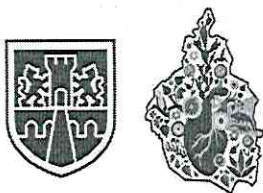
Derivado de lo anterior, el personal visitador indicó que, en caso contrario, se encontraba facultado para emplear la medida de apremio prevista en el artículo 40, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación, haciendo en ese acto, de su conocimiento el contenido de dicho precepto legal, mismo que se cita a continuación: **"Artículo 40. Las autoridades fiscales podrán emplear las medidas de apremio que se indican a continuación, cuando los contribuyentes, los responsables solidarios o terceros relacionados con ellos, impidan de cualquier forma o por cualquier medio el inicio o desarrollo de sus facultades, observando estrictamente el siguiente orden: ... I. ... II. ... III. Practicar el aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación del contribuyente o responsable solidario, respecto de los actos, solicitudes de información o requerimientos de documentación dirigidos a éstos, conforme a lo establecido en el artículo 40-A de este Código..."**.

Así mismo, la **persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena**, impidió el desarrollo de las facultades de comprobación con las que contaba el personal verificador, negándose a exhibir los documentos que acreditaran la legal posesión de la mercancía que se encontraba enajenadas en el domicilio señalado en la Orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900017/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00017/25** de fecha **20 de agosto de 2025**.

Por lo que siendo las **15:00 horas del 20 de agosto de 2025**, se constató por parte del personal visitador que hizo del conocimiento a la **persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena**, que el personal visitador procedería a hacer efectivo el apercibimiento antes formulado, aplicando la medida de apremio establecida en el artículo 40, fracción y III del Código Fiscal de la Federación, en apego a lo establecido en el artículo 40-A, párrafo

DARM/MCC





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: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

primero fracciones I, inciso b) y III párrafos primero, penúltimo y último del Código Fiscal de la Federación vigente, que a la letra señala:

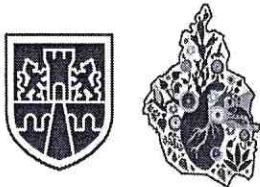
"Artículo 40-A. El aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación de los contribuyentes, responsables solidarios o terceros con ellos relacionados, a que se refiere la fracción III del Artículo 40 de este Código, así como el levantamiento del mismo, en su caso, se realizará conforme a lo siguiente: ...I. Se practicará una vez agotadas las medidas de apremio a que se refieren las fracciones I y II del artículo 40 de este ordenamiento, salvo en los casos siguientes: ... b) Cuando las autoridades fiscales practiquen visitas a contribuyentes con locales, puestos fijos o semifijos en la vía pública y éstos no puedan demostrar que se encuentran inscritos en el registro federal de contribuyentes o, en su caso, no exhiban los comprobantes que amparen la legal posesión o propiedad de las mercancías que enajenen en dichos lugares. ... III. El aseguramiento precautorio se sujetará al orden siguiente: ... Tratándose de los supuestos a que se refieren los incisos b) y d) de la fracción I de este artículo, el aseguramiento se practicará sobre las mercancías que se enajenen en dichos lugares, así como sobre los envases o recipientes que contengan las bebidas alcohólicas que no tengan adheridos marbetes o precintos, o bien, teniéndolos adheridos éstos sean falsos o se encuentren alterados y sobre los marbetes o precintos respecto de los cuales no se acredite su legal posesión o tenencia, según corresponda, sin que sea necesario establecer un monto de la determinación provisional de adeudos fiscales presuntos."

Iniciando la extracción de las mercancías de origen y procedencia extranjera localizadas en el domicilio ubicado en: **Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, toda vez que no fueron exhibidos los comprobantes que ampararan la legal posesión o propiedad de las mercancías enajenadas en el domicilio visitado, ni demostró estar inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, por lo que las mismas fueron trasladadas al Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México ubicado en: **Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta Ciudad**, con el objeto de proceder al levantamiento de su inventario físico y continuar con la instrumentación del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo las formalidades a que se refiere el artículo 150 de la Ley Aduanera.

Por lo que, siendo las **15:05 horas del 20 de agosto de 2025**, se suspendió el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha **20 de agosto de 2025**, a efecto de que en las oficinas que ocupa el Recinto Fiscal, se continuará con la diligencia iniciada al amparo de la Orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900017/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00017/25**, de fecha **20 de agosto de 2025**.

DARM/MCC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

Posteriormente, siendo las **16:20 horas del 20 de agosto de 2025**, el personal visitador adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, en compañía de los testigos, se constituyó en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal ubicado en: **Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad**, a efecto de continuar con la verificación física y documental de la mercancía de origen y procedencia extranjera sujeta a la presente revisión.

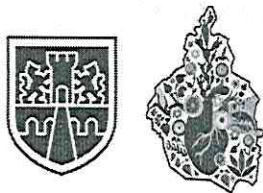
Acto seguido, siendo las **17:00 horas del 20 de agosto de 2025**, se hizo constar que hasta ese momento la persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena, no se apersonó en las instalaciones de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, por lo que los visitantes en compañía de los testigos, procedieron a levantar el inventario físico de las mercancía de origen y procedencia extranjera que se localizaron en el domicilio ubicado en: **Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, mismas que fueron relacionadas en **108 CASOS** en el apartado de Inventario físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, como se muestra a continuación:

DEL CASO 1 AL CASO 74

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML.	TIPO	ESTADO	OBSERVACIONES	PIEZA
1	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	HAND SHAKE	15ML	APPLE GUMMIES	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
2	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	HAND SHAKE	15ML	VANILLA TOBACCO	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
3	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	HAND SHAKE	15ML	CHERRY STRAZZ	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
4	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	HAND SHAKE	15ML	CHERRY COLA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
5	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	HAND SHAKE	15ML	BLUE RASPBERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
6	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	INSTA BAR	12ML	PEACH MANGO GUAVA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
7	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	HAND SHAKE	15ML	COOL MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
8	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SOLARIS	18ML	PINEAPPLE PASSION	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
9	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PILLOW TALK	13ML	CLEAR	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
10	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	PILLOW TALK	13ML	TOFFEE NUT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
11	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI POP	50ML	PEACH ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
12	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI POP	50ML	FRESH MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
13	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI POP	50ML	LEMON TART	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
14	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI POP	50ML	VANILLA SUNDAE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
15	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MLIFE	9ML	PASSION FRUIT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
16	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	20ML	COOL MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
17	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BUGATTI	15ML	STRAWBERRY PINACOLADA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
18	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BUGATTI	15ML	PINK LEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
19	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BUGATTI	15ML	FROZEN PINEAPPLE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
20	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	B-PLAY	25ML	VEGAS DELIGHT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
21	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	WAKA	25ML	BANANA COCO	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
22	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	WAKA	14ML	BLUEBERRY SPLASH	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
23	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	WAKA	14ML	WATERMELON ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2

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

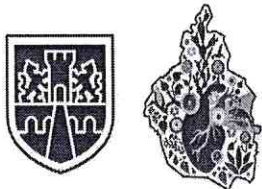
Número de orden: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML	TIPO	ESTADO	OBSERVACIONES	PIEZA
24	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	WAKA	14ML	BUBBALO GRAPE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
25	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	FASTA	25ML	LIME SPARKLE SODA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
26	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	B-PLAY	25ML	STRAWBERRY FUN-TA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
27	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BANG	20ML	STRAWBERRY ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
28	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BANG	20ML	WATERMELON ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
29	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	STRAWBERRY BANANA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
30	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	CHERRY COKE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
31	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	B-PLAY	25ML	POWER UP	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
32	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	UPENDS	20ML	RED MOJITO	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
33	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BADDIE BAR	15ML	LUSCIOUS ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
34	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BADDIE BAR	15ML	ORANGE RAINBOW	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
35	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BADDIE BAR	15ML	LET THAT MAN-GO	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
36	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BADDIE BAR	15ML	SUMMER VIBES	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
37	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BADDIE BAR	15ML	RAZZLE DAZZLE GRAPE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
38	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	8ML	PEACH MANGO WATERMELON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
39	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	20ML	PINEAPPLE LEMONADE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
40	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	STRAWBERRY WATERMELON APPLE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
41	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	P.O.P	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
42	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	APPLE COTTON CANDY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
43	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	20ML	STRAWBERRY CHEW	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
44	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	DRAGON FRUIT BERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
45	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	LOGAN BERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
46	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	20ML	PEACH MANGO WATERMELON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
47	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	TRIPLE BERRIES	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
48	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	RASPBERRY ICE TEA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
49	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	LOST VAPE	18ML	BLUEBERRY RASPBERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
50	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	ORION	18ML	RAINBOW DROP	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
51	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	RODMAN	16ML	PEACH BERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
52	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	RODMAN	16ML	PINEAPPLE BANANA ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
53	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI DUPLUS	18ML	BLURAZZ ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
54	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MOTI DUPLUS	18ML	GRAPE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
55	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	B-PLAY	25ML	GRAPE ESCAPE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
56	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	18ML	STRAWBERRY BANANA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
57	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	VOOM	20ML	STRAWBERRY ICE CREAM STRAWBERRY KIWI STRAWBERRY ICE STRAWBERRY WATERMELON BUBBLE GUM SPEAR MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
58	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	VOOM	20ML	LEMON LIME BLUERAZZ CHERRY SOUR APPLE SOUR BLUE RASPBERRY GRAPE RASPBERRY LEMON	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
59	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	VOOM	20ML	PINK LEMONADE LEMON LIME PINEAPPLE LEMON COLA LIME CHERRY ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
60	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	BLACK ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
61	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	STRAWBERRY BANANA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
62	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	TROPICAL RAINBOW BLAST	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
63	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	LUSH ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
64	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	STRAWBERRY KIWI	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
65	4	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	PEACH MELON ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	4
66	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	GRAPE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3

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: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

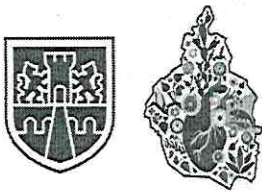
CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML.	TIPO	ESTADO	OBSERVACIONES	PIEZA
67	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	KOOL MINT	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
68	3	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	TRIPLE BERRY ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	3
69	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	PINA COLADA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
70	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	SNOOPYSMOKE	18ML	CHERRY COKE ICE	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
71	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BUGATTI	15ML	KIWI DRAGON BERRY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1
72	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BUGATTI	15ML	BLUE GUMMY	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
73	2	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	BUGATTI	15ML	CHERRY COLA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	2
74	1	PIEZA	VAPEADOR	CHINA	KIK KALIBLOOM	4.2 ML	SATIVA	NUEVO	SIN OBSERVACIONES	1

DEL CASO 75 AL CASO 108: -----

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	ESTILO V/O MODELO	TIPO	ESTADO	NOM-050-SCFI-2004	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA NORMA	CANTIDAD DE PIEZAS POR CAJETILLA	PIEZAS
75	10	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	KOREA	TIME	SIN MODELO	COOL FRESH	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	200
76	5	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	KOREA	TIME	SIN MODELO	ALOE VERA AND MINT	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	100
77	8	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	KOREA	TIME	SIN MODELO	MINT AND WATERMELON	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	160
78	9	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	KOREA	TIME	SIN MODELO	DOUBLE WATERMELON	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	180
79	4	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	KOREA	TIME	SIN MODELO	DOUBLE MANGO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	80
80	5	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	USA	D & J	SIN MODELO	RED GRAPE MINT	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	100
81	1	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	USA	D & J	SIN MODELO	MANGO MINT	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	20
82	2	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	KOREA	TIME	SIN MODELO	COLA AND LEMON	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	40
83	5	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	USA	BOOTS	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	100
84	4	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CANADA	SENECA	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	80
85	4	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	URUGUAY	MERIDIAN	SIN MODELO	SPECIAL RED	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	80
86	1	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	VIETNAM	BLUE RIVER	SIN MODELO	VINATABA	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	20
87	7	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	MARSHAL	SIN MODELO	FULL FLAVOR	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	140
88	8	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	INDIA	JAISALMER	SIN MODELO	MINT	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	160
89	3	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	INDIA	JAISALMER	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	60

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: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

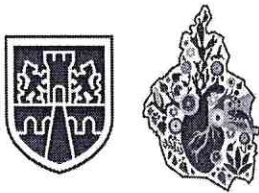
Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	NOM-050-SCFI-2004	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA NORMA	CANTIDAD DE PIEZAS POR CAJETILLA	PIEZAS
90	4	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	MARSHAL	SIN MODELO	BLEND TYPE	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	80
91	5	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	MARSHAL	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	100
92	15	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	MALASIA	GENTORI	SIN MODELO	GELIDO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	300
93	13	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	FARSTAR	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	260
94	17	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	FARSTAR	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	340
95	16	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	MARSHAL	SIN MODELO	BLEND TYPE BOX	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	320
96	12	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	MARSHAL	SIN MODELO	FULL FLAVOR	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	240
97	14	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	MARSHAL	SIN MODELO	BLEND TYPE	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	280
98	14	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	HONG KONG	WIN	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	280
99	20	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	MALASIA	GENTORI	SIN MODELO	DORADO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	400
100	24	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	HONG KONG	BRASS	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	480
101	26	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	96 J LOONG	SIN MODELO	SUPER SLIM	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	520
102	21	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	96 J LOONG	SIN MODELO	KING SIZE	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	420
103	10	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	USA	KENTUCKY SELECT	SIN MODELO	MENTOL	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	200
104	7	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	USA	KENTUCKY SELECT	SIN MODELO	AMERICAN BLEND	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	140
105	19	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	USA	RUBY	SIN MODELO	SUPER SLIM	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	380
106	28	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	HONG KONG	WIN	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	560
107	10	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	VIETNAM	PRESIDENT	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	200
108	14	CAJA	CAJETILLA DE CIGARROS (20 PIEZAS)	CHINA	SILVER ELEPHANT	SIN MODELO	BLEND TYPE BOX	NUEVO	NO CUMPLE	SIN IMPORTADOR	20	280

Siendo considerado por el personal visitador, que desde el inicio de las facultades de comprobación en el domicilio visitado, que la persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión

DAPM/MQC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900017/25

Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena, no exhibió documentación con la que se pretendiera amparar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera, así la inscripción al Registro Federal de Contribuyentes, y no se apersonó en las instalaciones del Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, para dar continuidad a la verificación de la mercancía de procedencia extranjera, no existió persona alguna que exhibiera documentación con la que se pretendiera amparar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera.

Respecto a lo anterior, no existió valoración alguna, toda vez no se aportó documentación, razón por la cual no acreditó la legal estancia, tenencia o importación en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera contenidas en los **108 CASOS**, razón por la cual se incumplió con lo previsto en el artículo 146, primer párrafo, fracciones I, II y III de la Ley Aduanera que señala:

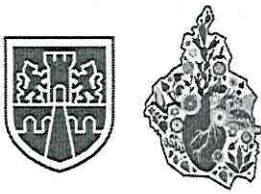
"ARTICULO 146. La tenencia, transporte o manejo de mercancías de procedencia extranjera, a excepción de las de uso personal, deberá ampararse en todo tiempo, con cualquiera de los siguientes documentos: I. Documentación aduanera que acredite su legal importación, o bien, los documentos electrónicos o 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 fue considerada 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 resultaran de conformidad a la Ley Aduanera, motivo por el cual, se consideró que los hechos antes 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..."**.

En virtud de que la persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena, no acreditó documentalmente la legal estancia,

DARM/MQC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

tenencia o importación, en el país de la mercancía de origen y de procedencia extranjera contenida en los **108 CASOS**, sin perjuicio de las demás que resultaran de conformidad con la Ley Aduanera.

Siendo, destacado por el personal verificador que las mercancías descritas en los **Casos 75 al Caso 108** del capítulo del inventario físico del Acta, se encontraron sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **"NOM-050-SCFI-2004 Información comercial-Etiquetado general de productos"**; 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 los **Casos 75 al Caso 108** del capítulo del inventario físico del Acta, incumplieron con la Norma Oficial Mexicana a que están afectas, ya que no ostentaron físicamente el etiquetado del importador, datos manifestados en el apartado de Causal de incumplimiento a la Norma Oficial Mexicana correspondientes al inventario físico del Acta.

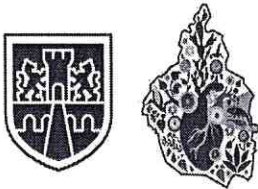
Acto seguido, y en virtud de que la **persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café obscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena**, no acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías detalladas en los **108 CASOS** del apartado de Inventario físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera; asimismo que dicha mercancía incumplió con la **"NOM-050-SCFI-2004 Información comercial-Etiquetado general de productos"**, fue motivo por el cual el personal visitador con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 144, primer párrafo, fracciones II y III y 151 de la Ley Aduanera, **procedió al embargo precautorio de las mercancías en cuestión.**

Así mismo, el personal visitador constató que la mercancía embargada precautoriamente quedó depositada 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.

2.- De conformidad con lo establecido en los artículos 150 y 155 de la Ley Aduanera, se constató el Inicio del presente Procedimiento Administrativo, indicando que la **persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café obscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena**, 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.

DARM/MOC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900017/25

Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

3.- Al no haber más hechos que constaran siendo las **17:50 horas del día 20 de agosto de 2025**, se concluyó la diligencia, asimismo el personal verificador, hizo constar que toda vez que la **persona de sexo masculino de aproximadamente 55 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada, 1.60 metros, cabello corto color negro, nariz recta, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena**, desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación y que no se apersonó en 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**, para continuar con la verificación de la mercancía, por lo que las actas fueron firmadas por el personal visitador y los testigos, fue notificado legalmente por estrados el día **05 de septiembre de 2025**.

Dicho plazo inició el **09 de septiembre de 2025 al 23 de septiembre de 2025**, 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

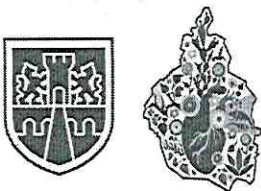
..."

"Artículo 155. Si durante la práctica de una visita domiciliaria se encuentra mercancía extranjera cuya legal estancia en el país no se acredite, los visitadores 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 aquel en que surta efectos la notificación de dicha acta, para acreditar la legal estancia 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 **09 de septiembre de 2025 al 23 de septiembre de 2025**, contándose

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: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1071/2025

para tales 09, 10, 11, 12, 15, 17, 18, 19, 22 y 23 de septiembre de 2025, por ser hábiles, descontándose los días 13, 14, 16, 20 y 21 de septiembre 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, el **C. Propietario, Poseedor y/o 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 20 de agosto de 2025.

5.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0995/2025** de fecha 09 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/0996/2025** de misma fecha, solicitó a la Subdirección del Recinto Fiscal, el Dictamen de Clasificación Arancelaria y Valor en Aduana de la Mercancía de origen y procedencia extranjera, sujeta a embargo precautorio, derivado de la Orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900017/25**, de fecha 20 de agosto de 2025, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00017/25**.

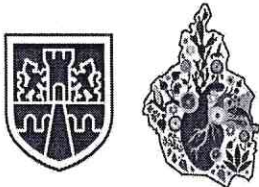
6.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/0123/2025** de fecha 10 de septiembre de 2025, la Subdirección del Recinto Fiscal, solicitó la remisión de documentación presentada por el contribuyente a fin de estar en posibilidad de emitir el Dictamen de Clasificación Arancelaria y de Valor en Aduana respecto de la Orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900017/25**.

7.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1030/2025** de fecha 15 de septiembre de 2025, esta Dirección de Procedimientos Legales informó que no se había presentado documentación alguna por el **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera**, sujeta al embargo precautorio, relacionado con la Orden de Visita Domiciliaria número **CVD0900017/25**.

8.- Por medio del oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/0145/2025** de fecha 23 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 Visita Domiciliaria número **CVD0900017/25**.

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:

DARM/MQC



CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900017/25

Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1071/2025

Acuerda:

Primero. – Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha **24 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. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías** localizadas en el domicilio ubicado en: **Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, 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 del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera.

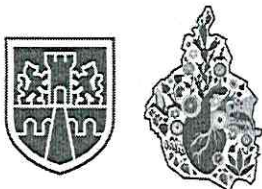
ATENTAMENTE

CUITLAHUAC AMBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p.- Autógrafa expediente Administrativo número CPA0900032/25
C.c.p.- Minuta.

DARM/MCC





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: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1072/2025

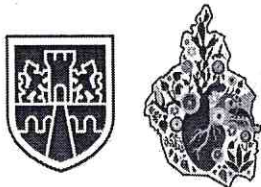
Asunto: Oficio por el que se da a conocer el Acuerdo que declara integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera.

C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio ubicado en:
Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México.
(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 05

DARM/MQC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900017/25

Expediente: CPA0900032/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1072/2025

de septiembre de 2025, en ejercicio de Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900017/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00017/25 de fecha 20 de agosto de 2025, le informa que se ha emitido el Acuerdo de fecha 24 de septiembre de 2025, el cual señala medularmente lo siguiente:

"Primero. – Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha 24 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. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México, 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."

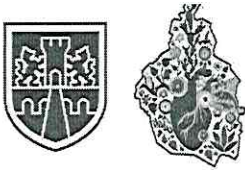
ATENTAMENTE

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p.- Autógrafa expediente Administrativo número CPA0900032/25
C.c.p.- Minuta.

DARM/MQO





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: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

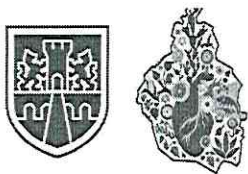
En la Ciudad de México, siendo las 09:11 horas del día 26 de septiembre de 2025, esta Dirección de Procedimientos Legales adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Tesorería de la Ciudad de México, con fundamento en los 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/1071/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1072/2025, ambos de fecha 24 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 Visita Domiciliaria número CVD0900017/25, 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, dirigido al **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, en virtud de que abandonó la diligencia del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio y conclusión el 20 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.-----

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: CVD0900017/25
Expediente: CPA0900032/25

CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las 09:13 horas del día 26 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/1071/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1072/2025, ambos de fecha 24 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 Visita Domiciliaria número CVD0900017/25, 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, dirigido al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Avenida Ribera de San Cosme, Sin Número, entre la Calle Miguel E. Schultz y Calle Serapio Rendon, Colonia San Rafael, Código Postal 06470, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México.

Se tendrá como fecha de notificación el día 13 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 26 de septiembre de 2025, contándose para tales efectos el plazo de diez días a partir del día 29 de septiembre de 2025 al 10 de octubre del mismo año, tomándose en cuenta los días 29 y 30 de septiembre de 2025, así como los días 01, 02, 03, 06, 07, 08, 09 y 10 de octubre del mismo año, por ser hábiles y descontándose los días 04, 05, 11 y 12 de octubre del 2025, por ser inhábiles, de conformidad con el artículo 12 del Código Fiscal de la Federación vigente.

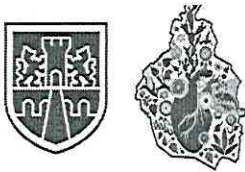
-----Conste.-----

ATENTAMENTE.

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

DARM/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: CVD0900017/25

Expediente: CPA0900032/25

CÉDULA DE RETIRO DATOS DEL PROCEDIMIENTO

CONTRIBUYENTE:

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE MIGUEL E. SCHULTZ Y CALLE SERAPIO RENDON, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06470, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

OFICIO O ACUERDO A
NOTIFICAR:

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1071/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1072/2025, DE FECHA 24 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 LA ORDEN DE VISITA DOMICILIARIA NÚMERO CVD0900017/25.

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 09:15 HORAS DEL DÍA 26 DE SEPTIEMBRE DE 2025, HAGO CONSTAR QUE UNA VEZ QUE HAYA TRANSCURRIDO EL PLAZO DE DIEZ DÍAS HÁBILES CONSECUTIVOS, COMPUTADOS A PARTIR DEL 29 DE SEPTIEMBRE DE 2025 AL 10 DE OCTUBRE DEL MISMO AÑO, TOMÁNDOSE EN CUENTA LOS 29 Y 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025, ASÍ COMO LOS DÍAS 01, 02, 03, 06, 07, 08, 09 Y 10 DE OCTUBRE DEL MISMO AÑO, POR SER HÁBILES Y DESCONTÁNDOSE LOS DÍAS 04, 05, 11 Y 12 DE OCTUBRE DEL 2025, POR SER INHÁBILES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 12 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE, Y TODA VEZ QUE EL 13 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/1071/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1072/2025, AMBOS DE FECHA 24 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 LA ORDEN DE VISITA DOMICILIARIA NÚMERO CVD0900017/25, 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. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: AVENIDA RIBERA DE SAN COSME, SIN NÚMERO, ENTRE LA CALLE MIGUEL E. SCHULTZ Y CALLE SERAPIO RENDON, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06470, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO; 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/1071/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1072/2025, AMBOS DE FECHA 24 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 LA ORDEN DE VISITA DOMICILIARIA NÚMERO CVD0900017/25, OFICIOS QUE SON FIJADOS, ASÍ COMO EL ACUERDO DE NOTIFICACIÓN EN LOS CITADOS ESTRADOS DEL DÍA 26 DE SEPTIEMBRE DE 2025, LOS CUALES SERÁN RETIRADOS EL DÍA 14 DE OCTUBRE DE 2025, QUEDANDO POR TANTO LEGALMENTE NOTIFICADOS EL 13 DE OCTUBRE DE 2025.

----- CONSTE -----

DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ

TESTIGO

DIEGO ARMANDO RAMIREZ MONTERO

TESTIGO

MARCELA QUEZADA CRUZ

DARM/MOC



