



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



### ACTA DE INICIO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA

En la Ciudad de México, siendo las 14:40 horas del 24 de mayo de 2022, Ricardo Rodríguez Pozos, Kitzya Xamahi Aparicio Zarza, Diego Armando Ramírez Montero y Francisco Paulino Cruz, visitantes adscritos 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, hacen constar que el día y hora señalados se constituyeron legalmente en el domicilio del C. Propietario Poseedor y/o Tenedor de las Mercancías localizadas en el domicilio ubicado en: Calle Izazaga, Número 89, Colonia Centro, Código Postal 06080, Demarcación Cuauhtémoc, Ciudad de México, cerciorándose de que ese es el domicilio correcto, toda vez que dicho domicilio ostenta los siguientes datos externos: se trata de un inmueble habilitado como plaza comercial de 12 pisos, con fachada de vidrios tipo espejo, su entrada principal consta de una puerta de cristal de 3 metros de largo por 5 de ancho, en la parte central de esta se encuentra la leyenda "MEXICO MART", "IZAZAGA 89", "Centro Mayorista", del recorrido del mismo en el piso 3 se encuentra un local comercial con venta de mercancía de origen y procedencia extranjera, el cual tiene medidas aproximadas de 6 por 6 metros y cuenta con una cortina de metal en color blanco que corre de arriba hacia abajo, en la parte superior de dicho local se encuentra la leyenda "WANMEX con letras en color rojo con anaranjado, así mismo en la parte superior derecha se encuentra marcados los locales 346-347B, 348-349B, tal como se observa en la evidencia fotografía que se anexa a la presente acta; lugar que se encuentra abierto al público con libre acceso y en él que se localizan mercancías de procedencia extranjera exhibidas para su venta, mismas que a la llegada del personal visitador, se pudo constatar que se encontraban para su venta al público en general, mercancías de procedencia extranjera sujetas a la presente verificación, consistentes en: Vapeadores nuevos; dichos locales comerciales se encuentra ubicados en Calle José María Izazaga, entre la Calle 5 de febrero e Isabel la Católica, tal y como se observa en las placas oficiales de la Demarcación Territorial Cuauhtémoc, que indican Colonia, Demarcación Territorial y las calles referidas y por haberse preguntado a la persona con la que se entiende la diligencia, Guojin Chen, mismo que manifiesta de viva voz y apercibido a quien incurra en falsedad de declaración ante una autoridad administrativa competente que sus locales son 346-347B, 348-349B y quien se identifica con Licencia para conducir número de Folio A9103677, Expedida por el Municipio de Atlamajalcingo del Monte Gobierno del Estado de Guerrero, manifestando ser el encargado y tenedor de las mercancías, quien manifiesta que es el domicilio correcto; con el objeto de hacer la notificación y entrega de la orden de visita domiciliaria número CVD0900009/22, contenida en el oficio SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVD00009/22 de fecha 24 de mayo de 2022, dirigida al C. Propietario, Poseedor y/o Tenedor de las mercancías localizadas en el domicilio: Calle Izazaga, Número 89, Colonia Centro, Código Postal 06080, Demarcación Cuauhtémoc, Ciudad de México, girada y firmada autógrafamente por Jorge Cisneros Armas, Coordinador Ejecutivo 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, a efecto de ejercer las facultades previstas en los artículos 38, primer párrafo, fracción VI, 42, párrafo primero, fracción V, inciso e) y segundo párrafo del citado numeral, en relación con el 43, 45, así como 49 del Código Fiscal de la Federación; expide la presente orden de visita domiciliaria con fundamento en lo dispuesto en los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículos PRIMERO y SEGUNDO y DECIMO CUARTO de los transitorios del Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la

FOLIO:001



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



Ciudad de México, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 29 de enero de 2016; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las cláusulas SEGUNDA, primer párrafo, fracción VI, inciso b) y d), TERCERA y CUARTA, OCTAVA, párrafo primero, fracción I, incisos b) y d); TERCERA y CUARTA, OCTAVA, párrafo primero, fracción I, incisos b) y d); NOVENA, párrafo primero del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Distrito Federal, con fecha 13 de julio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2015, y en la Gaceta Oficial del Distrito Federal, el 20 de agosto de 2015; cláusulas PRIMERA y SEGUNDA, primer párrafo, fracciones I, II, III y XII del Anexo 1 de dicho Convenio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 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, inciso b), p), 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 primer párrafo, fracciones IV y XXII, 11, primer párrafo, fracción I, 16 primer párrafo, fracción II, 18, 20, primer párrafo, fracciones IX y XXV, 23, 27, primer párrafo, fracciones III, IV, V, VIII, XLIX y VIGÉSIMO SÉPTIMO de los transitorios de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; artículos 2º, primer párrafo, fracción IV, 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, VII, XXVII y XXXVII del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; y en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XVI y XXXIX, 150, 151 y 155 de la Ley Aduanera; artículos 33, último párrafo, 38 primer párrafo, fracción VI y 43 fracción III, del Código Fiscal de la Federación; relativa a la verificación del cumplimiento de las obligaciones fiscales y aduaneras a que está afecto como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones: Impuesto al Valor Agregado, Impuesto General de Importación, Derecho de Trámite Aduanero y el cumplimiento de las Regulaciones o Restricciones no Arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas a que están afectas dichas mercancías, así como verificar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de procedencia extranjera, el cumplimiento de las regulaciones y restricciones no arancelarias, inclusive las normas oficiales mexicanas que correspondan a dichas importaciones, en el domicilio en que se actúa, así como en los lugares señalados en la propia orden. -----

Para ello, el personal visitador, procedió a solicitar la presencia del C. Propietario Poseedor y/o Tenedor de las Mercancías, apersonándose Guojin Chen, en su carácter de encargado y tenedor de la mercancía, ante quien se identificaron los visitadores de la siguiente manera: -----

VISITADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Ricardo Rodríguez Pozos	SAF/TCDMX/CEVCE/C/021/2022	03 de enero de 2022	03 de enero de 2022 al 30 de junio de 2022	Jefe de Unidad Departamental de Comercio Exterior "C"	ROPR810723G83
Kitzya Xamahi Aparicio Zarza	SAF/TCDMX/CEVCE/C/018/2022	03 de enero de 2022	03 de enero de 2022 al 30 de junio de 2022	Líder Coordinador de Proyectos de Ejecución de Métodos Sustantivos "A"	AAZK920707KX3



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



VISITADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Diego Armando Ramírez Montero	SAF/TCDMX/CEVCE/C/041/20 22	03 de enero de 2022	03 de enero de 2022 al 30 de junio de 2022	Jefe de Unidad Departamental de Procedimientos Administrativos en Materia Aduanera "A"	RAMD860114FY4
Francisco Paulino Cruz	SAF/TCDMX/CEVCE/C/043/20 22	02 de mayo de 2022	02 de mayo del 2022 al 30 de junio de 2022	Enlace de Clasificación Arancelaria	PACF9106019B6

Documentos de identificación expedidos por Roberto Carlos Fernández González, Tesorero de la Ciudad de México, adscrito a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, mismos que se expiden con fundamento en el artículo 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; Cláusulas TERCERA, CUARTA, OCTAVA, fracción I, inciso d) y e) 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, fracciones I 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, XLIX y VIGÉSIMO SÉPTIMO de los ARTÍCULOS TRANSITORIOS de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 2, fracción IV, 4, 6 y 7, fracción III y último párrafo del Código fiscal de la Ciudad de México vigente; artículos 1º, 3º, fracción I, 7º, 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, los cuales ostentan la firma autógrafa del funcionario que las emite y en los cuales aparecen la fotografía, el nombre y firma autógrafa de cada uno de los visitantes, mismos que fueron exhibidos a Guojin Chen, quien los examinó, verificando además que los mismos están facultados para la práctica de actos relacionados con el ejercicio de las facultades conferidas en el 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 y en el Anexo 1 de dicho Convenio, tales como: practicar visitas domiciliarias, auditorías, inspecciones, así como verificaciones de mercancías de comercio exterior en transporte y para asegurar, embargar y secuestrar mercancías de procedencia extranjera, incluyendo vehículos, cuya legal importación, tenencia o estancia en el país no se acredite y en su caso iniciar el procedimiento administrativo en materia aduanera y levantar el acta correspondiente, entre otras, previa orden que para tales efectos expida la autoridad competente y cerciorándose de sus datos y expresando su conformidad, los devolvió a sus portadores.

Acto seguido, Guojin Chen, encargado y tenedor de las mercancías, quien se identifica con Licencia para conducir número de Folio A9103677, Expedida por el Municipio de Atlamajalcingo del Monte Gobierno del Estado de Guerrero, a quien en lo sucesivo se le denominará el "Compareciente" y señala no recordar su R.F.C.

Hecho lo anterior, los visitantes procedieron a notificar al compareciente y tenedor de la mercancía, la Orden de Visita Domiciliaria antes señalada, haciéndole formal entrega de la misma, así como un ejemplar de la carta de los derechos del contribuyente auditado, quien para constancia de recibido, estampó de su puño y letra la siguiente leyenda: "Prevía Identificación de Personal Visitador con constancia de identificación Recibo Original de la presente Orden con firma autógrafa de quien la emite previa lectura y explicación de su contenido y alcance así

FOLIO:003



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCÍAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



*mismo Recibo la carta de los derechos del contribuyente" (sic), seguido de su nombre "Jorge Che", (sic) la fecha "24/05/22", la hora de recepción "14:40 hrs.", cargo "encargado de la mercancía" y su firma autógrafa. -----*  
Se hace constar que el compareciente desde el inicio de la diligencia se encontraba acompañado de personas hispanohablantes los cuales lo asistieron en toda la diligencia; así mismo el compareciente asintió entender el alcance de la Orden de Visita Domiciliaria. -----

Acto seguido, los visitantes conforme a lo dispuesto por el artículo 49 primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación y 150 de la Ley Aduanera, aperciben al "Compareciente" que si desaparece después de iniciadas las facultades de comprobación, las notificaciones que fueren personales, le serán efectuadas por estrados; posteriormente le requieren 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 los visitantes, a lo que manifiesta: *"no tengo testigos"*, motivo por el cual el personal visitador nombra para tales efectos a Elizabeth Alejandra Medina Flores y Liliana Ramirez Pickett, quienes aceptan dicho cargo, protestando su fiel y legal desempeño y manifiestan tener su domicilio particular, por lo que respecta a la primera de las mencionadas, el ubicado en: Calle Prolongación Torres Quintero, Manzana 2 Lote 13, Colonia Barrio San Miguel, Código Postal 09360, Demarcación Territorial Iztapalapa, Ciudad de México, tener 40 años de edad, nacionalidad mexicana, ser empleada, quien se identifica con credencial para votar número 2045083893843, Folio 0000122713710, emitido a su favor por el entonces Registro Federal de Electores de entonces Instituto Federal Electoral, y en cuanto a la persona señalada en segundo término, manifiesta tener su domicilio en: Fraccionamiento Joyas Arqueológicas, Código Postal 72760, Municipio San Pedro Cholula, Estado de Puebla quien dice tener 62 años de edad, ser de nacionalidad mexicana, ocupación empleada, quien se identifica con Credencial para Votar número IDMEX1947886115, clave de elector RMPCLL60021409M00, emitida a su favor por el Instituto Nacional Electoral, documentos identificatorios en los que aparecen sus nombres, firmas y fotografías que coinciden con los rasgos y el perfil físico de los mismos y de las cuales se obtienen copias simples, que obrarán en el expediente, devolviéndose las originales a sus portadores. -----

Recorrido por las instalaciones del domicilio visitado e inspección ocular.- Acto continuo, los visitantes en compañía del "Compareciente", y los testigos procedieron a efectuar el recorrido e inspección ocular de las instalaciones ubicadas en el domicilio ubicado en: Calle José María Izazaga, Número 89, Locales 301-302-348-349, Colonia Centro, Código Postal 06080, Demarcación Cuauhtémoc, Ciudad de México, constando que ocupa un espacio aproximado de 36 metros cuadrados, en el cual se encuentran las mercancías de origen y procedencia extranjera, consistentes en: Vapeadores nuevos. -----

Ahora bien, el personal visitador procede a solicitar a Guojin Chen, para que exhiba los documentos con los cuales ampare la legal posesión de las mercancías que se encuentran enajenando en el local comercial ubicado en: Calle José María Izazaga, Número 89, Locales 301-302-348-349, Colonia Centro, Código Postal 06080, Demarcación Cuauhtémoc, Ciudad de México, así como la inscripción al Registro Federal de Contribuyentes, indicándole que en caso contrario, esta autoridad se encuentra facultada para emplear las medidas de apremio previstas en el artículo 40, primer párrafo, fracciones I y III del Código Fiscal de la Federación, haciéndole en este acto de su conocimiento el contenido de dicho precepto legal, mismo que se cita a continuación: *"Artículo 40. Las autoridades fiscales podrán emplear las medidas de apremio que se indican a continuación, cuando los contribuyentes, los responsables solidarios o terceros relacionados con ellos, impidan de cualquier forma o por cualquier medio el inicio o desarrollo de sus facultades, observando estrictamente el siguiente orden: ... I. Solicitar*



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



*el auxilio de la fuerza pública... II. ... III. Practicar el aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación del contribuyente o responsable solidario, respecto de los actos, solicitudes de información o requerimientos de documentación dirigidos a éstos, conforme a lo establecido en el artículo 40-A de este Código, conforme a las reglas de carácter general que al efecto establezca el Servicio de Administración Tributaria.*-----

No obstante lo anterior, Guojin Chen, no exhibe los documentos que acrediten la legal posesión de la mercancía que se encuentra enajenando en el domicilio señalado en la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900009/22, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVD00009/22, de fecha 24 de mayo de 2022, ni la inscripción al Registro Federal del Contribuyente.-----

Acto seguido, siendo las 14:55 horas del 24 de mayo de 2022, se hace del conocimiento a Guojin Chen que el personal visitador procederá a hacer efectivo el apercibimiento antes formulado, aplicando la medida de apremio establecida en el artículo 40, fracción y III del Código Fiscal de la Federación, en apego a lo establecido en el artículo 40-A, párrafo primero fracciones I, inciso b) y III párrafos primero, penúltimo y último del Código Fiscal de la Federación vigente, que a la letra señala: *"Artículo 40-A. El aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación de los contribuyentes o los responsables solidarios, a que se refiere la fracción III del Artículo 40 de este Código, así como el levantamiento del mismo, en su caso, se realizará conforme a lo siguiente: ...I. Se practicará una vez agotadas las medidas de apremio a que se refieren las fracciones I y II del artículo 40 de este ordenamiento, salvo en los casos siguientes: ... b) Cuando las autoridades fiscales practiquen visitas a contribuyentes con locales, puestos fijos o semifijos en la vía pública y éstos no puedan demostrar que se encuentran inscritos en el registro federal de contribuyentes o, en su caso, no exhiban los comprobantes que amparen la legal posesión o propiedad de las mercancías que enajenen en dichos lugares. ... III. El aseguramiento precautorio se sujetará al orden siguiente: ... Tratándose de los supuestos a que se refieren los incisos b) y d) de la fracción I de este artículo, el aseguramiento se practicará sobre las mercancías que se enajenen en dichos lugares, así como sobre los envases o recipientes que contengan las bebidas alcohólicas que no tengan adheridos marbetes o precintos, o bien, teniéndolos adheridos éstos sean falsos o se encuentren alterados y sobre los marbetes o precintos respecto de los cuales no se acredite su legal posesión o tenencia, según corresponda, sin que sea necesario establecer un monto de la determinación provisional de adeudos fiscales presuntos."*, iniciando la extracción de las mercancías de origen y procedencia extranjera localizadas en el local comercial ubicado en: Calle José María Izazaga, Número 89, Locales 301-302-348-349, Colonia Centro, Código Postal 06080, Demarcación Cuauhtémoc, Ciudad de México, toda vez que Guojin Chen, no exhibió los comprobantes que amparen la legal posesión o propiedad de las mercancías que se enajenan en el domicilio del local comercial visitado, por lo que las mismas serán trasladadas al Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, con el objeto de proceder al levantamiento de su inventario físico y continuar con la instrumentación del Acta de Inicio de Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, cumpliendo las formalidades a que se refiere el artículo 150 de la Ley Aduanera.-----

Por lo anterior y siendo las 15:12 horas del 24 de mayo de 2022, se suspende la presente Acta, a efecto de que en dicho Recinto Fiscal, se continúe con la diligencia iniciada al amparo de la Orden de Visita Domiciliaria número CVD0900009/22, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVD00009/22, de fecha 24 de mayo de 2022.-----

FOLIO:005



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



En la Ciudad de México, siendo las 16:04 horas del 24 de mayo de 2022, Ricardo Rodríguez Pozos, Kitzya Xamahi Aparicio Zarza, Diego Armando Ramírez Montero y Francisco Paulino Cruz, visitantes adscritos a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, en compañía de los testigos, se constituyen en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal ubicado en: Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, a efecto de continuar con la verificación física y documental de la mercancía de origen y procedencia extranjera sujeta a la presente revisión, sin que hasta este momento Guojin Chen, se haya presentado en las instalaciones que ocupa el Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, sin embargo, a efecto de no dejar en estado de indefensión al compareciente, es motivo por el cual el personal visitador procede a esperar a que Guojin Chen, se presente en las oficinas que ocupa esta autoridad.-----

Ahora bien, se hace constar que siendo las 17:00 horas del 24 de mayo de 2022, Guojin Chen se presenta en el domicilio de esta autoridad, ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, a efecto de continuar con la verificación física y documental de la mercancía de origen y procedencia extranjera sujeta a la presente revisión.-----

Ahora bien, se hace constar que siendo las 17:30 horas del día 24 de mayo de 2022, Guojin Chen en su carácter de encargado y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, al momento de iniciar el inventario físico de la mercancía, abandonó la presente diligencia, retirándose de las instalaciones de Recinto Fiscal 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, ubicada en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad, sin manifestar motivo alguno, motivo por el cual el personal visitador continuara con la diligencia.-----

**Inventario físico.-** Acto seguido, los visitantes y toda vez que el compareciente abandono la diligencia proceden a realizar el inventario físico de las mercancías de origen y procedencia extranjera que se localizaron en el Local Comercial ubicado en: Calle José María Izazaga, Número 89, Locales 301-302-348-349, Colonia Centro, Código Postal 06080, Demarcación Cuauhtémoc, Ciudad de México, mismas que se relacionan en un caso Único como se indica a continuación:-----

**CASO ÚNICO.**-----

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML	TIPO	ESTADO
ÚNICO	18	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	GUAVA KIWI STRAWBERRY	NUEVO
ÚNICO	16	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	STRAWLYCHEE WATERMELON	NUEVO
ÚNICO	11	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	CIGAR CREAM TOBACCO	NUEVO
ÚNICO	6	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	FANTASY CHERRY	NUEVO
ÚNICO	4	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	KIWI WATERMELON	NUEVO

FOLIO:006

Calle Oriente 233, # 178, Colonia Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México  
T. 5701 4746 ext. 1150

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCÍAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML	TIPO	ESTADO
ÚNICO	12	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	APPLE CANTALOUPE	NUEVO
ÚNICO	13	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	MELON COCONUT	NUEVO
ÚNICO	9	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	MANGO PINEAPPLE	NUEVO
ÚNICO	11	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	BLACKCURRANT	NUEVO
ÚNICO	13	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	STRAWBERRY LYCHEE	NUEVO
ÚNICO	16	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	RASPBERRY COKE	NUEVO
ÚNICO	26	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	MELON ALOE VERA	NUEVO
ÚNICO	6	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	APPLE STRAWBERRY WATERMELON	NUEVO
ÚNICO	4	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	GRAPES STRAWBERRY	NUEVO
ÚNICO	9	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	CHERRY ICE	NUEVO
ÚNICO	26	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	GRAPES STRAWBERRY	NUEVO
ÚNICO	9	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	APPLE CHAMPANGE	NUEVO
ÚNICO	25	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	BLUE RAZZ	NUEVO
ÚNICO	26	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	APPLE STRAWBERRY WATERMELON	NUEVO
ÚNICO	11	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	ENERGY JUICE	NUEVO
ÚNICO	9	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	GRAPE PARADISE	NUEVO
ÚNICO	8	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	LUSH ICE	NUEVO
ÚNICO	4	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	PEACH ICE	NUEVO
ÚNICO	9	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	MIXED BERRIES	NUEVO
ÚNICO	5	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	OMG	NUEVO
ÚNICO	8	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	MANGO ICE	NUEVO
ÚNICO	5	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	COOL MINT	NUEVO
ÚNICO	2	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	JUICE RUM	NUEVO
ÚNICO	4	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	BANANA ICE	NUEVO
ÚNICO	5	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	GUAVA RASPBERRY	NUEVO

FOLIO:007

Calle Oriente 233, # 178, Colonia Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 06500, Ciudad de México  
T. 5701 4746 ext. 1150

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML	TIPO	ESTADO
ÚNICO	4	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	STRAWBERRY LYCHEE	NUEVO
ÚNICO	4	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	CHERRY ICE	NUEVO
ÚNICO	7	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	ICE BLACK TEA	NUEVO
ÚNICO	5	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	LEMON PASSION FRUIT	NUEVO
ÚNICO	2	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	GRAPE PARADISE	NUEVO
ÚNICO	6	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	GUAVA RASPBERRY	NUEVO
ÚNICO	22	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	PEACH GRAPE	NUEVO
ÚNICO	13	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	PINEAPPLE GRAPEFRUIT	NUEVO
ÚNICO	8	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	ENERGY JUICE	NUEVO
ÚNICO	4	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	ICE CREAM	NUEVO
ÚNICO	2	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	MELON ICE	NUEVO
ÚNICO	5	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	STRAWBERRY LYCHEE	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	PEACH ICE	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	ENERGY JUICE	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	STRAWBERRY LYCHEE	NUEVO
ÚNICO	2	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	BLUE RAZZ	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	GUAVA KIWI STRAWBERRY	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	ENERGY JUICE	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	APPLE STRAWBERRY WATERMELON	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	GRAPE PARADISE	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	MELON ALOE VERA	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	OMG	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	MELON ALOE VERA	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	COOL MINT	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	COOL MINT	NUEVO

FOLIO: 008





GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML	TIPO	ESTADO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	LUSH ICE	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	STRAWBERRY LYCHEE	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	MANGO ICE	NUEVO
ÚNICO	2	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	ICE BLACK TEA	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	ICE TANGERINE	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	PEACH ICE	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	STRAWLYCHEE WATERMELON	NUEVO
ÚNICO	1	CAJA CON 10 PZS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	LUSH ICE	NUEVO
ÚNICO	5	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	FANTASY CHERRY	NUEVO
ÚNICO	9	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	ENERGY JUICE	NUEVO
ÚNICO	5	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	MANGO PINEAPPLE	NUEVO
ÚNICO	8	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	BLACKCURRANT	NUEVO
ÚNICO	9	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	GRAPES STRAWBERRY	NUEVO
ÚNICO	7	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	CHERRY ICE	NUEVO
ÚNICO	9	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	APLEE CHAMPAGNE	NUEVO
ÚNICO	7	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	STRAWBERRY LYCHEE	NUEVO
ÚNICO	8	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	KIWI WATERMELON	NUEVO
ÚNICO	8	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	MELON COCONUT	NUEVO
ÚNICO	7	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	MELON ICE	NUEVO
ÚNICO	9	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	APPLE STRAWBERRY WATERMELON	NUEVO
ÚNICO	8	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	MANGO ICE	NUEVO
ÚNICO	9	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	ICE CREAM	NUEVO
ÚNICO	6	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	GUAVA RASPBERRY	NUEVO
ÚNICO	8	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	ENERGY JUICE	NUEVO
ÚNICO	7	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	MELON ALOE VERA	NUEVO

FOLIO:009



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCÍAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	CONTENIDO ML	TIPO	ESTADO
ÚNICO	6	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	APPLE STRAWBERRY WATERMELON	NUEVO
ÚNICO	11	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	MIXED BERRIES	NUEVO
ÚNICO	5	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	BLUE RAZZ	NUEVO
ÚNICO	6	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	PEACH ICE	NUEVO
ÚNICO	6	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	GRAPES STRAWBERRY	NUEVO
ÚNICO	4	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	4.5	GRAPES PARADISE	NUEVO
ÚNICO	6	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	APPLE CANTALOUPE	NUEVO
ÚNICO	7	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	BANANA ICE	NUEVO
ÚNICO	3	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	CIGAR CREAM TOBACCO	NUEVO
ÚNICO	7	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	ICE BLACK TEA	NUEVO
ÚNICO	3	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	PEACH GRAPE	NUEVO
ÚNICO	3	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	STRAWBERRY LYCHEE	NUEVO
ÚNICO	3	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	COOL MINT	NUEVO
ÚNICO	3	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	GUAVA KIWI STRAWBERRY	NUEVO
ÚNICO	2	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	RASPBERRY COKE	NUEVO
ÚNICO	2	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	OMG	NUEVO
ÚNICO	11	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	LUSH ICE	NUEVO
ÚNICO	1	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	8.5	ICE TANGERINE	NUEVO
ÚNICO	1	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	MELON ALOE VERA	NUEVO
ÚNICO	1	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	3.5	JUICE RUM	NUEVO
ÚNICO	1	PIEZAS	VAPEADOR	CHINA	MASKKING	ILEGIBLE	ILEGIBLE	NUEVO

Solicitud de la documentación comprobatoria.- Considerando que el compareciente abandono la diligencia, no existe persona alguna que exhiba documentación con la que se pretenda amparar la legal importación, tenencia o estancia en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera detalladas en el capítulo de inventario físico de la presente Acta.

Recepción de la documentación. - Para las mercancías de origen y procedencia extranjera relacionadas en el Caso Único del capítulo del inventario físico de la presente Acta, no aporta documentación alguna.



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCÍAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



**Resultado de la revisión documental.-** No existe valoración alguna, toda vez que Guojin Chen, abandono la diligencia razón por la cual no acredita la legal estancia, tenencia o importación en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera contenida en el Caso Único del rubro del inventario físico de la presente Acta, 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. Comprobante fiscal digital que deberá reunir los requisitos que señale el Código Fiscal de la Federación."*

Irregularidad que se considera infracción en términos de la Ley Aduanera y se presume 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 los hechos antes mencionados actualizan la causal de embargo precautorio señalada en el artículo 151, primer párrafo, fracción III de la Ley Aduanera que señala: *"Las autoridades aduaneras procederán al embargo precautorio de las mercancías y de los medios en que se transporten, en los siguientes casos: ... III.- Cuando no se acredite con la documentación aduanera correspondiente, que las mercancías se sometieron a los trámites previstos en esta Ley para su introducción al territorio nacional o para su internación de la franja o región fronteriza al resto del país y cuando no se acredite su legal estancia o tenencia..."*, en virtud de que el "Compareciente" no acreditó documentalmente la legal estancia, tenencia o importación, en el país de la mercancía de origen y de procedencia extranjera contenida en el Caso Único del apartado del inventario físico de la presente Acta, sin perjuicio de las demás que resulten de conformidad con la Ley Aduanera.

**Embargo precautorio.** - Acto seguido y en virtud de que se detectó que el "Compareciente" no acreditó la legal estancia y/o tenencia de las mercancías dentro del territorio nacional, detalladas en el Caso Único del capítulo del inventario físico de la presente Acta, es motivo por el cual el personal visitador, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracción X, 151, fracción II, y 155 de la Ley Aduanera proceden al embargo precautorio de las mercancías en cuestión.

**Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera.-** Los visitadores, de conformidad con lo establecido en los artículos 150 y 155 de la Ley Aduanera, hacen constar el Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, indicando que Guojin Chen encargado y tenedor de las mercancías de origen y procedencia extranjera cuenta con un plazo de 10 días hábiles, contados a partir del día siguiente a aquel en que surta efectos la notificación de la presente Acta, para ofrecer las pruebas y alegatos a que su derecho convenga, ante 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, con domicilio ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad.

FOLIO:0011



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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 LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22



Por lo anterior, toda vez que, Guojin Chen en su carácter de encargado y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, abandonó la presente diligencia y toda vez que no señaló domicilio para oír y recibir notificaciones, oponiéndose a la diligencia de notificación del presente procedimiento negándose a firmar las actas que al efecto se levanten; con fundamento en el artículo 150 tercer y cuarto párrafo de la Ley Aduanera, y 134, primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación vigente, la notificación de la presente Acta se realizará por estrados, fijándose la citada Acta en los estrados de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior con domicilio ubicado en Calle Oriente 233, Número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad.-----

**Guarda y Custodia.-** Se hace constar que las mercancías embargadas precautoriamente quedarán depositadas en el Recinto Fiscal 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, 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 Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior.-----

Así mismo, en este momento, se hace del conocimiento que de acuerdo con la Ley Federal de Derechos del Contribuyente, en su artículo 2, fracciones XII y XIII, se señala el derecho a, en su caso de que derivado del ejercicio de facultades de comprobación se llegara a determinar algún crédito, se tiene derecho a corregir su situación fiscal, en los siguientes términos: -----

*"Artículo 2o.- Son derechos generales de los contribuyentes los siguientes: -----  
[...]"*

*Se tendrá por informado al contribuyente sobre sus derechos, cuando se le entregue la carta de los derechos del contribuyente y así se asiente en la actuación que corresponda. La omisión de lo dispuesto en esta fracción no afectará la validez de las actuaciones que lleve a cabo la autoridad fiscal, pero dará lugar a que se finque responsabilidad administrativa al servidor público que incurrió en la omisión. -----*

*XIII. Derecho a corregir su situación fiscal con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación que lleven a cabo las autoridades fiscales." -----*

**Otros Hechos. -** Se hace constar que en términos de lo dispuesto por el artículo 155 de la Ley Aduanera, la presente se tiene como acta final para todos los efectos derivados de la orden de visita domiciliaria número CVD0900009/22, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVD00009/22 de fecha 24 de mayo de 2022. -----

Se levanta evidencia fotográfica para su debida constancia legal, misma que se adjunta como anexo constante de una foja por un lado útil, a la presente acta. -----

**Lectura y cierre del acta. -** No habiendo más hechos que hacer constar y siendo las 21:20 horas del día 24 de mayo de 2022, se da por terminada esta diligencia levantándose la presente Acta en tres tantos originales y se hace constar que Guojin Chen, en su carácter de encargado y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera, abandonó la presente diligencia y toda vez que no señaló domicilio para oír y recibir notificaciones y por ende se ignora su domicilio, así mismo se opuso a la diligencia de notificación de los actos relacionados con el presente procedimiento negándose a firmar las actas que al efecto se levanten, es motivo por el cual la presente Acta sólo es firmada por el personal visitador y los testigos al margen y al calce de todos y cada uno de los folios.--



Calle Oriente 233, # 178, Colonia Agrícola Oriental,  
Demarcación Territorial Iztacalco, C.P. 08500, Ciudad de México  
T. 5701 4746 ext. 1150

FOLIO:0012

CIUDAD INNOVADORA  
Y DE DERECHOS



GOBIERNO DE LA  
CIUDAD DE MÉXICO

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

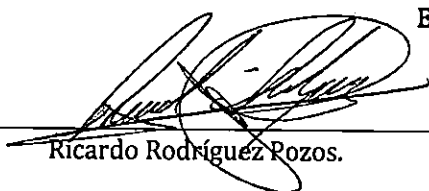
C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCIAS  
LOCALIZADAS EN EL DOMICILIO UBICADO EN: CALLE IZAZAGA, NÚMERO  
89, COLONIA CENTRO, CÓDIGO POSTAL 06080, DEMARCACIÓN  
TERRITORIAL CUAUHTÉMOC, CIUDAD DE MÉXICO.

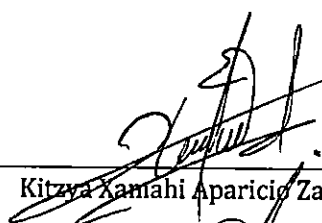
NÚMERO DE ORDEN: CVD0900009/22

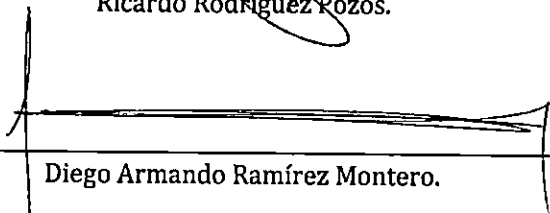


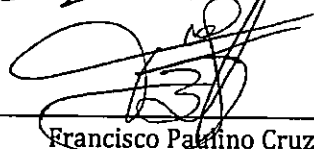
Por lo anterior, el personal visitador procede en este momento a dejar un tanto de la presente acta en el expediente, mismo que se pone a disposición de Guojin Chen, en su carácter de encargado y tenedor de la mercancía de origen y procedencia extranjera.-----  
Conste. -----

El personal visitador


  
Ricardo Rodríguez Pozos.


  
Kitzya Kamahi Aparicio Zarza.

  
Diego Armando Ramírez Montero.

  
Francisco Paulino Cruz.

Las Testigos

  
Elizabeth Alejandra Medina Flores.

  
Liliana Ramírez Pickett.

FOLIO:0013