

## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900015/25  
Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1069/2025

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

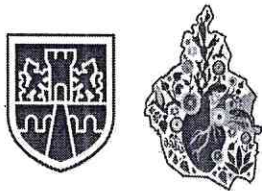
Esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal 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 CVD0900015/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00015/25 de fecha 20 de agosto de 2025, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, 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

DARM/MQC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900015/25  
Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1069/2025

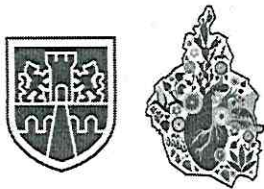
Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, incisos b), TERCERA, CUARTA y OCTAVA, párrafo primero, fracción I, incisos b) y d) y NOVENA, párrafo primero, DECIMA SENTA, primer párrafo, fracción 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: **DISCOS GRABADOS EN FORMATO DVD Y BLU-RAY**; 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: **una persona de sexo masculino de aproximadamente 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, 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 **CVD0900015/25** de fecha **20 de agosto de 2025**, girada por la C. Abigail

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: CVD0900015/25  
Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1069/2025

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: **Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, 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: **Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, apersonándose una persona de sexo masculino de aproximadamente 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, 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.

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 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, 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 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, 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.

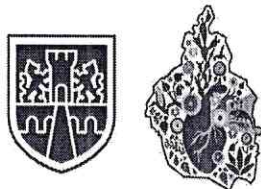
Acto seguido, asentó el personal visitador, que en compañía de la persona de sexo masculino de aproximadamente 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas 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 6 metros cuadrados en el cual se encontraron las mercancías de origen y procedencia extranjera, consistentes en: **DISCOS GRABADOS EN FORMATO DVD Y BLU-RAY**, de origen y procedencia extranjera.

Ahora bien, fue considerado por el personal visitador que la persona de sexo masculino de aproximadamente 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez

DARM/MCC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900015/25

Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1069/2025

morena, se negó a firmar de recibido la Orden de Visita Domicilia número CVD0900015/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00015/25, 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: Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, 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: Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México, así como la inscripción al Registro Federal del Contribuyente.

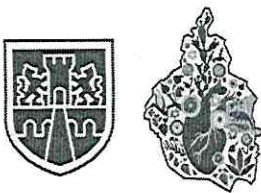
Derivado de lo anterior, el personal visitador indicó que, en caso contrario, se encontraba facultado para emplear la medida de apremio prevista en el artículo 40, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación, haciendo en ese acto, de su conocimiento el contenido de dicho precepto 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 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, 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 CVD0900015/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00015/25 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 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, 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-

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: CVD0900015/25  
Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1069/2025

A, párrafo 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."*

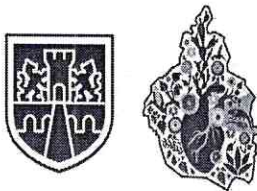
Iniciando la extracción de las mercancías de origen y procedencia extranjera localizadas en el domicilio ubicado en: **Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, 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 **CVD0900015/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00015/25**, de fecha **20 de agosto de 2025**.

DARM/MOC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900015/25

Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1069/2025

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 por el personal visitador que hasta ese momento la **persona de sexo masculino de aproximadamente 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, 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 visitadores 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: **Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, mismas que fueron relacionadas en **DOS CASOS** en el apartado de Inventario físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, como se muestra a continuación:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO
1	768	PIEZA	DISCOS GRABADOS EN FORMATO DVD	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO
2	46	PIEZA	DISCOS GRABADOS EN FORMATO DVD BLU-RAY	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO

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 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, 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

DARM/MOC







**CIUDAD DE MÉXICO**  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900015/25  
Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1069/2025

extranjera contenidas en los **DOS 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 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, ojos grandes color café oscuro, boca grande, labios delgados, cejas pobladas, tez morena, no acreditó documentalmente la legal estancia, tenencia o importación, en el país de la mercancía de origen y de procedencia extranjera contenida en los **DOS CASOS**, sin perjuicio de las demás que resultaran de conformidad con la Ley Aduanera.

Acto seguido, y en virtud de que la persona de sexo masculino de aproximadamente 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, ojos grandes color café oscuro, 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 DOS CASOS del apartado de Inventario físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera; 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.

DARM/MQC





## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900015/25

Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1069/2025

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 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, ojos grandes color café oscuro, 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.

3.- Al no haber más hechos que constaran siendo las **18:00 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 45 años de edad, complexión delgada, estatura aproximada de 1.75 metros, cabello corto color canoso, nariz recta y ancha, 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:

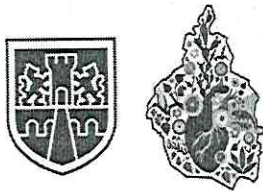
*"Artículo 150. Las autoridades aduaneras levantarán el acta de inicio del procedimiento administrativo en materia aduanera, cuando con motivo del reconocimiento aduanero, de la verificación de mercancías en transporte o por el ejercicio de las facultades de comprobación, embarguen precautoriamente mercancías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

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: CVD0900015/25  
Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1069/2025

..."

*"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 aquél 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 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**.

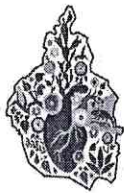
5.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0993/2025** de fecha **09 de septiembre de 2025**, esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, designó perito dictaminador, y mediante diverso **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/0994/2025** 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 **CVD0900015/25** de fecha **20 de agosto de 2025**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00015/25**.

6.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/0122/2025** de fecha **10 de septiembre 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 **CVD0900015/25**.

DARM/MSC







## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900015/25  
Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.  
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1069/2025

7.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1029/2025** 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 **CVD0900015/25**.

8.- Por medio del oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/0141/2025** de fecha **22 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 **CVD0900015/25**.

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 **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: **Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, 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 ANIBAL SOTO VAZQUEZ  
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

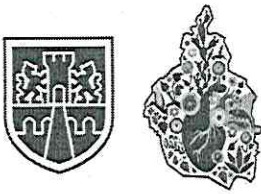
C.c.p. - Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900030/25  
C.c.p. - Minuta.

DARM/MOC

Página 10 de 10







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: CVD0900015/25  
Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.  
**SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1070/2025**

**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:**  
**Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, 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 de septiembre de 2025, en ejercicio de Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900015/25, contenida en

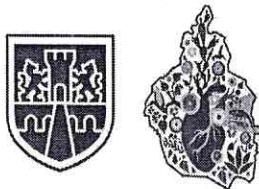
DARM/MOS



**2025**  
Año de  
**La Mujer**  
Indígena

**70**  
AÑOS  
DE LA FUNDACIÓN DE  
**TENOCHTITLAN**





## CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVD0900015/25

Expediente: CPA0900030/25

Ciudad de México, a 24 de septiembre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1070/2025

el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVD00015/25 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: Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, 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 CPA0900030/25

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: CVD0900015/25

Expediente: CPA0900030/25

### ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las 09:01 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/1069/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1070/2025, 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 CVD0900015/25, 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: Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, 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](http://www.finanzas.cdmx.gob.mx).-----

ATENTAMENTE.

CUITLAHUAC AMBAL SOTO VAZQUEZ  
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

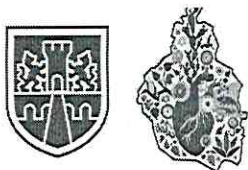
DARM/MCC











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: CVD0900015/25  
Expediente: CPA0900030/25

CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las 09:03 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/1069/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1070/2025, 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 CVD0900015/25, 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: Calle José Rosas Moreno, Sin Número, entre Avenida Ribera de San Cosme y Calle Joaquín García Icazbalceta, Colonia San Rafael, Código Postal 06400, 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

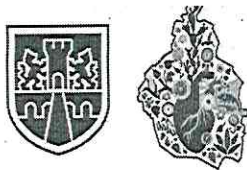
DARM/MCC











## 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: CVD0900015/25

Expediente: CPA0900030/25

### CÉDULA DE RETIRO DATOS DEL PROCEDIMIENTO

CONTRIBUYENTE:

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE JOSÉ ROSAS MORENO, SIN NÚMERO, ENTRE AVENIDA RIBERA DE SAN COSME Y CALLE JOAQUÍN GARCÍA ICAZBALCETA, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

OFICIO O ACUERDO A  
NOTIFICAR:

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1069/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1070/2025, 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 CVD0900015/25.

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 09:04 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/1069/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1070/2025, 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 CVD0900015/25, 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: CALLE JOSÉ ROSAS MORENO, SIN NÚMERO, ENTRE AVENIDA RIBERA DE SAN COSME Y CALLE JOAQUÍN GARCÍA ICAZBALCETA, COLONIA SAN RAFAEL, CÓDIGO POSTAL 06400, 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/1069/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1070/2025, 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 CVD0900015/25, 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





