

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO:
MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900001/26

ACTA DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE

En la Ciudad de México siendo las **21:17** horas del día **14 de enero de 2026**, la **C. Jennifer Michell Díaz Sandoval**, verificadora adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, hace constar que en cumplimiento a la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900001/26** contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00001/26** de fecha **13 de enero de 2026**, girada y firmada autógrafamente por la C. Abigail Gómez Negrete, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: **MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO**, con fundamento en el artículo 42, primer párrafo, fracción VI y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación; los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; cláusulas SEGUNDA, 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 4 de noviembre de 2016; artículos 1, numeral 8; 7, apartados A, numerales 2 y 3 y E, numeral 1; 21, apartado A, numerales 1, 5 y 8; 32, apartados A, numeral 1 y C, numeral 1, incisos b) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4 en relación con los artículos transitorios PRIMERO, VIGÉSIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 5 de febrero de 2017; artículos 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, fracción I, 16, fracción II, 18, 20, 23 y 27, fracciones III, IV, V, VIII, XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley del Territorio de la Ciudad de México; artículos 2°, primer párrafo, fracción V, 4, 6 y 7, primer párrafo, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 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 el artículo 33, último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación, el día **14 de enero de 2026**, siendo las **21:10** horas, se encontró circulando sobre: **CALLE MANUEL DE LA PEÑA Y PEÑA, ENTRE CALLE GONZALEZ ORTEGA Y MANUEL DOBLADO, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06000, DEMARCACIÓN TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO**, el vehículo: **MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO**, por lo que la verificadora, le marca el alto y pide que se detenga la marcha, informándole al operador del vehículo que se cuenta con una orden de verificación con el objeto y propósito de comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías de procedencia extranjera

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO:
MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900001/26

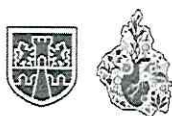
que transporta, así como el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecto como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado, Impuesto General de Importación, Derecho de Trámite Aduanero, y de las Regulaciones y Restricciones No Arancelarias, así como las Normas Oficiales Mexicanas que correspondan.

A continuación, la verificadora procede a identificarse ante el operador del vehículo: **MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO**, quien manifestó de propia voz llamarse **Rene Miguel León**, ante quien la verificadora se identifica como sigue:

VERIFICADORA	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Jennifer Michell Díaz Sandoval	SAF/TCDMX/CEVCE/C/018/2026	02 de enero de 2026	02 de enero de 2026 al 30 de junio de 2026	Líder Coordinador de Proyectos de Ejecución de Presencia Fiscal "D"	DISJ991031DX8

Documento de identificación expedido por el C. Gerardo Antonio Gutiérrez Azcué, Tesorero de la Ciudad de México, adscrito a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, mismo que se expide con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las Cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, TERCERA, CUARTA, OCTAVA, primer párrafo, fracción I, inciso b) y d) y NOVENA del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, con fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015 y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, publicado el 20 de agosto de 2015; Cláusula SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, VIII y XII del Anexo 1 de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 4 de noviembre de 2016; y en los artículos 1, numeral 8 y 21, apartado A, numeral 5, TRIGÉSIMO Y TRIGÉSIMO CUARTO de los ARTÍCULOS TRANSITORIOS de la Constitución Política de la Ciudad de México; artículos 1, 2, 3 fracciones I, II, X y XI, 4, 5, 6, 7, 11, fracción I, 12, 16, fracción II, 18, 27, fracciones III, IV, V, VII, VIII y XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 1, 4, 7 y 8 de la Ley de Territorio de la Ciudad de México, artículos 2, fracciones X y XI, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1°, 3°, fracción I, 7°, fracción II, Inciso B), numeral 4, 28, fracciones X, XI, XII, XIII y XXIX, del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente, y que ostenta la firma autógrafa del funcionario que lo emite y en el cual aparece la fotografía, el nombre y firma autógrafa de la verificadora que practica la revisión, mismo que acredita dicha personalidad y que es exhibido al conductor del vehículo, quien lo examina, se cerciora de sus datos y expresa su conformidad, devolviéndolo a su portadora, verificando además que el documento la faculta para la práctica de actos relacionados con el ejercicio de las facultades conferidas en el citado Convenio de Colaboración Administrativa en materia Fiscal Federal y en el Anexo 1 de dicho convenio; previa presentación de la orden que para tales efectos expidan la Autoridad competente.

En el mismo acto, la verificadora solicita al chofer y tenedor de la mercancía que se transporta en el vehículo: **MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO**, que se identifique, el cual procede a identificarse con **Constancia de Expedición de Licencia Federal Digital de Conductor número LFD00010912 con fecha de expedición 11 de julio de 2025 y vigencia al 11 de julio**



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO

COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

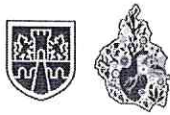
C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900001/26

de 2027, tipo E, expedida a su favor por la Dirección General de Autotransporte Federales de la Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes de los Estados Unidos Mexicanos, quien manifiesta tener 33 años de edad, ser de nacionalidad mexicana, quien se reserva su derecho de proporcionar su domicilio particular, a quien en lo sucesivo se le denominará el "**Compareciente**" y manifiesta no recordar su Registro Federal de Contribuyentes.

A continuación, previa lectura y explicación del contenido y alcance de la orden que nos ocupa, la verificadora, procedió a entregar al chofer y tenedor de la mercancía que se encuentra en el vehículo: **MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO**, la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900001/26** contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00001/26** de fecha **13 de enero de 2026**, girada y firmada autógrafamente por la C. Abigail Gómez Negrete, Coordinadora Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: **MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO**, haciendo la formal entrega de la misma, así como de un ejemplar de la Carta de los Derechos del Contribuyente y folleto anticorrupción, en propia mano, para lo cual, le fue explicado su contenido y alcance jurídico, quien, para constancia de recibido, en las originales de la misma estampó de su puño y letra la siguiente leyenda: "**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 explicación de su contenido y alcance, así mismo recibo la carta de los derechos del contribuyente y folleto anticorrupción**" y anotó a continuación su nombre "**Rene Miguel León**", la fecha "**14 de Enero del 2026**", la hora "**21:17 hrs**", su cargo "**chofer y tenedor de la mercancía**" y su firma autógrafa.

Designación de Testigos.- Acto seguido, la verificadora conforme a lo dispuesto por los artículos 49, primer párrafo, fracción III, del Código Fiscal de la Federación y 150 de la Ley Aduanera, apercibe al "**Compareciente**", en su carácter de chofer y tenedor de la mercancía, que si desaparece después de iniciadas las facultades de comprobación, las notificaciones que fueren personales, le serán efectuadas por estrados; posteriormente se le requiere para que designe dos testigos, y lo aperciben de que en caso de negativa o de que los testigos designados no aceptasen dicho cargo, los mismos serán nombrados por la verificadora, a lo que manifiesta: "no tengo testigos", por lo que la verificadora procede a nombrar para tales efectos a los **CC. Francisco Valdés Mejía y Estefanía Jazmin Umaña Arellano**, quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, las cuales manifiestan tener su domicilio, por lo que respecta a la primera persona designada, el ubicado en: **Avenida Mani, Número Exterior 293, Colonia Pedregal de San Nicolas, Código Postal 14100, Demarcación Territorial Tlalpan, Ciudad de México, tener 51 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleado, quien se identifica con Credencial para votar número IDMEX2814080131 con clave de elector VLMJFR74100409H400, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral y en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio en: Calle 22 de mayo, sin número, Colonia Tejalpa, Código Postal 56580, Municipio de Ixtapaluca, Estado de México, tener 27 años de edad, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número IDMEX1470860729, con clave de elector UMARES98050515M800, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral, documentos identificatorios en los que aparecen sus**



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO
COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN Y REVISIÓN DE COMERCIO EXTERIOR

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900001/26

nombres, firmas y fotografías que coinciden con los rasgos y el perfil físico de las mismas y de los cuales se obtienen copias simples, que obrarán en el expediente, devolviéndose las originales a sus portadoras, asimismo, manifiestan no recordar su R.F.C.-----

Solicitud de la documentación comprobatoria. - La verificadora requiere al "**Compareciente**", en carácter de chofer y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transporta en el vehículo: **MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO**, para que en este mismo acto exhiba la documentación que ampare la legal importación, estancia o tenencia de las mercancías de procedencia extranjera, transportadas en el vehículo: **MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO**, a lo que el compareciente manifiesta "**tengo este pedimento y mi carta porte**"-----

Recepción de la documentación. - Para los **112 CASOS** el "**Compareciente**" aporta la siguiente documentación.

- Pedimento de Importación Definitiva Clave **A1** número **25 16 3382 5000267** de fecha de entrada 29 de abril de 2025 y fecha de pago 12 de noviembre 2025.-----
- Carta porte con complemento número 31149 de fecha 14 de enero de 2026, con número de identificador del complemento CCC1E66D-59CA-4EF1-9CC2-78C20693FEE4.-----

Resultado de la revisión física y documental.- En compareciente presentó Pedimento de Importación Definitiva Clave **A1** número **25 16 3382 5000267** de fecha de entrada 29 de abril de 2025 y fecha de pago 12 de noviembre 2025, del análisis al mismo la verificadora observa que la mercancía descrita en el citado pedimento no concuerda con la mercancía que se tiene a la vista físicamente, ya que la descripción y modelos amparados en el mismo difieren de la mercancía que se transporta en el vehículo: **MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO**; así mismo de la revisión física al etiquetado de la mercancía se desprende que la misma fue importada por diversas personas morales, mismas que no concuerdan con el importador referido en el pedimento mostrado por el compareciente por lo que no se puede considerar el pedimento mostrado como documento idóneo para que acredite la legal importación, estancia o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera, siendo necesario la revisión física de las mercancías y el medio de transporte, a efecto de comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías de procedencia extranjera que transporta en el vehículo antes citado, por lo que se le requiere que se traslade al Recinto Fiscal ubicado en: Calle Oriente 233 número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, para levantar el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo con las formalidades a que se refiere el artículo 150 de la Ley Aduanera; por lo que, se le pregunta al compareciente si es su deseo y voluntad acudir al recinto fiscal por su propio conducto, de acuerdo a sus intereses, de igual manera en este acto se le informa que dicho requerimiento no significa que este detenido o retenido, y que es únicamente parte del procedimiento de verificación realizado, a lo que el compareciente manifiesta de viva voz: "**si acepto trasladar la mercancía al recinto fiscal**", por lo que siendo las **21:30 horas del día 14 de enero de 2026**, se levanta la presente Acta a efecto de continuar dicho procedimiento en el Recinto Fiscal señalado.-----

Lo anterior, toda vez que conforme a lo dispuesto en el artículo 114 del Código Fiscal de la Federación, la Autoridad fiscal está impedida para realizar la verificación de las mercancías en transporte en lugar distinto a los recintos fiscales.-----

d

AS



C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900001/26

Lectura y cierre del acta. No habiendo más hechos que hacer constar y toda vez que resulta necesario realizar una revisión física y/o documental detallada de las mercancías de procedencia extranjera en el Recinto Fiscal ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, a efecto de continuar con el desarrollo de la verificación que se realiza al amparo de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900001/26** contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00001/26** de fecha **13 de enero de 2026**.

En tal virtud, siendo las **21:32** horas del día **14 de enero de 2026**, se emite la presente Acta en tres tantos originales y se apercibe al **"Compareciente"** que las notificaciones que fueren personales se efectuarán por estrados si se opone a la diligencia de notificación de la presente acta negándose a firmarla, a lo que el **"Compareciente"** se niega a firmarla, sin que ello invalide el acto de notificación, motivo por el cual la presente acta solo es firmada por la verificadora y los testigos al margen y calce de todos y cada uno de los folios, así mismo la verificadora procede en este momento a dejar un tanto de la presente acta en el expediente mismo que se pone a disposición del C. **Rene Miguel León**.

—CONSTE—

EL COMPARECIENTE.


(**C. RENE MIGUEL LEÓN**, EN SU CARÁCTER DE CHOFER Y TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO: **MARCA INTERNATIONAL, MODELO 2012, TIPO TRACTOR, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN 22-AX-2X, COLOR BLANCO**, QUIEN SE NIEGA A FIRMAR.)

LA VERIFICADORA.



JENNIFER MICHELL DÍAZ SANDOVAL

LOS TESTIGOS.



FRANCISCO VALDÉS MEJÍA



ESTEFANIA JAZMIN UMAÑA ARELLANO

