

**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

Ciudad de México, a 01 de octubre de 2026
"2026 Año de Margarita Maza". "2026 Año Mundialista".

ACUERDO DE TRASLADO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA

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) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, en relación con artículos transitorios PRIMERO, VIGÉSIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 05 de febrero de 2017, artículos 3, 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal 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°, primer párrafo, fracción II inciso B), numeral 4, subnumeral 4.2, 28, primer párrafo, fracciones 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, fracción V, 4, 6 y 7, primer párrafo, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; y artículo 150, 151 y 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 **CVM0900026/26**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00026/26** de fecha **12 de agosto de 2026**, dirigida al **C. Propietario, Poseedor o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transportaba en el vehículo MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, 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, segundo y tercer párrafos del Código Fiscal de la Federación; el artículo 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; cláusulas**

DARM/APB

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105

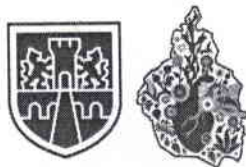
Página 1 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

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 3º, 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 2º, 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 1º, 2º, 3º, 7º, 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, último párrafo 150, 151 de la Ley Aduanera; así como el artículo 33, último párrafo y 38, fracción VI del Código Fiscal de la Federación..."; se practicó la verificación de la mercancía de origen y procedencia extranjera transportada en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**, por lo que se hizo constar por el personal verificador que, siendo las 20:20 horas del 12 de agosto de 2026, se encontró sobre **Calle República de Ecuador, Entre Calle República de Brasil y Calle República de Argentina, Código Postal 06000, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**, las cuales se encontraban en poder de quien de propia voz manifestó llamarse **Jesús Agüero Pérez**, en su carácter de **Chofer y Tenedor** de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, 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 a la Chofer del vehículo que se identificara con algún documento, el cual se identificó con se identifica con licencia para conducir número **DF229912** expedida a su favor por la Dirección General de Autotransporte Federal de la Secretaría de Infraestructura, Comunicaciones y Transportes de los Estados Unidos Mexicanos.

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 **CVM0900026/26**, contenida en

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105

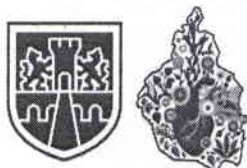
Página 2 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00026/26 de fecha 12 de agosto de 2026, dirigida al **C. Propietario, Poseedor o Tenedor de la mercancía de procedencia extranjera, que se transporta en el vehículo: MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, 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: **"Prevía Identificación Del Personal verificador Con Constancia De Identificación Recibo original De La Presente orden Con Firma Autografa De Quien La Emite Prevía Lectura y Explicación De su Contenido y Alcance Así mismo Recibo La Carta De Derechos De El contribullen y folleto Anticorupcion"** (sic) y anotó a continuación su nombre **"Jesús Agüero Perez"** (sic), la fecha **"12-Agosto- 2026"** (sic), la hora **"20:25 HRS"** (sic), su cargo **"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. Jesús Agüero Pérez**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, 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 serían nombrados por el personal verificador, a lo que el **C. Jesús Agüero Pérez** manifestó: **"No tengo testigos"**, por lo que el personal verificador con fundamento en 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. Jesús Agüero Pérez**, en su carácter de Chofer y Tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera que eran transportadas en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**, para que en ese mismo acto, exhibiera los documentos con los cuales amparara la legal, estancia y/o tenencia de la mercancía de origen y procedencia extranjera que era transportada en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**, a lo que manifestó **"solo tengo mi carta porte"**, exhibiendo el siguiente documento:

- CFDI con folio fiscal número **CB40AB14-A66E-915E-E6D1437CB0A7**, cuyo emisor es: **GUMERSINDO JIMENEZ CERVANTES** con RFC **JICG550113HF2**, y receptor **TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA S.C. DE R.L. DE C.V.** con RFC **TPC130314SD9**, relacionada con el identificador del Complemento Carta Porte número **CCC6ECE0-27ED-4E03-9602-89A67C678C80**.

Por lo tanto y toda vez que el **C. Jesús Agüero Pérez**, en su carácter de Chofer y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, 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 física de las mercancías y el medio de transporte, a efecto de comprobar la legal, estancia o tenencia de la

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105

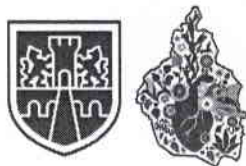
Página 3 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

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. Jesús Agüero Pérez**, en su carácter de Chofer y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, 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. Jesús Agüero Pérez**, en su carácter de Chofer y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera transportadas en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**, manifestó de viva voz **"si acepto trasladar la mercancía al recinto fiscal"**, por lo que siendo las **20:40 horas** del día **12 de agosto de 2026**, 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 **21:20 horas** del día **12 de agosto de 2026**, 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 **12 de agosto de 2026**.

Acto seguido, el personal verificador, requirió al **C. Jesús Agüero Pérez**, en su carácter de Chofer y Tenedor de la mercancía para que presentara la documentación con la que amparara la legal importación, tenencia y/o estancia en el país de la mercancía de procedencia extranjera que se transportaba en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**, a lo que el **C. Jesús Agüero Pérez**, manifestó **"solo tengo mi factura"**, exhibiendo la siguiente documentación:

- CFDI con folio fiscal número **CB40AB14-A66E-915E-E6D1437CB0A7**, cuyo emisor es: **GUMERSINDO JIMENEZ CERVANTES** con RFC **JICG550113HF2**, y receptor **TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA S.C. DE R.L. DE C.V.** con RFC **TPC130314SD9**, relacionada con el identificador del Complemento Carta Porte número **CCC6ECE0-27ED-4E03-9602-89A67C678C80**.

A continuación, el personal verificador en presencia del **C. Jesús Agüero Pérez** en su carácter de Chofer y tenedor de la mercancía, verificó que se trataba de mercancía de origen y procedencia extranjera y se inició con la verificación física consistente en: **BOLSOS PARA MUJER**, así como la revisión de cada una de sus piezas, observando su marca, modelo, origen, estado y características particulares constatando que se trata de mercancía de origen y procedencia extranjera, mismas que se relaciona en **10 CASOS**.

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105

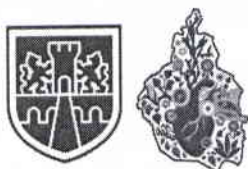
Página 4 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

El personal verificador, asentó en el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera que el **C. Jesús Agüero Pérez**, no aportó la documentación idónea para acreditar la legal importación, estancia y tenencia de la mercancía, por lo que el personal verificador consideró que no acreditó la legal importación, estancia y/o tenencia en el país de las mercancías de procedencia extranjera contenidas en los **10 Casos**, del rubro del inventario físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, incumpliendo con lo dispuesto en el artículo 146, primer párrafo, fracciones I, II y III de la Ley Aduanera, que señala: **"Artículo 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. Factura expedida por empresario establecido e inscrito en el Registro Federal de Contribuyentes, o en su caso, el comprobante fiscal digital, los que deberán reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación.."**, 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 **10 Casos** del apartado de inventario físico perteneciente al Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera y que eran transportadas en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**.

Irregularidad que el personal verificador consideró infracción en términos de la Ley Aduanera vigente, 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 resulten de conformidad a la Ley Aduanera; motivo por el cual, se considera que se actualiza la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción III de la Ley Aduanera vigente 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..."**.

Por otra parte, es importante señalar que las mercancías contenidas en los **CASOS DEL 1 AL 2** del capítulo del inventario físico de la presente Acta, se encuentran 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 (cancela a la NOM-004-SCFI-2006)**; y las contenidas en los **CASOS DE 3 AL 10** del capítulo del inventario físico de la presente Acta, se encuentran sujetas al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-020-SCFI-1997, "Información comercial- Etiquetado de cueros y pieles curtidas naturales y materiales sintéticos o artificiales con esa apariencia, calzado, marroquinería así como los**

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105



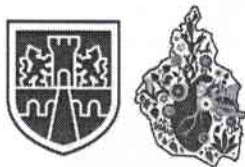
Página 5 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

productos elaborados con dichos materiales". Dicha norma se encuentra contenida en el Anexo 2.4.1. del Acuerdo por el que la Secretaría de Economía emite Reglas y Criterios de Carácter General en Materia de Comercio Exterior, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de mayo de 2022, con sus respectivas modificaciones; sin embargo, de la revisión física de las mercancías, se aprecia que las mercancías de los **10 CASOS**, incumplen con las Normas Oficiales Mexicanas a las que están afectas, toda vez que no ostentan el etiquetado comercial correspondiente.

Por lo tanto, y en virtud de que las mercancías contenidas en los **CASOS DEL 1 AL 2** del capítulo del inventario físico de la presente acta, incumplen con la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SE-2021, Información comercial-Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa (cancela a la NOM-004-SCFI-2006)**, y las mercancías contenidas en los **CASOS DE 3 AL 10** del capítulo del inventario físico incumplen con la Norma Oficial Mexicana **NOM-020-SCFI-1997, "Información comercial-Etiquetado de cueros y pieles curtidas naturales y materiales sintéticos o artificiales con esa apariencia, calzado, marroquinería así como los productos elaborados con dichos materiales"**, ya que no ostentan físicamente el etiquetado de información comercial, datos manifestados en el apartado de causal de incumplimiento a la Norma Oficial Mexicana correspondientes al inventario físico perteneciente del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, se considera se incurre en irregularidad en términos de la Ley Aduanera vigente y se presume cometida la infracción señalada en el artículo 184, primer párrafo, fracción XIV de dicha Ley, que señala: **"...Cometen las infracciones relacionadas con las obligaciones de presentar documentación y declaraciones, quienes: ... XIV. Omitan o asienten datos inexactos en relación con el cumplimiento de la norma oficial mexicana de información comercial"**, sin perjuicio de las demás infracciones que resulten de conformidad a la Ley Aduanera; por lo que se considera que los hechos señalados anteriormente actualizan la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera mismo que a la letra señala lo siguiente: **"...Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías y de los medios en que se transporten, en los siguientes casos: ... II.- Cuando se trate de 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 sin acreditar el cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana o, en su caso, se omita el pago de cuotas compensatorias. Tratándose de la Norma Oficial Mexicana de información comercial, sólo 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 resulten de conformidad a la Ley Aduanera; motivo por el cual, se considera que se actualiza la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción II de la Ley Aduanera vigente que señala: **"... Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías y de los medios en que se transporten, en los siguientes casos: ... II.-... Tratándose de las normas oficiales mexicanas de información comercial, sólo procederá el embargo cuando el incumplimiento se detecte en el ejercicio de visitas domiciliarias o verificación de mercancías en transporte."**

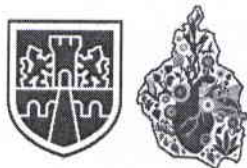
DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105

Página 6 de 12



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

Ahora bien y toda vez que el **C. Jesús Agüero Pérez**, en su carácter de chofer y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transporta en el vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LÍNEA 2007, PLACAS 70-A2-70, COLOR BLANCO**, exhibió el CDFI folio fiscal número **CB40AB14-A66E-915E-E6D1437CB0A7**, relacionada con el identificador del Complemento Carta Porte número **CCC6ECE0-27ED-4E03-9602-89A67C678C80**, el personal verificador observó que la misma 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 que a la letra señala lo siguiente: **"Artículo 66.- En el momento de la contratación del servicio correspondiente, los prestadores de servicios de vías generales de comunicación expedirán a los usuarios, carta de porte, conocimiento de embarque, boleto, factura o documento similar que contengan las condiciones en que se prestará el servicio, de conformidad con lo dispuesto por esta ley y sus reglamentos."** Motivo por lo cual, el **C. Jesús Agüero Pérez**, en su en carácter de chofer y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, con la presentación de la documental en cuestión ampara el transporte de la mercancía que se encuentra en el vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LÍNEA 2007, PLACAS 70-A2-70, COLOR BLANCO**, mismo que queda liberado.

Siendo las **12:10** horas del **13 de agosto de 2026**, se hizo constar en el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, por el personal verificador, la manifestación expresa del **C. Jesús Agüero Pérez**, respecto su deseo de abandonar las instalaciones del Recinto Fiscal, por lo que fue apercibido por el personal verificador, que en caso de abandonar la diligencia y desaparecer las notificaciones que fueren personales le surtirían por estrados, manifestando darse por enterado e insistió en abandonar las instalaciones, por lo que ese momento quedó liberado el vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**, procediendo a retirarse de las instalaciones sin indicar motivos.

Acto seguido, y en virtud de que el **C. Jesús Agüero Pérez**, no aportó documentación idónea, no acreditó la legal estancia y/o tenencia en territorio nacional de las mercancías de origen y procedencia extranjera señaladas en los **10 Casos** del capítulo de inventario físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, que se transportaban en el vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**, motivo por el cual el personal verificador con fundamento en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151 primer párrafo fracción III de la Ley Aduanera, **procedió al embargo precautorio de las mercancías en cuestión.**

Por otra parte, el personal verificador asentó que las mercancías fueron inventariadas en el apartado del Inventario Físico del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, relacionadas en **10 Casos**, descritos de la siguiente manera:

CASOS DEL 1 AL 2 -----

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	COMPOSICIÓN	TEJIDO TEXTIL	PERSONA QUE LO UTILIZA	ESTADO	NOM A LA QUE SE ENCUENTRA SUJETA	IMPORTADOR	PIEZAS POR JUEGO	TOTAL DE PIEZAS
------	----------	------------------	-------------	--------	-------	-------------------	-------------	---------------	------------------------	--------	----------------------------------	------------	------------------	-----------------

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México. T. 5557014746 Ext.1105

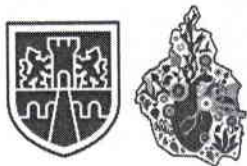
Página 7 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

														POR JUEGO
1	500	PIEZA	BOLSO	CHINA	TIPO BIMBA Y LOLA	SIN MODELO	100% POLIÉSTER	PUNTO	MUJER	NUEVO	NOM-004- SE-2021	SIN IMPORTADOR	1	500
2	500	PIEZA	BOLSO	CHINA	TIPO BIMBA Y LOLA	SIN MODELO	100% POLIÉSTER	PUNTO	MUJER	NUEVO	NOM-004- SE-2021	SIN IMPORTADOR	1	500
TOTAL DE PIEZAS DE LOS CASOS 1 Y 2														1000

CASOS DEL 3 AL 10

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	ESTILO Y/O MODELO	ESTADO	PERSONA QUE LO UTILIZA	COMPOSICIÓN	NOM A LA QUE ESTA SUJETA	IMPORTADOR	PIEZAS POR JUEGO	TOTAL DE PIEZAS
3	400	PIEZA	BOLSO	CHINA	TIPO GUESS	SIN MODELO	NUEVO	MUJER	SINTÉTICO	NOM-020-SCFI-1997	SIN IMPORTADOR	1	400
4	500	PIEZA	BOLSO	VIETNAM	TIPO PRADA	10011809	NUEVO	MUJER	SINTÉTICO	NOM-020-SCFI-1997	SIN IMPORTADOR	1	500
5	600	JUEGO	BOLSO	CHINA	TIPO STEVE MADDE N	SIN MODELO	NUEVO	MUJER	SINTÉTICO	NOM-020-SCFI-1997	SIN IMPORTADOR	3	1800
6	550	PIEZA	BOLSO	VIETNAM	TIPO COACH	SIN MODELO	NUEVO	MUJER	SINTÉTICO	NOM-020-SCFI-1997	SIN IMPORTADOR	1	550
7	500	PIEZA	BOLSO	VIETNAM	TIPO PRADA	SIN MODELO	NUEVO	MUJER	SINTÉTICO	NOM-020-SCFI-1997	SIN IMPORTADOR	1	500
8	600	JUEGO	BOLSO	CHINA	TIPO LACOSTE	SIN MODELO	NUEVO	MUJER	SINTÉTICO	NOM-020-SCFI-1997	SIN IMPORTADOR	2	1200
9	500	PIEZA	BOLSO	VIETNAM	TIPO PRADA	SIN MODELO	NUEVO	MUJER	SINTÉTICO	NOM-020-SCFI-1997	SIN IMPORTADOR	1	500
10	500	PIEZA	BOLSO	CHINA	TIPO MIU MIU	SIN MODELO	NUEVO	MUJER	SINTÉTICO	NOM-020-SCFI-1997	SIN IMPORTADOR	1	500
TOTAL DE PIEZAS DE LOS CASOS 3 AL 10													5950
TOTAL DE PIEZAS DE LOS 10 CASOS													6950

DARM/APP

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105

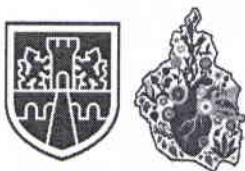
Página 8 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

Así mismo, el personal verificador asentó en el Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera 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 **13:00 horas del 13 de agosto de 2026**, se concluyó la diligencia; así mismo el personal verificador, asentó que el **C. Jesús Agüero Pérez**, 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 al **C. Jesús Agüero Pérez**, el día **28 de agosto de 2026**.

3.- De conformidad con lo establecido en los artículos 150 y 153 de la Ley Aduanera, se constató el Inicio del presente Procedimiento Administrativo, y al notificarse el inicio del mismo, se informó simultáneamente al **C. Jesús Agüero Pérez**, 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 contados 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 de conformidad con el artículo 150, quinto párrafo de la Ley Aduanera.

Dicho plazo inició el **01 de septiembre de 2026 al 14 de septiembre de 2026**, lo anterior, de conformidad con los artículos 150 y 153, de la Ley Aduanera, que en su parte conducente refieren lo siguiente:

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

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

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105



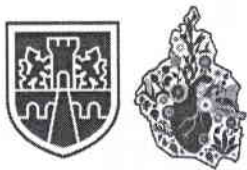
Página 9 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

"ARTICULO 153. El interesado deberá ofrecer por escrito, las pruebas y alegatos que a su derecho convenga, ante la autoridad aduanera que hubiera levantado el acta a que se refiere el artículo 150 de esta Ley, dentro de los diez días siguientes a aquél en que surta efectos la notificación de dicha acta. El ofrecimiento, desahogo y valoración de las pruebas se hará de conformidad con lo dispuesto por los artículos 123 y 130 del Código Fiscal de la Federación. Tratándose de la valoración de los documentos con los que se pretenda comprobar la legal estancia o tenencia de las mercancías, cuando la información en ellos contenida deba transmitirse en el sistema electrónico aduanero previsto en los artículos 36 y 36A de esta Ley para su despacho, se dará pleno valor probatorio a la información transmitida..."

Luego entonces, los diez días hábiles para el ofrecimiento de pruebas y alegatos a que el contribuyente tenía derecho, se computaron a partir del **01 de septiembre de 2026 al 14 de septiembre de 2026**, contándose para tales efectos los días **01, 02, 03, 04, 07, 08, 09, 10, 11 y 14 de septiembre de 2026**, por ser hábiles, descontándose los días **05, 06, 12 y 13 de septiembre de 2026**; 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.

Dentro de este plazo, el **C. Jesús Agüero Pérez**, 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 inicio **12 de agosto de 2026** y conclusión de **13 de agosto de 2026**.

No obstante lo anterior, se tiene que al haberse presentado por el **C. Jesús Agüero Pérez**, el CFDI con folio fiscal número **CB40AB14-A66E-915E-E6D1437CB0A7**, cuyo emisor es: **GUMERSINDO JIMENEZ CERVANTES** con RFC **JICG550113HF2**, y receptor **TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA S.C. DE R.L. DE C.V.** con RFC **TPC130314SD9**, relacionada con el identificador del Complemento Carta Porte número **CCC6ECE0-27ED-4E03-9602-89A67C678C80**, en el cual se advierte que **GUMERSINDO JIMENEZ CERVANTES**, con Registro Federal de Contribuyentes **JICG550113HF2** y domicilio fiscal ubicado en: **Avenida de los Pinos, número 8, Colonia Ampliación providencia, Código Postal 07560, Demarcación Territorial Gustavo A. Madero, Ciudad de México**; es el emisor de las mercancías de procedencia extranjera que se transportaban en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**.

En razón de lo anterior se:

ACUERDA

Primero.- Derivado del análisis realizado a las constancias que integran el expediente administrativo citado al rubro, durante el desahogo del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de inicio **12 de agosto de 2026** y conclusión de **13 de agosto de 2026**, el **C. Jesús Agüero Pérez**, presentó el CFDI con folio fiscal número **CB40AB14-A66E-915E-E6D1437CB0A7**, cuyo emisor es: **GUMERSINDO**

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105

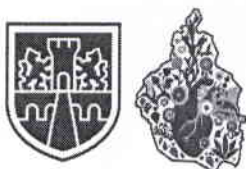
Página 10 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

JIMENEZ CERVANTES con RFC JICG550113HF2, y receptor TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA S.C. DE R.L. DE C.V. con RFC TPC130314SD9, relacionada con el identificador del Complemento Carta Porte número CCC6ECE0-27ED-4E03-9602-89A67C678C80, del cual se desprende que la contribuyente "TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V.", con Registro Federal de Contribuyentes TPC130314SD9 y domicilio fiscal ubicado en: Avenida Eje Central, número exterior 109, número interior Piso 1 Local 184, Colonia Centro (Área 1), Código Postal 06000, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México, es el destinatario de las mercancías de procedencia extranjera que se transportaban en el vehículo MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO, por lo que de la información que se encuentra inserta en dichos documentales se le tiene como responsable directo de las mercancías embargadas precautoriamente al ser el destinatario de las mismas; lo anterior de conformidad con el artículo 1 de la Ley Aduanera que señala:

Ley Aduanera

"ARTICULO 1.- Esta Ley, las de los Impuestos Generales de Importación y Exportación y las demás leyes y ordenamientos aplicables, regulan la entrada al territorio nacional y la salida del mismo de mercancías y de los medios en que se transportan o conducen, el despacho aduanero y los hechos o actos que deriven de éste o de dicha entrada o salida de mercancías. El Código Fiscal de la Federación se aplicará supletoriamente a lo dispuesto en esta Ley.

Están obligados al cumplimiento de las citadas disposiciones quienes introducen mercancías al territorio nacional o las extraen del mismo, ya sean sus propietarios, poseedores, tenedores, consignatarios, destinatarios, remitentes, apoderados, agentes aduanales, agencias aduanales o cualesquiera personas que tengan intervención en la introducción, extracción, custodia, almacenaje, manejo y tenencia de las mercancías o en los hechos o actos mencionados en el párrafo anterior..."

(Énfasis añadido)

Segundo.- Con fundamento en el artículo 153, primer párrafo de la Ley Aduanera, se le hace del conocimiento a la contribuyente "TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V.", que se le concede el plazo de 10 DÍAS HÁBILES siguientes a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio, para ofrecer las pruebas y alegatos que a su derecho convenga, así como presentar la documentación con la cual ostente su dicho, ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con domicilio ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco en un horario de 09:00 a 18:00 horas.

Así mismo, se le requiere a la contribuyente "TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V.", para que en el mismo plazo de 10 DÍAS HÁBILES siguientes a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio señale domicilio para oír y recibir notificaciones, dentro de

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105

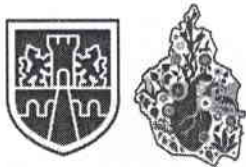
Página 11 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026

la circunscripción territorial de 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; apercibido de que en caso de no desahogar dicho requerimiento, esta Autoridad Administrativa efectuará las posteriores notificaciones por estrados pertenecientes a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; así como en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas <http://www.finanzas.cdmx.gob.mx/>, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera.

De igual forma, se hace del conocimiento a la contribuyente **"TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V."**, que, de acuerdo con la Ley Federal de Derechos del Contribuyente, en su artículo 2, fracción XIII, tiene derecho a corregir su situación fiscal respecto de la mercancía embargada precautoriamente.

Tercero.- Notifíquese al contribuyente **"TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V."**, personalmente en su domicilio fiscal ubicado en **Avenida Eje Central, número exterior 109, número interior Piso 1 Local 184, Colonia Centro (Área 1), Código Postal 06000, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México;** en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción I del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera, el presente oficio anexando **copia certificada** de la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia en Transporte número **CVM0900026/26 del 12 de agosto de 2026**, así como del Acta de Verificación de Mercancía en Transporte del **12 de agosto de 2026** y del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de **inicio 12 de agosto de 2026 y conclusión 13 de agosto de 2026**, Acuerdo por el que se declara Integrado el Expediente y el oficio por el cual se da a conocer el mismo, ambos de fecha **01 de octubre de 2026**; así también, copia simple del CFDI con folio fiscal número **CB40AB14-A66E-915E-E6D1437CB0A7**, cuyo emisor es: **GUMERSINDO JIMENEZ CERVANTES** con RFC **JICG550113HF2**, y receptor **TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA S.C. DE R.L. DE C.V.** con RFC **TPC130314SD9**, relacionada con el identificador del Complemento Carta Porte número **CCC6ECE0-27ED-4E03-9602-89A67C678C80**.

ATENTAMENTE

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900039/26
C.c.p.- Minuta

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola
Oriental, Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de
México. T. 5557014746 Ext.1105

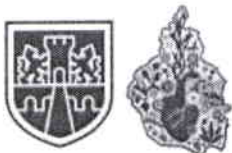
Página 12 de 12



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1206/2026

Ciudad de México, a 01 de octubre de 2026
"2026 Año de Margarita Maza". "2026 Año Mundialista".
Asunto: Oficio por el que se da a conocer al particular el Acuerdo
de Traslado de Procedimiento Administrativo en Materia
Aduanera.

**REPRESENTANTE LEGAL DE "TRENCH
PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y
CHINA, SC DE R.L. DE C.V."**

Destinatario de las mercancías de origen y
procedencia extranjera transportadas en el
vehículo: **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA
CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-70, COLOR
BLANCO.**

**Avenida Eje Central, número exterior 109, número
interior Piso 1, Local 184, Colonia Centro (Área 1),
Código Postal 06000, Demarcación Territorial
Cuauhtémoc, Ciudad de México.**
(Domicilio fiscal).

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) y q) y 52, numerales 1, 2, 3 y 4, en relación con artículos transitorios PRIMERO, VIGÉSIMO NOVENO, TRIGÉSIMO, TRIGÉSIMO PRIMERO y TRIGÉSIMO CUARTO, de la Constitución Política de la Ciudad de México, publicada en el Diario Oficial de la Federación y en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México, el 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°, primer párrafo, fracción II inciso B), numeral 4, subnumeral 4.2, 28, primer párrafo, fracciones 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)

DARM/APP

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola Oriental,
Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
T. 5557014746 Ext.1105

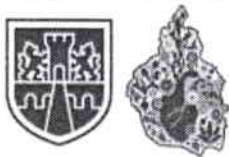
Página 1 de 4



2026
Año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



GOBIERNO DE LA 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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26

Expediente: CPA0900039/26

R.F.C.: TPC130314SD9

SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1206/2026

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, primer párrafo, fracción III y último párrafo del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; los artículos 150 y 153 de la Ley Aduanera vigente, y en relación con el **Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera iniciado el 12 de julio de 2026**, en ejercicio de la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900026/26**, contenida en el oficio **SAF/TCDMX/CEVCE/CVM00026/26 del 12 de agosto de 2026** y notificada **por estrados el 28 de agosto de 2026**, le informa que se ha emitido el Acuerdo del **01 de octubre de 2026**, el cual señala medularmente lo siguiente:

"Primero.- Derivado del análisis realizado a las constancias que integran el expediente administrativo citado al rubro, durante el desahogo del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de inicio **12 de agosto de 2026** y conclusión de **13 de agosto de 2026**, el C. Jesús Agüero Pérez, presentó el CFDI con folio fiscal número **CB40AB14-A66E-915E-E6D1437CB0A7**, cuyo emisor es: **GUMERSINDO JIMENEZ CERVANTES** con RFC **JICG550113HF2**, y receptor **TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA S.C. DE R.L. DE C.V.** con RFC **TPC130314SD9**, relacionada con el identificador del Complemento Carta Porte número **CCC6ECE0-27ED-4E03-9602-89A67C678C80**, del cual se desprende que la contribuyente **"TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V."**, con Registro Federal de Contribuyentes **TPC130314SD9** y domicilio fiscal ubicado en: **Avenida Eje Central, número exterior 109, número interior Piso 1 Local 184, Colonia Centro (Área 1), Código Postal 06000, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México**, es el destinatario de las mercancías de procedencia extranjera que se transportaban en el vehículo **MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-7U, COLOR BLANCO**, por lo que de la información que se encuentra inserta en dichos documentales se **le tiene como responsable directo de las mercancías embargadas precautoriamente al ser el destinatario de las mismas;** lo anterior de conformidad con el artículo 1 de la Ley Aduanera que señala:

Ley Aduanera

"ARTICULO 1.- Esta Ley, las de los Impuestos Generales de Importación y Exportación y las demás leyes y ordenamientos aplicables, **regulan la entrada al territorio nacional** y la salida del mismo de mercancías y de los medios en que se transportan o conducen, el despacho aduanero y los hechos o actos que deriven de éste o de dicha entrada o salida de mercancías. El Código Fiscal de la Federación se aplicará supletoriamente a lo dispuesto en esta Ley.

Están obligados al cumplimiento de las citadas disposiciones quienes introducen mercancías al territorio nacional o las extraen del mismo, ya

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola Oriental,
Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
T. 5557014746 Ext.1105

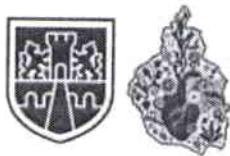
Página 2 de 4



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1206/2026

sean sus propietarios, poseedores, tenedores, consignatarios, destinatarios, remitentes, apoderados, agentes aduanales, agencias aduanales o cualesquiera personas que tengan intervención en la introducción, extracción, custodia, almacenaje, manejo y tenencia de las mercancías o en los hechos o actos mencionados en el párrafo anterior...".

(Énfasis añadido)

Segundo.- Con fundamento en el artículo 153, primer párrafo de la Ley Aduanera, se le hace del conocimiento al contribuyente **"TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V."**, que se le concede el plazo de **10 DÍAS HÁBILES** siguientes a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio, para ofrecer las pruebas y alegatos que a su derecho convenga, así como presentar la documentación con la cual ostente su dicho, ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior dependiente de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, con domicilio ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco en un horario de 09:00 a 18:00 horas.

Así mismo, se le requiere al contribuyente **"TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V."**, para que en el mismo plazo de **10 DÍAS HÁBILES** siguientes a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio señale domicilio para oír y recibir notificaciones, dentro de la circunscripción territorial de 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; apercibido de que en caso de no desahogar dicho requerimiento, esta Autoridad Administrativa efectuará las posteriores notificaciones por estrados pertenecientes a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior; así como en la página web de la Secretaría de Administración y Finanzas <http://www.finanzas.cdmx.gob.mx/>, en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera.

De igual forma, se hace del conocimiento al contribuyente **"TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V."**, que, de acuerdo con la Ley Federal de Derechos del Contribuyente, en su artículo 2, fracción XIII, tiene derecho a corregir su situación fiscal respecto de la mercancía embargada precautoriamente.

Tercero.- Notifíquese al contribuyente **"TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V."**, personalmente en su domicilio fiscal ubicado en

DARM/AFR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola Oriental,
Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
T. 5557014746 Ext.1105

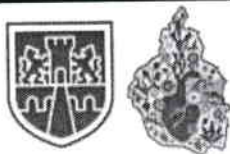
Página 3 de 4



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



GOBIERNO DE LA 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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Número de orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26
R.F.C.: TPC130314SD9
SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1206/2026

Avenida Eje Central, número exterior 109, número interior Piso 1, Local 184, Colonia Centro (Área 1), Código Postal 06000, Demarcación Territorial Cuauhtémoc, Ciudad de México; en términos de lo dispuesto por el artículo 134, primer párrafo, fracción I del Código Fiscal de la Federación y artículo 150, párrafo cuarto de la Ley Aduanera, el presente oficio anexando **copia certificada** de la Orden de Verificación de Mercancías de Procedencia en Transporte número **CVM0900026/26** del **12 de agosto de 2026**, así como del Acta de Verificación de Mercancía en Transporte del **12 de agosto de 2026** y del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera de **inicio 12 de agosto de 2026 y conclusión 13 de agosto de 2026**, Acuerdo por el que se declara Integrado el Expediente y el oficio por el cual se da a conocer el mismo, ambos de fecha **01 de octubre de 2026**; así también, copia simple del CFDI con folio fiscal número **CB40AB14-A66E-915E-E6D1437CB0A7**, cuyo emisor es: **GUMERSINDO JIMENEZ CERVANTES** con RFC **JICG550113HF2**, y receptor **TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA S.C. DE R.L. DE C.V.** con RFC **TPC130314SD9**, relacionada con el identificador del Complemento Carta Porte número **CCC6ECE0-27ED-4E03-9602-89A67C678C80**.

ATENTAMENTE

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

C.c.p.- Autógrafo expediente Administrativo número CPA0900039/26
C.c.p.- Minuta.

DARM/APR

Calle Oriente 233, número 178, Agrícola Oriental,
Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México.
T. 5557014746 Ext.1105

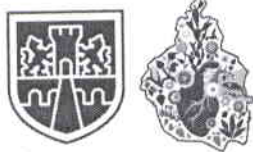
Página 4 de 4



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Orden: CVM0900026/26
Expediente: CPA0900039/26

ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las **10:00** horas del día **20 de octubre de 2026**, esta Dirección de Procedimientos Legales, adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, 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 la cláusula 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, TRIGÉSIMO CUARTO de los ARTÍCULOS TRANSITORIOS 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 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, primer párrafo, fracciones IV y XXII, 11, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracciones IX y XXV, 23, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, VIII, XLIX de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2, fracciones V, X y XI, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo, del Código Fiscal 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, subnumeral 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XIV primer párrafo, inciso b), XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XIII, 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 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente, publica el presente para efectuar la notificación por estrados de los oficios número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026 y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1206/2026** ambos de **01 de octubre de 2026**, a través del cual emite el Acuerdo de Traslado de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera y oficio por el cual se da a conocer el mismo, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900026/26**, signados por el Director de Procedimientos Legales adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, dirigido a la contribuyente **"Trench Promotora del Comercio entre México y China, SC de R.L. de C.V."**, en su carácter de destinatario de las mercancías de origen y procedencia extranjera, transportadas en el vehículo **Marca Freightliner, Tipo Caja Cerrada, Línea 2007, Placas 70-Az-70, Color Blanco**, en virtud de que no fue localizable según las Actas de Asunto No Diligenciado de fecha 14 y 15 de octubre de 2026, fijándose los citados oficios, así como el presente acuerdo en los estrados de este Recinto Fiscal con domicilio en 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

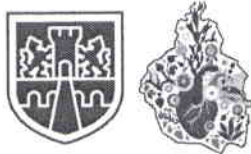
CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ
DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Orden: **CVM0900026/26**
Expediente: **CPA0900039/26**

CONSTANCIA DE NOTIFICACION POR ESTRADOS

En la Ciudad de México, siendo las **10:05** horas del día **20 de octubre de 2026**, esta Dirección de Procedimientos Legales, adscrita a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, 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 la cláusula 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, TRIGÉSIMO CUARTO de los ARTÍCULOS TRANSITORIOS 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 94 y 95 del Estatuto de Gobierno del Distrito Federal vigente; artículos 1, 2, 3, primer párrafo, fracciones I, II, X, XI, XVI y XIX, 4, 5, 6, 7, 10, primer párrafo, fracciones IV y XXII, 11, primer párrafo, fracción I, 16, primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracciones IX y XXV, 23, 27, primer párrafo fracciones III, IV, V, VI, 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, fracciones V, X y XI, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo, del Código Fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1°, 2°, 3°, 7° fracción II inciso B), numeral 4, subnumeral 4.2, 28, primer párrafo, fracción X, XII, XXIX, 89, primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, IV, XIV primer párrafo, inciso b), XXVII y XXXVII, artículo 250, primer párrafo, fracciones I, V, XIII, 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 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente.-----

La notificación de los oficios número **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026** y **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1206/2026** ambos de **01 de octubre de 2026**, a través del cual emite el Acuerdo de Traslado de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera y oficio por el cual se da a conocer el mismo, documentos relacionados con la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900026/26**, signados por el Director de Procedimientos Legales adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior de la Tesorería de la Ciudad de México de la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, dirigido a la contribuyente **"Trench Promotora del Comercio entre México y China, SC de R.L. de C.V."** en su carácter de destinatario de las mercancías de origen y procedencia extranjera, transportadas en el vehículo **Marca Freightliner, Tipo Caja Cerrada, Línea 2007, Placas 70-AZ-70, Color Blanco.**-----

Se tendrá como fecha de notificación el día **04 de noviembre de 2026**, 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 2026**, contándose para tales efectos el plazo de diez días a partir del día **21 de octubre de 2026** al **03 de noviembre del mismo año**, tomándose en cuenta los días **21, 22, 23, 26, 27, 28, 29 y 30 de octubre de 2026**, así como los días **02 y 03 de noviembre de 2026**, por ser hábiles y descontándose los días **24, 25 y 31 de octubre de 2026**, así como el día **01 de noviembre de 2026**; 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



1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the transparency and accountability of the organization. This section also outlines the various methods used to collect and analyze data, ensuring that the information is reliable and up-to-date.

2. The second part of the document focuses on the implementation of the proposed changes. It details the steps involved in the process, from the initial planning stage to the final execution. This section also addresses the potential challenges that may arise during the implementation phase and provides strategies to overcome them.

3. The third part of the document discusses the impact of the proposed changes on the organization. It analyzes the potential benefits and risks, as well as the expected outcomes. This section also provides a timeline for the implementation of the changes, allowing the organization to prepare accordingly.

4. The fourth part of the document discusses the role of the various stakeholders in the implementation process. It identifies the key individuals and groups involved, as well as their respective responsibilities. This section also provides guidance on how to effectively communicate with the stakeholders and ensure their buy-in into the proposed changes.

5. The fifth part of the document discusses the importance of monitoring and evaluating the progress of the implementation. It outlines the various metrics and indicators used to track the progress, as well as the methods used to collect and analyze the data. This section also provides guidance on how to adjust the implementation plan as needed to ensure the successful completion of the project.

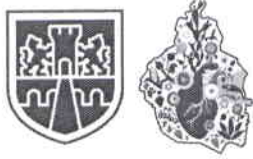
6. The sixth part of the document discusses the importance of maintaining the momentum of the implementation process. It outlines the various strategies used to keep the organization motivated and focused on the goal. This section also provides guidance on how to effectively manage the resources and ensure that the implementation is completed on time and within budget.

7. The seventh part of the document discusses the importance of documenting the results of the implementation. It outlines the various methods used to collect and analyze the data, ensuring that the information is reliable and up-to-date. This section also provides guidance on how to effectively communicate the results to the stakeholders and ensure their buy-in into the proposed changes.

8. The eighth part of the document discusses the importance of reviewing the implementation process. It outlines the various methods used to collect and analyze the data, ensuring that the information is reliable and up-to-date. This section also provides guidance on how to effectively communicate the results to the stakeholders and ensure their buy-in into the proposed changes.

9. The ninth part of the document discusses the importance of maintaining the momentum of the implementation process. It outlines the various strategies used to keep the organization motivated and focused on the goal. This section also provides guidance on how to effectively manage the resources and ensure that the implementation is completed on time and within budget.

10. The tenth part of the document discusses the importance of documenting the results of the implementation. It outlines the various methods used to collect and analyze the data, ensuring that the information is reliable and up-to-date. This section also provides guidance on how to effectively communicate the results to the stakeholders and ensure their buy-in into the proposed changes.



**GOBIERNO DE LA
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 DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

Orden: **CVM0900026/26**
Expediente: **CPA0900039/26**

CÉDULA DE RETIRO

DATOS DEL PROCEDIMIENTO

CONTRIBUYENTE: "TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V."
OFICIO O ACUERDO A NOTIFICAR: **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1206/2026 AMBOS DE 01 DE OCTUBRE DE 2026, A TRAVÉS DEL CUAL EMITE EL ACUERDO DE TRASLADO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA Y OFICIO POR EL CUAL SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO CVM0900026/26.**

EL SUSCRITO **CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ**, EN MI CARÁCTER DE DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES, ADSCRITO A LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR, DEPENDIENTE DE LA TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO, SIENDO LAS 10:10 HORAS DEL DÍA 20 DE OCTUBRE DE 2026, HAGO CONSTAR QUE UNA VEZ QUE HA TRANSCURRIDO EL PLAZO DE DIEZ DÍAS HÁBILES CONSECUTIVOS, COMPUTADOS A PARTIR DEL 20 DE OCTUBRE DE 2026 AL 03 DE NOVIEMBRE DEL MISMO AÑO, TOMÁNDOSE EN CUENTA LOS DÍAS 21, 22, 23, 26, 27, 28, 29 Y 30 DE OCTUBRE DE 2026 ASÍ COMO LOS DÍAS 02 Y 03 DE NOVIEMBRE DE 2026 POR SER HÁBILES Y DESCONTÁNDOSE LOS DÍAS 24, 25 Y 31 DE OCTUBRE DE 2026, ASÍ COMO EL DÍA 01 DE NOVIEMBRE DE 2026; POR SER INHÁBILES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 12 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN, POR LO QUE EL DÍA 04 DE NOVIEMBRE DE 2026 SERÁ EL DECIMOPRIMER DÍA HÁBIL SIGUIENTE AL DÍA EN QUE FUERON FIJADOS, EL ACUERDO Y CONSTANCIAS DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS, ASÍ COMO LOS OFICIOS NÚMEROS **SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1205/2026 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1206/2026 AMBOS DE 01 DE OCTUBRE DE 2026**, A TRAVÉS DEL CUAL EMITE EL ACUERDO DE TRASLADO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA Y OFICIO POR EL CUAL SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO **CVM0900026/26**, SIGNADOS POR EL DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES ADSCRITO A LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR DE LA TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO DE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO, DIRIGIDO A LA CONTRIBUYENTE "TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V.", EN SU CARÁCTER DE DESTINATARIA DE LAS MERCANCÍAS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA EXTRANJERA, TRANSPORTADAS EN EL MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-70, COLOR BLANCO; LO ANTERIOR, EN TÉRMINOS DEL ARTÍCULO 134, PRIMER PÁRRAFO, FRACCIÓN III Y 139 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE; ARTÍCULOS 1, 4, 7 Y 8 DE LA LEY DEL TERRITORIO DE LA CIUDAD DE MÉXICO, ARTÍCULOS 2, FRACCIONES V, X Y XI, 4, 6 Y 7, FRACCIÓN III Y ÚLTIMO PÁRRAFO, DEL CÓDIGO FISCAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO VIGENTE; ES MOTIVO POR EL CUAL SE PROCEDERÁ A RETIRAR 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/1205/2026 Y SAF/TCDMX/CEVCE/DPL/1206/2026 AMBOS DE 01 DE OCTUBRE DE 2026**, A TRAVÉS DEL CUAL EMITE EL ACUERDO DE TRASLADO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA Y OFICIO POR EL CUAL SE DA A CONOCER EL MISMO, DOCUMENTOS RELACIONADOS CON LA ORDEN DE VERIFICACIÓN DE MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA EN TRANSPORTE NÚMERO **CVM0900026/26**, SIGNADOS POR EL DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES ADSCRITO A LA COORDINACIÓN EJECUTIVA DE VERIFICACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR DE LA TESORERÍA DE LA CIUDAD DE MÉXICO DE LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO, DIRIGIDO A LA CONTRIBUYENTE "TRENCH PROMOTORA DEL COMERCIO ENTRE MÉXICO Y CHINA, SC DE R.L. DE C.V.", EN SU CARÁCTER DE DESTINATARIA DE LAS MERCANCÍAS DE ORIGEN Y PROCEDENCIA EXTRANJERA, TRANSPORTADAS EN EL MARCA FREIGHTLINER, TIPO CAJA CERRADA, LINEA 2007, PLACAS 70-AZ-70, COLOR BLANCO, OFICIO QUE ES FIJADO, ASÍ COMO EL ACUERDO DE NOTIFICACIÓN EN LOS CITADOS ESTRADOS EL DÍA 20 DE OCTUBRE DE 2026, LOS CUALES SERÁN RETIRADOS EL DÍA 05 DE NOVIEMBRE DE 2026, QUEDANDO POR TANTO LEGALMENTE NOTIFICADO EL 04 DE NOVIEMBRE DE 2026. -----

-----CONSTE.-----

ATENTAMENTE

DIRECTOR DE PROCEDIMIENTOS LEGALES

CUITLAHUAC ANIBAL SOTO VAZQUEZ

TESTIGO

C. DIEGO ARMANDO RAMÍREZ MONTERO

TESTIGO

C. ABRIL PAQUE ROSAS



2026
año de
Margarita
Maza



2026
AÑO MUNDIALISTA

