

CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900027/25
Expediente: CPA0900048/25

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1284/2025

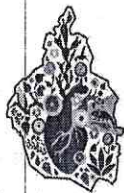
ACUERDO POR EL QUE SE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE

Esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal vigente; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA y CUARTA del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno del Distrito Federal, con fecha de 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015, y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal el 20 de agosto de 2015; cláusulas PRIMERA, primer párrafo, fracciones I, II y III y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones III y XII, del Anexo 1, de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, incisos b), p) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, y en relación con el artículo transitorio TRIGÉSIMO CUARTO de la de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 5 de febrero de 2017, artículos 3, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI, XIX, 4, 5, 6, 7, 10, primer párrafo, fracciones IV y XXII, 11, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracciones IX y XXV, 23, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, VIII y XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley del Territorio de la Ciudad de México; artículos 1°, 2°, 3°, 7° fracción II inciso B), numeral 4, 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XX, incisos a), b) y c) y XXIV del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2, primer párrafo, fracciones V, X y XI, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; y artículo 153, segundo párrafo de la Ley Aduanera vigente, y considerando que:

1.- En ejecución de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900027/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00027/25 de fecha 11 de septiembre de 2025, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo, girada por la C. Abigail Gómez Negrete, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, a efecto de ejercer las facultades de comprobación previstas en el artículo 42, párrafo primero, fracción VI y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación; expedida con fundamento en los siguientes artículos, que a continuación se citan: "... artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal, cláusulas SEGUNDA, primer párrafo,

DARM/MOC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

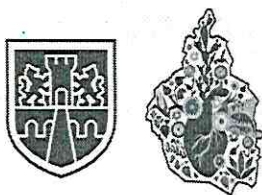
Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1284/2025

fracción VI, inciso d), TERCERA y CUARTA del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, con fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015, y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, el 20 de agosto de 2015; así como en las cláusulas PRIMERA, SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, II, III, VI y XII del Anexo 1 de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, incisos b), p) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, en relación con artículos transitorios PRIMERO y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 5 de febrero de 2017; artículos 3°, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; artículos 1, 2, 3, fracciones I, II, X, XI, XVI, y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, 11, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, 23 y 27, fracciones III, IV, V, VIII y XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley del Territorio de la Ciudad de México; artículos 2°, primer párrafo, fracción V, 4, 6 y 7, primer párrafo, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1°, 2°, 3°, 7°, primer párrafo, fracción II, inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XII y XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, IV, VI, VI BIS, VII, VIII, XII, XIII, XXVII y XXXVII; lo anterior, para que en términos de las facultades conferidas en el artículo 91 primer párrafo, fracciones I, incisos a), b) y c), II, III, IV, V, V BIS, XI, XII, XV, XVII y XIX del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; así como en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XI y XXXIX y 151 de la Ley Aduanera; así como en el artículo 33 último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación..."; se hizo constar por el personal verificador que, siendo las 12:05 horas del 11 de septiembre de 2025, se encontró circulando sobre Avenida Arcos de Belén, esquina Eje Central Lázaro Cárdenas, Colonia Doctores, Código Postal 06720, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México, el vehículo: Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo, por lo que se practicó la verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte, en donde se transportaban mercancías de origen y procedencia extranjera, las cuales se encontraban en poder del C. Ulises Rey Rosete, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo; levantándose en el lugar el Acta de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Tránsito por el personal verificador y toda vez que conforme a lo dispuesto en el artículo 114 del Código Fiscal de la Federación, la autoridad fiscal está impedida para realizar la verificación de las mercancías en transporte en lugar distinto a los recintos fiscales, le fue solicitado al Chofer del vehículo que se identificara con algún documento, el cual se identificó con Credencial para Votar Número IDMEX2614469002, con Clave de Elector RYRSUL02051809H600, emitida a su favor por el Instituto Nacional Electoral, quien manifestó no recordar su Registro Federal de Contribuyentes y asimismo, fue asentado que se reservó su derecho de proporcionar su domicilio particular.

DARM/MOS





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1284/2025

De igual forma, se asentó por el personal verificador que dicha persona firmó de recibido la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900027/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00027/25** de fecha **11 de septiembre de 2025**, dirigida al **C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor** de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**, por lo que de manera formal fue entregada la misma, así como un ejemplar de la Carta de los Derechos del Contribuyente y folleto anticorrupción, en propia mano, para lo cual, le fue explicado su contenido y alcance jurídico, quien, para constancia de recibido, en las originales de la misma estampó de su puño y letra la siguiente leyenda: **"Prevía identificación del personal verificador con constancia de identificación recibo original de la presente orden con firma autografa de quien la emite previa lectura y explicacion de su contenido y alcance, así mismo, recibo la carta de los derechos del contribuyente y folleto anticorrupción"** (sic), asentando su nombre **"Ulises Rey Rosete"** (sic), la fecha **"11/Sep/25"**, la hora **"12:15 HRS"**, su carácter **Chofer y tenedor de la mercancía** (sic), y su firma autógrafa.

Posteriormente, el personal verificador conforme a lo dispuesto por los artículos 49, primer párrafo, fracción III, del Código Fiscal de la Federación y 150 de la Ley Aduanera, apercibió al **C. Ulises Rey Rosete**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**, que si desaparecía después de iniciadas las facultades de comprobación, las notificaciones que fueren personales, le serían efectuadas por estrados; posteriormente se le requirió para que designara dos testigos, por lo que se le apercibió de que en caso de negativa o de que los testigos designados no aceptasen dicho cargo, los mismos serán nombrados por el personal verificador, a lo que el **C. Ulises Rey Rosete** manifestó: **"no tengo testigos"**, por lo que el personal verificador con fundamento los preceptos legales antes citados, nombró a dos testigos, quienes aceptaron dicho cargo.

En virtud de lo cual, el personal verificador le requirió al **C. Ulises Rey Rosete**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**, para que en ese mismo acto exhibiera los documentos con los cuales amparará la legal, estancia y/o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera transportada en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**, a lo que manifestó no contar con documentación.

Por lo tanto y toda vez que el **C. Ulises Rey Rosete**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**, no aportó documentación que acreditara la legal, estancia y/o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera fue necesaria la revisión física de las mercancías y el medio de transporte, a efecto de comprobar la legal, estancia o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transportaba en el multicitado vehículo, por lo que fue requirió por el personal

DAR/MQC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1284/2025

verificador que se trasladará al Recinto Fiscal ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta Ciudad, para levantar el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo con las formalidades referidas en el artículo 150 de la Ley Aduanera; por lo que, el personal verificador le preguntó al **C. Ulises Rey Rosete**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**, si era su deseo y voluntad acudir al recinto fiscal por su propio conducto, de acuerdo a sus intereses, de igual manera en el acto se le informó que dicho requerimiento no significaba que se encontraba detenido o retenido, y que únicamente era parte del procedimiento de verificación realizado, a lo que el **C. Ulises Rey Rosete**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**, manifestó de viva voz lo siguiente: **"si acepto trasladar la mercancía al recinto fiscal"**, por lo que siendo las **12:30 horas** del día **11 de septiembre de 2025**, se levantó el Acta de Verificación de Mercancías de Procedencia Extranjera en Transporte a efecto de continuar con el procedimiento en el Recinto Fiscal, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 114 del Código Fiscal de la Federación, la autoridad fiscal está impedida para realizar la verificación de la mercancía en transporte en lugar distinto a los recintos fiscales.

En razón a lo anterior, a las **13:10 horas** del día **11 de septiembre de 2025**, el personal verificador hizo constar que se constituyó en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal, dando apertura al Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha **11 de septiembre de 2025**.

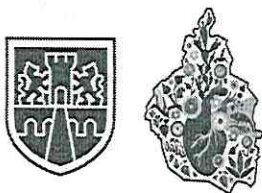
Acto seguido, el personal verificador conforme lo dispuesto en el artículo 150 de la Ley Aduanera procedió a designar testigos, toda vez que como fue asentado por el personal verificador, el **C. Ulises Rey Rosete** abandono la mercancía y desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, quienes aceptaron dicho cargo.

En virtud, de que el **C. Ulises Rey Rosete** en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**, no se comprobó la legal importación, tenencia y/o estancia en el país de la mercancía de procedencia extranjera que se transportaba en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**.

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

DARM/MOS





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: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1284/2025

Por otra parte, el personal verificador asentó que se trataba de mercancías de origen y procedencia extranjera, misma que fueron inventariadas en el apartado del Inventario Físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, que se relacionaron en los 14 Casos, descritas de la siguiente manera:

CASO 1 AL CASO 9:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	TOTAL DE PIEZAS	NOM-050-SCFI-2004	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO DE LA N.O.M.
1	100	PIEZA	BOLSA ENMARCADA	CHINA	MASTER	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	100	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
2	100	PIEZA	BOLSA ENMARCADA	CHINA	MASTER	SIN MODELO	SIN TIPO	NUEVO	100	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
3	72	PIEZA	ADAPTADOR ASIENTO PARA WC DE NIÑO	CHINA	MAXMACIA	11244	SIN TIPO	NUEVO	72	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
4	10	PIEZA	ADORNO NAVIDEÑO	CHINA	NUEVA ORIENTE	M2318-4	TREN NAVIDEÑO	NUEVO	10	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
5	5	PIEZA	ADORNO NAVIDEÑO	CHINA	NUEVA ORIENTE	M2318-9	CASCANUECES	NUEVO	5	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
6	8	JUEGO (6 PIEZAS)	ADORNO NAVIDEÑO	CHINA	NUEVA ORIENTE	M2318-11	ESFERA CASCANUECES	NUEVO	48	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
7	5	PIEZA	HERRAMIENTA DE BAÑO PARA MASCOTA	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	MANGUERA	NUEVO	5	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
8	150	JUEGO (10 PIEZAS)	GANCHO DE METAL	CHINA	YAMEI OU	829	SIN TIPO	NUEVO	1500	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
9	50	PIEZA	BANCO DE METAL ARMABLE	CHINA	SIN MARCA	6661688840	SIN TIPO	NUEVO	50	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
TOTAL DE PIEZAS DE LOS CASOS DEL 1 AL 9									1890 PIEZAS		

CASO 10 Y CASO 11:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	TOTAL DE PIEZAS	NOM-050-SCFI-2004	INCUMPLIMIENTO DE LA N.O.M
10	20	PIEZA	MINI ALCANCÍA	CHINA	MAXMACIA	13187	SIN TIPO	NUEVO	20	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMERCIAL
11	12	JUEGO (6 PIEZAS)	PLUMONES	CHINA	MAXMACIA	80202	SIN TIPO	NUEVO	72	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMERCIAL
TOTAL DE PIEZAS DEL CASO 10 AL 11									92 PIEZAS		

CASO 12:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	NOM-015-SCFI-2007	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.
12	5	PIEZA	JUEGO DE DESTREZA	CHINA	SIN MARCA	25520-20	BINGO LOTTO	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
TOTAL DE PIEZAS DEL CASO 12									5 PIEZAS	

CASO 13:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	NOM-024-SCFI-2013	INCUMPLIMIENTO DE LA N.O.M.
13	200	PIEZA	REGADERA DE EXTERIOR	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	REGADERA	NUEVO	CUMPLE	SIN OBSERVACIONES
TOTAL DE PIEZAS DL CASO 13									200 PIEZAS	

DARM/MQC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1284/2025

CASO 14:

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	TIPO	ESTADO	NOM-024-SCFI-2013	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.
14	5	PIEZA	SERIE NAVIDEÑA	CHINA	SIN MARCA	6529-23	SERIE NAVIDEÑA	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMERCIAL
TOTAL DE PIEZAS DEL CASO 14									5 PIEZAS	
TOTAL DE PIEZAS DE LOS 14 CASOS									2,192 PIEZAS	

En relación con la mercancía detallada anteriormente, se hizo constar que no existió valoración alguna, toda vez que el **C. Ulises Rey Rosete**, no aportó documentación, razón por la cual no se acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera contenidas en los **14 Casos**, razón por la cual incumplió con lo previsto en el artículo 146, primer párrafo, fracciones I, II y III de la Ley Aduanera que señala:

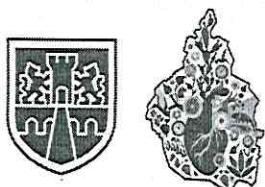
"ARTICULO 146. La tenencia, transporte o manejo de mercancías de procedencia extranjera, a excepción de las de uso personal, deberá ampararse en todo tiempo, con cualquiera de los siguientes documentos: I. Documentación aduanera que acredite su legal importación, o bien, los documentos electrónicos o 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..."

Siendo motivo por el cual, el personal verificador conoció que no se acreditó la legal estancia o tenencia en territorio nacional de la mercancía de origen y procedencia extranjera detallada en los **14 Casos** del apartado del Inventario Físico del Acta, y que eran transportados en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo.**

Irregularidad que fue considerada por el personal verificador, como infracción en términos de la Ley Aduanera y se presumió cometida la infracción señalada en el artículo 179, de la Ley Aduanera, que señala: **"Las sanciones establecidas por el artículo 178, se aplicarán a quien enajene, comercie, adquiera o tenga en su poder por cualquier título mercancías extranjeras, sin comprobar su legal estancia en el país..."**, sin perjuicio de las demás infracciones que pudieran resultar de conformidad a la Ley Aduanera, motivo por el cual, se consideró que los hechos mencionados actualizaron la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción III de la Ley Aduanera que señala: **"Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías y de los medios en que se transporten, en los siguientes casos: ...III.- Cuando no se acredite con la documentación aduanera correspondiente, que las mercancías se sometieron a los trámites previstos en esta Ley para su introducción al territorio nacional o para su internación de la franja o región fronteriza al resto del país y cuando no se acredite su legal estancia o tenencia, o se trate de vehículos conducidos por personas no autorizadas..."**.

DARM/MOC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1284/2025

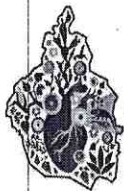
Siendo, asentado por el personal verificador que las mercancías contenidas en los Casos 1 y 11 del capítulo del Inventario Físico del Acta, se encontraron sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana NOM-050-SCFI-2004, **Información comercial-Etiquetado general de productos**"; para las mercancías contenidas en el Caso 12 se encontraron sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana NOM-015-SCFI-2007 **"Información comercial-Etiquetado para juguetes"** y para las mercancías contenidas en los Casos 13 al 14 del apartado del Inventario Físico del Acta, se encontraron sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana: NOM-024-SCFI-2013, **"Información comercial para empaques, instructivos y garantías de los productos electrónicos, eléctricos y electrodomésticos."**; dichas normas se encuentran contenidas 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 a la mercancía fue apreciado por el personal verificador, que la mercancía descrita en los CASOS del 10 al 11 del capítulo del Inventario Físico del Acta, incumplieron con la Norma Oficial Mexicana NOM-050-SCFI-2004, **Información comercial-Etiquetado general de productos**; del CASO 14 se incumplió con la Norma Oficial NOM-024-SCFI-2013, **"Información comercial para empaques, instructivos y garantías de los productos electrónicos, eléctricos y electrodomésticos"**.

Por lo que fue asentando por el personal verificador, que se incurrió en la irregularidad en términos de la Ley Aduanera vigente, y se cometió la infracción señala en el artículo 184, primer párrafo, fracción XIV de dicha Ley que señala: **"... Comente las infracciones relacionada con las obligaciones de transmitir y presentar información y documentación, así como declaraciones, quienes: ... XIV. Omitan o asienten datos inexactos en relación con el cumplimiento de las normas oficiales mexicanas de información comercial"**, sin perjuicio de las demás infracciones que pudieran resultar de conformidad a la Ley Aduanera; siendo considerado, que los hechos señalados actualizaron la causal de embargo precautorio señalado en el artículo 151, primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera mismo que a la letra señala: **"...Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de la mercancías de importación o exportación prohibida o sujeta a las regulaciones y restricciones no arancelarias a que se refiere la fracción II del artículo 176 de esta Ley y no se acredite su cumplimiento o, en su caso se omita el pago de cuotas compensatorias, Tratándose de las normas oficiales mexicanas de información comercial, solo procederá el embargo cuando el incumplimiento se detecte en el ejercicio de visitas domiciliarias o verificación de mercancías en transporte"**, sin perjuicio de las demás infracciones que pudieran resultar de conformidad a la Ley Aduanera; por lo que se consideró que los hechos señalados actualizaron la causal de embargo precautorio señalado en el artículo 151, primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera mismo que a la letra señala: **"...Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías de importación o exportación prohibida o sujeta a las regulaciones y restricciones no arancelarias a que se refiere la fracción II del artículo 176 de esta Ley y no se acredite su cumplimiento o, en su caso se omita el pago de cuotas compensatorias, Tratándose de las normas oficiales mexicanas de información comercial, solo procederá el embargo cuando**

DARMA/MS





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: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1284/2025

el incumplimiento se detecte en el ejercicio de visitas domiciliarias o verificación de mercancías en transporte".

Acto seguido, y en virtud de que el **C. Ulises Rey Rosete**, abandonó la diligencia por lo que no se acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías detalladas en los **14 Casos** del capítulo del Inventario Físico del Acta, que era transportada en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**; asimismo, el personal verificador hizo constar que, las mercancías descritas en los **Casos 10 al 11** del apartado de Inventario Físico del Acta, incumplieron con la Norma Oficial Mexicana **NOM-050-SCFI-2004, Información comercial-Etiquetado general de productos** y las mercancías descritas en el **Caso 14** del apartado del Inventario Físico del Acta, incumplieron con la Norma Oficial Mexicana: **NOM-024-SCFI-2013, "Información comercial para empaques, instructivos y garantías de los productos electrónicos, eléctricos y electrodomésticos."**; motivo por el cual, el personal verificador con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X y 151 primer párrafo, fracciones II y III de la Ley Aduanera, **procedió al embargo precautorio de las mercancías en cuestión.**

Así mismo, el personal verificador asentó en el Acta, que las mercancías embargadas precautoriamente quedaron depositadas en el Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, ubicado en: Calle Oriente 233, número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta Ciudad, y a disposición de la citada Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, y bajo la guarda y custodia de la Subdirección del Recinto Fiscal de la referida Coordinación.

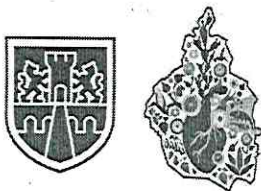
Posteriormente, el personal verificador hizo de conocimiento que, de acuerdo con la Ley Federal de Derechos del Contribuyente, en su artículo 2, fracciones XII y XIII, tiene derecho a corregir su situación fiscal en su caso de que se llegara a determinar algún crédito derivado del ejercicio de facultades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

2.- Al no haber más hechos constatados, siendo las **20:30 horas del 11 de septiembre de 2025**, se concluyó la diligencia; así mismo el personal verificador, asentó que el **C. Ulises Rey Rosete**, desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación, debido a que se retiró de las instalaciones la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, ubicado en: **Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad**, dejando las mercancías, por lo que las actas fueron firmadas por el personal verificador y los testigos, misma que fue notificada legalmente por estrados el día **30 de septiembre de 2025.**

3.- De conformidad con lo establecido en los artículos 150 y 155 de la Ley Aduanera, se constató el Inicio del presente Procedimiento Administrativo, indicando al **C. Ulises Rey Rosete**, en su carácter de **Chofer y Tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera, sujeta a embargo precautorio por esta

DARMMOC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1284/2025

Autoridad Administrativa, que contaba con un plazo de diez días hábiles computados a partir del día siguiente a aquél en que surtiera efectos la notificación del Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera para presentar las pruebas y alegatos que a su derecho convenga.

Dicho plazo inició el **02 de octubre de 2025 al 15 del mismo mes y año**, lo anterior, de conformidad con los artículos 150 y 155, de la Ley Aduanera, que en su parte conducente refieren lo siguiente:

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

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

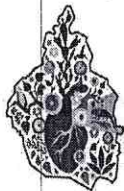
..."

"Artículo 155. Si durante la práctica de una visita domiciliaria se encuentra mercancía extranjera cuya legal estancia en el país no se acredite, los verificadores procederán a efectuar el embargo precautorio en los casos previstos en el artículo 151 y cumpliendo con las formalidades a que se refiere el artículo 150 de esta Ley. El acta de embargo, en estos casos, hará las veces de acta final en la parte de la visita que se relaciona con los impuestos al comercio exterior y las cuotas compensatorias de las mercancías embargadas. En este supuesto, el visitado contará con un plazo de diez días siguientes a aquél en que surta efectos la notificación de dicha acta, para acreditar la legal estancia 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 **02 de octubre de 2025 al 15 del mismo mes y año**, contándose para tales efectos los días **02, 03, 06, 07, 08, 09, 10, 13, 14 y 15 de octubre de 2025**, por ser hábiles, **descontándose los días 04, 05, 11 y 12 de octubre de 2025**; por ser inhábiles, de conformidad con el artículo 12 del Código Fiscal de la Federación vigente aplicado de manera supletoria como lo establece el artículo 1 de la Ley Aduanera.

4.- Dentro de dicho plazo, al **C. Ulises Rey Rosete**, en su carácter de **Chofer y Tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera sujeta a embargo precautorio por esta Autoridad Administrativa, no presentó pruebas ni formuló alegato alguno tendiente a desvirtuar las irregularidades señaladas en el Acta

DAFM/MDC



CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

de Inicio de procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio y conclusión el 11 de septiembre de 2025.

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1284/2025

5.- El 17 de septiembre de 2025, fue presentado escrito en las oficinas de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, signado por la C. Karina Jholet Del Rio Rangel, quien manifestó ser propietaria de la mercancía precautoriamente al amparo de la orden **CVM0900027/25**, asimismo, señaló domicilio para oír y recibir notificaciones y exhibió documentación en copia simple, misma que se enlista de la siguiente manera:

1. Comprobante Fiscal Digital con número de folio **2143** de fecha 2025/09/11 y hora 23:51:04, con folio fiscal 24e08074-de01-4162-abec-0c1b94be8f62, emitida por el C. Omar Rafael Cuevas García con Registro Federal de Contribuyentes CUG030120AT5 a favor de la C. Karina Jholet Del Rio Rangel con Registro Federal de Contribuyentes RIRK940519926.
2. Comprobante electrónico de pago con fecha de abono el 11 de septiembre de 2025 a la cuenta beneficiaria del C. Omar Rafael Cuevas García, realizado por la C. Karina Jholet Del Rio Rangel.
3. Captura de la transferencia bancaria de fecha y hora "11/sep/25-23:54".

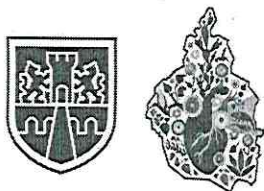
6.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1146/2025** de fecha **30 de septiembre de 2025**, esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, designó perito dictaminador, y mediante diverso **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1147/2025** de misma fecha, solicitó a la Subdirección del Recinto Fiscal, el Dictamen de Clasificación Arancelaria y Valor en Aduana de las mercancías de origen y procedencia extranjera, sujeta a embargo precautorio, derivado de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900027/25** de fecha **11 de septiembre de 2025**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00027/25**.

7.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/0159/2025** de fecha **01 de octubre de 2025**, la Subdirección del Recinto Fiscal, solicitó la remisión de documentación presentada por el contribuyente a fin de estar en posibilidad de emitir el Dictamen de Clasificación Arancelaria y de Valor en Aduana respecto de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900027/25**.

8.- Por lo que mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1169/2025** de fecha **02 de octubre de 2025**, esta Dirección de Procedimientos Legales informó que no se había presentado documentación alguna por el **C. Ulises Rey Rosete, Tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera, sujeta al embargo precautorio, relacionado con la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900027/25**; sin embargo, fue presentado escrito ante las oficinas de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior el **17 de septiembre de 2025**, signado por la **C. Karina Jholet del Rio Rangel**, quien manifestó ser propietaria de las mercancías embargada precautoriamente y exhibió

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: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

documentación, por lo que fueron remitidos en copia simple para su conocimiento y efectos legales conducentes.

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1284/2025

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 **16 de octubre 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. Ulises Rey Rosete**, en su carácter de **Chofer y tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**, el presente acuerdo, en los estrados de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; así como en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas <http://www.finanzas.cdmx.gob.mx>, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera.

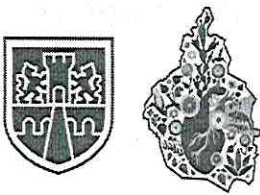
ATENTAMENTE

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900048/25
C.c.p.- Minuta.

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: CVM0900027/25
Expediente: CPA0900048/25

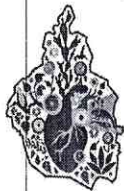
Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1285/2025

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

C. Ulises Rey Rosete, en su carácter de Chofer y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo.
(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 30 de septiembre de 2025, en ejercicio de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900027/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00027/25 de

DARM/MOC



CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900027/25
Expediente: CPA0900048/25

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1285/2025

fecha 11 de septiembre de 2025, le informa que se ha emitido el Acuerdo de fecha 16 de octubre de 2025, el cual señala medularmente lo siguiente:

"Primero. – Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha 16 de octubre 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. Ulises Rey Rosete**, en su carácter de **Chofer y tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo**, 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 CPA0900048/25
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: CVM0900027/25
Expediente: CPA0900048/25

ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las 09:29 horas del día 20 de octubre 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/1284/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1285/2025, ambos de fecha 16 de octubre de 2025, a través del cual se emite el Acuerdo que declara integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera y se da a conocer el mismo, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900027/25, 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, dirigidos al C. Ulises Rey Rosete, Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo, en virtud de que abandonó la diligencia del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio y conclusión el 11 de septiembre 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/MSC





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: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las **09:32** horas del día **20 de octubre 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/1284/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1285/2025**, ambos de fecha **16 de octubre de 2025**, a través del cual se emite el Acuerdo que declara integrado el expediente del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera y se da a conocer el mismo, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900027/25**, 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, dirigidos al **C. Ulises Rey Rosete, Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: Marca EVOBIKE, sin modelo, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Rojo.**

Se tendrá como fecha de notificación el día **04 de noviembre 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 **20 de octubre de 2025**, contándose para tales efectos el plazo de diez días a partir del día **21 de octubre de 2025 al 03 de noviembre del mismo año**, tomándose en cuenta los días **21, 22, 23, 24, 27, 28, 29, 30 y 31 de octubre del 2025**, así como el día **03 de noviembre del mismo año**, por ser hábiles y descontándose los días **25 y 26 de octubre de 2025**, así como los días **01 y 02 de noviembre del mismo año**, por ser inhábiles, de conformidad con el artículo 12 del Código Fiscal de la Federación vigente.

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

ATENTAMENTE.

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

DARM/MDC





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: CVM0900027/25

Expediente: CPA0900048/25

CÉDULA DE RETIRO DATOS DEL PROCEDIMIENTO

CONTRIBUYENTE:

C. ULISES REY ROSETE, CHOFER Y TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA EXTRANJERA TRANSPORTADAS EN EL VEHÍCULO: MARCA EVOBIKE, SIN MODELO, TIPO ELÉCTRICO, SIN PLACAS DE CIRCULACIÓN, COLOR ROJO.

OFICIO O ACUERDO A
NOTIFICAR:

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1284/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1285/2025, AMBOS DE FECHA 16 DE OCTUBRE DE 2025, A TRAVÉS DEL CUAL SE EMITE EL ACUERDO QUE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA Y SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVM0900027/25.

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 09:35 HORAS DEL DÍA 20 DE OCTUBRE DE 2025, HAGO CONSTAR QUE UNA VEZ QUE HAYA TRANSCURRIDO EL PLAZO DE DIEZ DÍAS HÁBILES CONSECUTIVOS, COMPUTADOS A PARTIR DEL 21 DE OCTUBRE DE 2025 AL 03 DE NOVIEMBRE DEL MISMO AÑO, TOMÁNDOSE EN CUENTA LOS 21, 22, 23, 24, 27, 28, 29, 30 Y 31 DE OCTUBRE DEL 2025, ASÍ COMO EL DÍA 03 DE NOVIEMBRE DEL MISMO AÑO, POR SER HÁBILES Y DESCONTÁNDOSE LOS DÍAS 25 Y 26 DE OCTUBRE DE 2025, ASÍ COMO LOS DÍAS 01 Y 02 DE NOVIEMBRE DEL MISMO AÑO, POR SER INHÁBILES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 12 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE, Y TODA VEZ QUE EL 04 DE NOVIEMBRE 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/1284/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1285/2025, AMBOS DE FECHA 16 DE OCTUBRE DE 2025, A TRAVÉS DEL CUAL SE EMITE EL ACUERDO QUE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA Y SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVM0900027/25, 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, DIRIGIDOS AL C. ULISES REY ROSETE, CHOFER Y TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA EXTRANJERA TRANSPORTADAS EN EL VEHÍCULO: MARCA EVOBIKE, SIN MODELO, TIPO ELÉCTRICO, SIN PLACAS DE CIRCULACIÓN, COLOR ROJO; 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/1284/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1285/2025, AMBOS DE FECHA 16 DE OCTUBRE DE 2025, A TRAVÉS DEL CUAL SE EMITE EL ACUERDO QUE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA Y SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVM0900027/25, OFICIOS QUE SON FIJADOS, ASÍ COMO EL ACUERDO DE NOTIFICACIÓN EN LOS CITADOS ESTRADOS DEL DÍA 20 DE OCTUBRE DE 2025, LOS CUALES SERÁN RETIRADOS EL DÍA 05 DE NOVIEMBRE DE 2025, QUEDANDO POR TANTO LEGALMENTE NOTIFICADOS EL 04 DE NOVIEMBRE DE 2025.

----- CONSTE -----

DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ

TESTIGO

DIEGO ARMANDO RAMIREZ MONTERO

TESTIGO

MARCELA QUEZADA CRUZ

DARM/MCC



2025
Año de
La Mujer
Indígena

70
AÑOS
DE LA FUNDACIÓN DE
TENEOCHTITLAN

