

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: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1396/2025

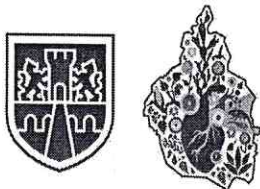
ACUERDO POR EL QUE SE DECLARA INTEGRADO EL EXPEDIENTE

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 **CVM0900033/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00033/25** de fecha 22 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 White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, girada por la **C. Abigail Gómez Negrete, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México**, a efecto de ejercer las facultades de comprobación previstas en el artículo 42, párrafo primero, fracción VI y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación; expedida con fundamento en los siguientes artículos, que a continuación se citan: *"... artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal, cláusulas*

DARM/MOC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900033/25

Expediente: CPA0900054/25

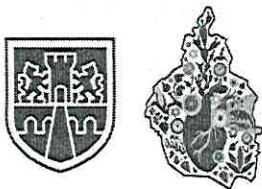
Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1396/2025

SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso d), TERCERA y CUARTA del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, con fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015, y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, el 20 de agosto de 2015; así como en las cláusulas PRIMERA, SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, II, III, VI y XII del Anexo 1 de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, incisos b), p) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, en relación con artículos transitorios PRIMERO y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 5 de febrero de 2017; artículos 3°, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal; artículos 1, 2, 3, fracciones I, II, X, XI, XVI, y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, 11, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, 23 y 27, fracciones III, IV, V, VIII y XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley del Territorio de la Ciudad de México; artículos 2°, primer párrafo, fracción V, 4, 6 y 7, primer párrafo, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1°, 2°, 3°, 7°, primer párrafo, fracción II, inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XII y XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, IV, VI, VI BIS, VII, VIII, XII, XIII, XXVII y XXXVII; lo anterior, para que en términos de las facultades conferidas en el artículo 91 primer párrafo, fracciones I, incisos a), b) y c), II, III, IV, V, V BIS, XI, XII, XV, XVII y XIX del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; así como en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XI y XXXIX y 151 de la Ley Aduanera; así como en el artículo 33 último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación..."; se hizo constar por el personal verificador que, siendo las 21:20 horas del 22 de septiembre de 2025, se encontró circulando sobre **Calle República de Perú, Esquina con República de Argentina, Colonia Centro, Código Postal 06000, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad De México**, el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, por lo que se practicó la verificación de mercancía de procedencia extranjera en transporte, en donde se transportaban mercancías de origen y procedencia extranjera, las cuales se encontraban en poder del **C. José Luis Santos Vargas**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**; 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 **Licencia para Conducir Número LFD00092259**, emitida a su favor por la Dirección General de Autotransporte Federal de la Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes de los Estados Unidos Mexicanos.

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: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1396/2025

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 **CVM0900033/25**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00033/25** de fecha **22 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 White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, 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: **"PREVIA IDENTIFICACION DEL PERSONAL VERIFICADOR CONTANCIA DE IDENTIFICACION RECIVO ORIGINAL DE LA PRE CENTE ORDEN CON FIRMA AUTOGRAF DE QUIE EMITE PREVIA LECTURA ESPLICACION DE SU CONTEDIO Y ALCANCE ASIMISMO REICIBO LA CARTA DE LOS DER CHOS DEL CONTRIBUYENTE Y FOLLETO ANTICORRUPCION"** (sic), asentando su nombre **"JOSÉ LUIS SANTOS VARGAS"** (sic), la hora **"21:25 HRS"**, su carácter **"CHOFER Y TENEDOR DE LA MERCANCIA"** (sic), y su firma autógrafa.

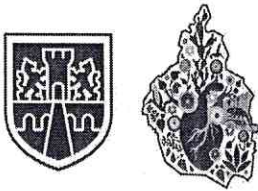
Posteriormente, el personal verificador conforme a lo dispuesto por los artículos 49, primer párrafo, fracción III, del Código Fiscal de la Federación y 150 de la Ley Aduanera, apercibió al **C. José Luis Santos Vargas**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, que si desaparecía después de iniciadas las facultades de comprobación, las notificaciones que fueren personales, le serían efectuadas por estrados; posteriormente se le requirió para que designara dos testigos, por lo que se le apercibió de que en caso de negativa o de que los testigos designados no aceptasen dicho cargo, los mismos serán nombrados por el personal verificador, a lo que el **C. José Luis Santos Vargas** manifestó: **"no tengo testigos"**, por lo que el personal verificador con fundamento los preceptos legales antes citados, nombró a dos testigos, quienes aceptaron dicho cargo.

En virtud de lo cual, el personal verificador le requirió al **C. José Luis Santos Vargas**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, 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 White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, a lo que manifestó no contar con documentación.

Por lo tanto y toda vez que el **C. José Luis Santos Vargas**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, no aportó documentación que acreditara la legal, estancia y/o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera fue necesaria la revisión

DARM/MQC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1396/2025

física de las mercancías y el medio de transporte, a efecto de comprobar la legal, estancia o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transportaba en el multicitado vehículo, por lo que se le requirió por el personal verificador que se trasladará al Recinto Fiscal ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta Ciudad, para levantar el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo con las formalidades referidas en el artículo 150 de la Ley Aduanera; por lo que, el personal verificador le preguntó al **C. José Luis Santos Vargas**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, si era su deseo y voluntad acudir al recinto fiscal por su propio conducto, de acuerdo a sus intereses, de igual manera en el acto se le informó que dicho requerimiento no significaba que se encontraba detenido o retenido, y que únicamente era parte del procedimiento de verificación realizado, a lo que el **C. José Luis Santos Vargas**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, manifestó de viva voz lo siguiente: **"si acepto trasladar la mercancía al recinto fiscal"**, por lo que siendo las **21:40 horas** del día **22 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 **22:15 horas** del día **22 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 **22 de septiembre de 2025**.

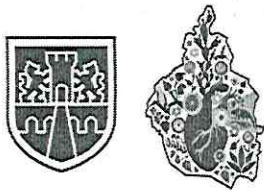
Acto seguido, el personal verificador conforme lo dispuesto en el artículo 150 de la Ley Aduanera procedió a designar testigos, toda vez que como fue asentado por el personal verificador, el **C. José Luis Santos Vargas** abandono la mercancía y desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación,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

En virtud de lo cual, el personal verificador le requirió al **C. José Luis Santos Vargas**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, 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 White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, a lo que proporcionó la siguiente documentación:

- Factura número de Folio fiscal 5C3B4A6B-523F-45B0-85D4-C07523892687, con fecha de expedición 22 de septiembre de 2025.

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: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1396/2025

- Complemento Carta Porte con número de identificación CCC1975C-11B0-800C-47D1312F707D de fecha de certificación 22 de septiembre de 2025.

Acto seguido, el personal verificador hizo constar que, en compañía del **C. José Luis Santos Vargas**, y en compañía de los testigos, procedieron a la verificación física de cada una de las piezas, observando su marca, modelos, origen, estados y características particulares, constatando que las mercancías eran de origen y procedencia extranjera, consistente en **toldos plegables**, que fueron inventariadas en el apartado del Inventario Físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, que se relacionaron en **6 Casos**, descritas de la siguiente manera:

Caso 1 al Caso 6: -----

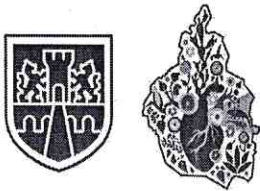
CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	COMPOSICIÓN	TEJIDO TEXTIL	ESTADO	NOM-004-SE-2021	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.	OBSERVACIONES
1	141	PIEZA	TOLDO PLEGABLE	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	POLIÉSTER	NO PUNTO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMERCIAL	MEDIDA 2x2
2	100	PIEZA	TOLDO PLEGABLE	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	POLIÉSTER	NO PUNTO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMERCIAL	MEDIDA 2X3
3	212	PIEZA	TOLDO PLEGABLE	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	POLIÉSTER	NO PUNTO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMERCIAL	MEDIDA 3X3
4	90	PIEZA	TOLDO PLEGABLE	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	POLIÉSTER	NO PUNTO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMERCIAL	MEDIDA 3X4.5
5	60	PIEZA	TOLDO PLEGABLE	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	POLIÉSTER	NO PUNTO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMERCIAL	MEDIDA 3X6
6	150	PIEZA	TOLDO PLEGABLE	CHINA	SIN MARCA	SIN MODELO	POLIÉSTER	NO PUNTO	NUEVO	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO COMERCIAL	MEDIDA 1.5X1.5
TOTAL DE PIEZAS DEL CASO 1 AL 6											753	

En relación con la mercancía detallada anteriormente, se hizo constar que no existió valoración alguna, toda vez que el **C. José Luis Santos Vargas**, no aportó documentación, razón por la cual no se acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera contenidas en el 1 Caso, 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..."

DARM/MOC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1396/2025

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 **6 Casos** del apartado del Inventario Físico del Acta, y que eran transportados en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco.**

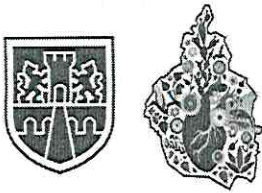
Por lo que fue asentando por el personal verificador, que la irregularidad se consideró infracción en términos de la Ley Aduanera y se presumió cometida la infracción señalada en el artículo 179, de la Ley Aduanera, que señala: **"Las sanciones establecidas por el artículo 178, se aplicarán a quien enajene,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

Siendo, asentado por el personal verificador que las mercancías descritas en los **6 Casos** del capítulo del Inventario Físico del Acta, se encontraron sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021, Información comercial-Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa**; dicha norma se encuentra contenida en el Anexo 2.4.1 del Acuerdo por el que la Secretaría de Economía emite Reglas y Criterios de Carácter General en Materia de Comercio Exterior, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de mayo de 2021, con sus respectivas modificaciones; así mismo se hizo constar que de la revisión física de las mercancías descritas en los **6 Casos** del apartado del Inventario Físico del Acta, **incumplieron con la Norma Oficial Mexicana** a que están afectas.

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**

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: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1396/2025

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

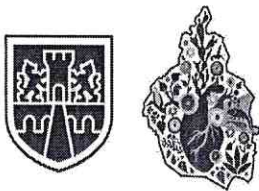
En el mismo tenor, fue asentado por personal verificador que, derivado de las características del vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, fue considerado como motocarro, al no exceder del peso y dimensión de un camión tipo "C2" conforme a lo establecido en la Norma Oficial Mexicana "NOM-012-SCT-2-2017", la cual establece las pautas de pesos y dimensiones de los vehículos de autotransporte que transitan en las vías generales de comunicación de jurisdicción, por lo que no fueron encontrados por el personal verificador, sujetos a la obligación de la emisión de la Carta Porte; asimismo no fue requerida la presentación de la misma para el traslado local de mercancías, por el personal verificador.

Acto seguido, y en virtud de que el **C. José Luis Santos Vargas**, chofer y tenedor de las mercancías que se transportaban en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, exhibió la Factura número de Folio fiscal 5C3B4A6B-523F-45B0-85D4-C07523892687, con fecha de expedición 22 de septiembre de 2025, con su Complemento Carta Porte con número de identificación CCC1975C-11B0-800C-47D1312F707D de fecha de certificación 22 de septiembre de 2025, siendo que de las revisiones a dichas documentales, el personal verificador asentó que cumplió con los requisitos establecidos en el artículo 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, así como lo establecido en el artículo 66 de la Ley de Vías Generales de Comunicación, motivo por el cual se amparó el servicio de transporte de la mercancía que se encontraba en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, quedando fuera del procedimiento.

Acto seguido, y en virtud de que el **C. José Luis Santos Vargas**, no acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías detalladas en los **6 Casos** del capítulo del Inventario Físico del Acta, que era transportada en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**; asimismo, el personal verificador hizo constar que, las mercancías descritas en los

DARM/MSC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1396/2025

6 Casos incumplieron con la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021, Información comercial-Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa**; fue motivo por el cual, el personal verificador con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X y 151 primer párrafo, fracciones II y III de la Ley Aduanera, **procedió al embargo precautorio de las mercancías en cuestión.**

Siendo las **12:30 horas del 23 de septiembre de 2025**, se hizo constar en el Acta por el personal verificador, la manifestación expresa del **C. José Luis Santos Vargas**, respecto de retirarse de las instalaciones del Recinto Fiscal, quedando fuera del presente procedimiento el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, por lo que el vehículo antes mencionado quedó liberado y procedió a retirarse de las instalaciones.

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.

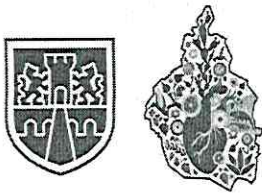
Posteriormente, el personal verificador hizo de conocimiento que, de acuerdo con la Ley Federal de Derechos del Contribuyente, en su artículo 2, fracciones XII y XIII, tiene derecho a corregir su situación fiscal en su caso de que se llegara a determinar algún crédito derivado del ejercicio de facultades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

2.- Al no haber más hechos constatados, siendo las **18:30 horas del 23 de septiembre de 2025**, se concluyó la diligencia; así mismo el personal verificador, asentó que el **C. José Luis Santos Vargas**, 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 **09 de octubre de 2025**.

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

DARM/VBC





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: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1396/2025

Dicho plazo inició el **13 de octubre de 2025 al 24 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

..."

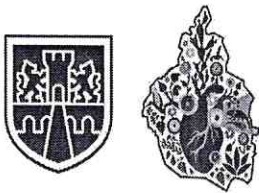
"Artículo 155. Si durante la práctica de una visita domiciliaria se encuentra mercancía extranjera cuya legal estancia en el país no se acredite, los verificadores procederán a efectuar el embargo precautorio en los casos previstos en el artículo 151 y cumpliendo con las formalidades a que se refiere 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 **13 de octubre de 2025 al 24 del mismo mes y año**, contándose para tales efectos los días **13, 14, 15, 16, 17, 20, 21, 22, 23 y 24 de octubre de 2025**, por ser hábiles, **descontándose los días 18, 19, 25 y 26 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. José Luis Santos Vargas**, en su carácter de **Chofer y Tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera sujeta a embargo precautorio por esta Autoridad Administrativa, no presentó pruebas ni formuló alegato alguno tendiente a desvirtuar las irregularidades señaladas en el Acta de Inicio de procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio **22 de septiembre de 2025 y conclusión el 23 de septiembre de 2025**.

DARM/MCC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1396/2025

5.- El día **06 de octubre de 2025**, fue presentado escrito en las oficinas de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, signado por la **C. María Alejandra Cedeño Cruz**, en carácter de Representante Legal de "**IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES KAIYING, S.A. DE C.V.**", manifestando que su representada es propietaria de las mercancías embargadas precautoriamente al amparo de la orden **CVM0900033/25**, asimismo, señaló domicilio para oír y recibir notificaciones y exhibió documentación en copia simple, misma que se enlista de la siguiente manera:

1. Acta constitutiva número 16,851 otorgado por el Lic. Ramón Galván Guitiérrez, corredor Público Noo. 69 de la Ciudad de México.
2. Credencial para votar a nombre de María Alejandra Cedeño Cruz, expedida por el Instituto Nacional Electoral.
3. Pedimento de importación número 25 51 3262 5006534 clave A1.
4. BL No. COSU6426430920.
5. Comercial Invoice No. JAN2507-29
6. Pakin List No. JAN2507-29.
7. Carta aclaratorio de conformidad a la Regla General de Comercio Exterior 3.1.8 de la factura JAN2507-29.
8. Carta NOM de la Aduana Lázaro Cárdena Contrato UVA No. 25029UCS000006.
9. Contrato con la Unidad de Verificación RC Internacional comercial No. 25029UCS000006.
10. Solicitud de servicio de inspección de información comercial No. 25029USDNOM-004-SE-2021001373.
11. Factura de carta porte No. AFTD127.

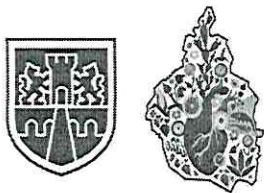
6.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1227/2025** de fecha **13 de octubre de 2025**, esta Dirección de Procedimientos Legales de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, designó perito dictaminador, y mediante diverso **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1228/2025** 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 **CVM0900033/25** de fecha **22 de septiembre de 2025**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00033/25**.

7.- Mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/SRF/0177/2025** de fecha **14 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 **CVM0900033/25**.

8.- Por lo que mediante oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1320/2025** de fecha **20 de octubre de 2025**, esta Dirección de Procedimientos Legales informó que no se había presentado documentación alguna por el **C. José Luis Santos Vargas, 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

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: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1396/2025

Transporte número **CVM0900033/25**; sin embargo, mediante escrito presentado ante las oficinas de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior el **06 de octubre de 2025**, signado por la **C. María Alejandra Cedeño Cruz**, en carácter de Representante Legal de **"IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES KAIYING, S.A. DE C.V."**, quien manifestó que su representada es propietaria de las mercancías embargada precautoriamente, exhibiendo diversa documentación y siendo esta última remitida en copia simple para su conocimiento y efectos legales conducentes.

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 **27 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.

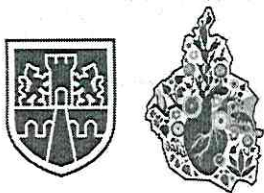
Segundo. - Hágase del conocimiento al **C. José Luis Santos Vargas**, en su carácter de **Chofer y tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, el presente acuerdo, 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 CPA0900054/25
C.c.p.- Minuta.
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: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1397/2025

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

C. José Luis Santos Vargas, en su carácter de **Chofer y tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca Guoying, Modelo GW1800DZH-6, Tipo Eléctrico, sin placas de circulación, Color Azul.**
(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 09 de octubre de 2025, en ejercicio de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900033/25, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00033/25 de

DARM/MCC





CIUDAD DE MÉXICO

CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900033/25

Expediente: CPA0900054/25

Ciudad de México, a 27 de octubre de 2025.

SAF/TCDMX/ CEVCE/DPL/1397/2025

fecha 22 de septiembre de 2025, le informa que se ha emitido el Acuerdo de fecha 27 de octubre de 2025, el cual señala medularmente lo siguiente:

"Primero. – Conforme a las consideraciones anteriores, con fecha 27 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. José Luis Santos Vargas**, en su carácter de **Chofer y tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: **Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, 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."

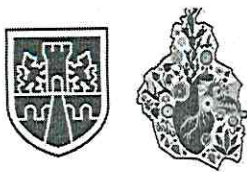
ATENTAMENTE

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900054/25
C.c.p.- Minuta.

DARM/MGC





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: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

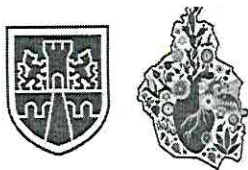
En la Ciudad de México, siendo las **09:10** horas del día **30 de octubre de 2025**, esta Dirección de Procedimientos Legales adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Tesorería de la Ciudad de México, con fundamento 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/1396/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1397/2025**, ambos de fecha **27 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 **CVM0900033/25**, 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. José Luis Santos Vargas, Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco**, en virtud de que abandonó la diligencia del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de fecha de inicio **22 de septiembre de 2025** y conclusión el **23 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/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: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las **09:11** horas del día **30 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 1º, 2º, 3º, 7º 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/1396/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1397/2025**, ambos de fecha **27 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 **CVM0900033/25**, 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. José Luis Santos Vargas, Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo: Marca White, Modelo 1980, Tipo Tractor, con placas de circulación 97AZ9W, Color Blanco.**

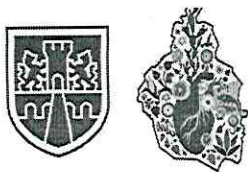
Se tendrá como fecha de notificación el día **14 de noviembre de 2025**, es decir, el décimo primer día siguiente al día en que se actúa, considerando que los citados oficios, estarán fijados en los estrados del Recinto Fiscal a partir del día **30 de octubre de 2025**, contándose para tales efectos el plazo de diez días a partir del día **31 de octubre de 2025** al **13 de noviembre del mismo año**, tomándose en cuenta el día **31 de octubre de 2025**, así como los días **03, 04, 05, 06, 07, 10, 11, 12 y 13 de noviembre del mismo año**, por ser hábiles y descontándose los días **01, 02, 08 y 09 de noviembre de 2025**, por ser inhábiles, de conformidad con el artículo 12 del Código Fiscal de la Federación vigente.

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

ATENTAMENTE.


CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

DARM/MOC



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

CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

Número de orden: CVM0900033/25
Expediente: CPA0900054/25

**CÉDULA DE RETIRO
DATOS DEL PROCEDIMIENTO**

CONTRIBUYENTE:

C. JOSÉ LUIS SANTOS VARGAS, CHOFER Y TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA EXTRANJERA TRANSPORTADAS EN EL VEHÍCULO: MARCA WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO.

OFICIO O ACUERDO A
NOTIFICAR:

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1396/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1397/2025, AMBOS DE FECHA 27 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 CVM0900033/25.

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 09:12 HORAS DEL DÍA 30 DE OCTUBRE DE 2025, HAGO CONSTAR QUE UNA VEZ QUE HAYA TRANSCURRIDO EL PLAZO DE DIEZ DÍAS HÁBILES CONSECUTIVOS, COMPUTADOS A PARTIR DEL 31 DE OCTUBRE DE 2025 AL 13 DE NOVIEMBRE DEL MISMO AÑO, TOMÁNDOSE EN CUENTA EL DÍA 31 DE OCTUBRE DE 2025 AL 13 DE NOVIEMBRE DEL MISMO AÑO Y DESCONTÁNDOSE LOS DÍAS 01, 02, 08 Y 09 DE NOVIEMBRE DE 2025, POR SER INHÁBILES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 12 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE, Y TODA VEZ QUE EL 14 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/1396/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1397/2025, AMBOS DE FECHA 27 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 CVM0900033/25, 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. JOSÉ LUIS SANTOS VARGAS, CHOFER Y TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA EXTRANJERA TRANSPORTADAS EN EL VEHÍCULO: MARCA WHITE, MODELO 1980, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 97AZ9W, COLOR BLANCO; 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/1396/2025 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1397/2025, AMBOS DE FECHA 27 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 CVM0900033/25, OFICIOS QUE SON FIJADOS, ASÍ COMO EL ACUERDO DE NOTIFICACIÓN EN LOS CITADOS ESTRADOS DEL DÍA 30 DE OCTUBRE DE 2025, LOS CUALES SERÁN RETIRADOS EL DÍA 18 DE NOVIEMBRE DE 2025, QUEDANDO POR TANTO LEGALMENTE NOTIFICADOS EL 14 DE NOVIEMBRE DE 2025.

----- CONSTE -----

DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ

TESTIGO

DIEGO ARMANDO RAMIREZ MONTERO

TESTIGO

MARCELA QUEZADA CRUZ

DARM/MSC



