



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO

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



MÉXICO TENOCHTITLAN
SIETE SIGLOS DE HISTORIA

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987,
CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900003/21

ACTA DE INICIO DE PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO EN MATERIA ADUANERA DE MERCANCÍAS DE PROCEDENCIA EXTRANJERA

En la Ciudad de México, siendo las 20:50 horas del 19 de mayo de 2021, Arturo Baeza Sánchez, verificador adscrito a la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, dependiente de la Tesorería de la Ciudad de México, adscrita a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, hace constar que se constituyen en el domicilio que ocupa el Recinto Fiscal de la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior 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, a efecto de continuar con la verificación física y documental del vehículo y mercancía que nos ocupa, en cumplimiento a la Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900003/21, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00003/21, de fecha 19 de mayo de 2021, 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, dirigida al C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTA EN EL VEHÍCULO MARCA: GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO, con fundamento en el artículo 42, primer párrafo, fracción VI del Código Fiscal de la Federación; artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículos PRIMERO, SEGUNDO Y DÉCIMO 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 Ciudad de México, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 29 de enero de 2016; 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; Cláusulas SEGUNDA, párrafo primero, fracción VI, inciso d), TERCERA, CUARTA, OCTAVA, primer párrafo, fracción I, inciso 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 de 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, 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), p) 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; 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 y VIGÉSIMO SÉPTIMO de los Transitorios de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México vigente; artículos 2º, primer párrafo, fracción IV, 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 y 89 primer párrafo, fracciones I, incisos a), b), c) y d), II, III, IV, VII, XXVII y XXXVII del Reglamento Interior del Poder Ejecutivo y de la Administración Pública de la Ciudad de México; así como en los artículos 60, 144, primer párrafo, fracciones II, III, VII, X, XI y XXXII, 150 y 151 de la Ley Aduanera; artículos 33, último párrafo y 38 del Código Fiscal de la Federación.

Lo anterior atendiendo a que el 19 de mayo de 2021 a las 18:05 horas, en Avenida República Federal del Norte esquina Francisco César Morales, Colonia Santa Martha Acatitla Norte, Código Postal 09140, Demarcación Territorial Iztapalapa, se llevó a cabo la verificación por parte de personal verificador adscrito 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 cumplimiento a la

FOLIO:001



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO

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



MÉXICO TENOCHTITLAN
SIETE SIGLOS DE HISTORIA

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987,
CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900003/21

Orden de Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número **CVM0900003/21**, contenida en el oficio número **SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00003/21**, de fecha **19 de mayo de 2021**, 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, dirigida al **C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LA MERCANCÍA DE PROCEDENCIA EXTRANJERA QUE SE TRANSPORTA EN EL MARCA: GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO**, con el objeto o propósito de comprobar la legal importación, tenencia o estancia de las mercancías de procedencia extranjera que transporta, así como el cumplimiento de las disposiciones fiscales y aduaneras a que está afecta (o) como sujeto directo en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto General de Importación, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios, así como de las restricciones o regulaciones no arancelarias y Normas Oficiales Mexicanas que correspondan.

A continuación, el personal verificador procede a acreditar su personalidad con el conductor del vehículo, quien se ostenta como chofer del vehículo **MARCA: GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO, COLOR BLANCO**, como sigue:

VERIFICADORES	CONSTANCIA	FECHA DE EMISIÓN	VIGENCIA	CARGO	R.F.C.
Arturo Baeza Sánchez	SAF/TCDMX/CEVCE/C/016/2021	04 de enero de 2021	04 de enero de 2021 al 30 de junio de 2021	Jefe de Unidad Departamental de Comercio Exterior "A"	BASAB41103GR9

Documento de identificación expedido por Roberto Carlos Fernández González, Tesorero de la Ciudad de México, adscrito a la Secretaría de Administración y Finanzas de la Ciudad de México, mismo que se expide con fundamento en 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 Civil 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, y que ostenta la firma autógrafa del funcionario que lo emite y en el cual aparece la fotografía, el nombre y firma autógrafa del verificador que practica la revisión, mismo que acredita dicha personalidad y que es exhibido al Conductor del Vehículo, quien lo examinó, se cercioró de sus datos y expresó su conformidad, verificando además que el mismo está habilitado para la práctica de actos relacionados con el ejercicio de las facultades conferidas en el citado Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, y en el Anexo 1 de dicho convenio; previa presentación de la orden que para tales efectos expida la autoridad competente y cerciorándose de sus datos y expresando su conformidad, lo devolvió a su portador.

Así mismo, se hace constar que el verificador adscrito 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, solicitó al conductor del vehículo **MARCA: GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO**, en el cual se transportan las mercancías de origen y procedencia extranjera, se identifique, a lo que quien dice llamarse Rafael Ramírez Pérez de 35 años de edad, estado civil soltero, de nacionalidad mexicana y ocupación empleado, mismo que se negó a proporcionar domicilio particular alguno y sus datos generales, quien manifiesta bajo protesta de decir verdad y apercibido de las

FOLIO:002



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO

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



MÉXICO TENOCHTITLAN
SIETE SIGLOS DE HISTORIA

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987,
CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900003/21

penas que incurren los que declaran falsamente ante una autoridad competente, no contar con documento de identificación alguno en este momento, motivo por el cual se asienta su media filiación: persona del sexo masculino, de aproximadamente 35 años, estatura aproximada 1.60 metros, tez morena clara, cabello corto, complexión robusta, ojos grandes y boca mediana, a quien en lo sucesivo se le denominará el "Compareciente".

Designación de Testigos.- Acto seguido, el personal verificador conforme a lo dispuesto en el artículo 150 de la Ley Aduanera vigente y toda vez que el "Compareciente" se retiró del Recinto Fiscal por voluntad propia, dejando el vehículo donde se transporta la mercancía de origen y procedencia extranjera, las llaves y el documento que había proporcionado al personal verificador consistente en la Tarjeta de Circulación del vehículo marca: General Motors Company, tipo Vanette, modelo 1987, con placas de circulación SJ60796, color blanco, procede a nombrar a los testigos, nombrando para tales efectos a **Víctor Manuel Fraga Osnaya y Claudia Sachiñas Contreras**, quienes aceptan dichos cargos, protestando su fiel y legal desempeño, los cuales manifiestan tener su domicilio, por lo que respecta al primero de los designados, el ubicado en: Avenida Emilio Carranza, Número 385 403, Colonia El Retoño, Código Postal 09440, Demarcación Territorial Iztapalapa, Ciudad de México, tener 33 años de edad, estado civil soltero, nacionalidad mexicana, ocupación empleado, quien se identifica con Credencial para votar número 2444072700738, con clave de elector FROSVC87062409H900, expedida a su favor por el Instituto Nacional Electoral y en cuanto a la persona señalada en segundo término manifiesta tener su domicilio en: Calle Acapulco, Número 12, Colonia Tierra Blanca, Código Postal 55020, Municipio Ecatepec de Morelos, Estado de México, tener 35 años de edad, estado civil casada, nacionalidad mexicana, ocupación empleada, se identifica con Credencial para votar número 13339066430869, con clave de elector SCCNCL85091620M900, expedida a su favor por el entonces 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.

Solicitud de la documentación comprobatoria.- Toda vez que el "Compareciente" se retiró del Recinto Fiscal por voluntad propia, abandonando la diligencia dejando la mercancía de origen y procedencia extranjera, las llaves y los documentos que había proporcionado al personal verificador consistente en original de Tarjeta de Circulación del vehículo marca: MARCA: GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO, así como el vehículo donde se transporta la misma, se tiene que no se exhibió documento alguno para comprobar la legal estancia, tenencia o importación de la mercancía de origen y procedencia extranjera que se transporta en el vehículo marca: MARCA: GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO, la cual consiste en **Un Caso Único**.

Recepción de la documentación.- Para el **Caso Único** no se aporta documentación alguna, toda vez que el "Compareciente" se retiró del Recinto Fiscal por voluntad propia, abandonando el lugar y la diligencia dejando el vehículo donde se transporta la mercancía de origen y procedencia extranjera, las llaves y los documentos que había proporcionado al personal verificador.

Verificación física de las mercancías. A continuación, el personal verificador en presencia de los testigos, constatan que se trata de mercancía de origen y procedencia extranjera, y se inicia con la verificación física de la mercancía consistente en 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 relacionan en **Un Caso**.

Inventario Físico.- Acto seguido el personal verificador, en compañía de los testigos, proceden a realizar el inventario físico de las mercancías de origen y procedencia extranjera, mismas que se relacionan en **Un Caso** como a continuación se describe.

Caso Uno.

FOLIO: 003



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO

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



MÉXICO TENOCHTITLAN
SIETE SIGLOS DE HISTORIA

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987,
CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900003/21

CASO	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	MARCA	MODELO	NOM-004-SCFI-2006	CAUSAL DE INCUMPLIMIENTO A LA N.O.M.
UNO	1,233.5	KILOGRAMOS	ROPA USADA	VARIOS ORIGENES	VARIAS MARCAS	VARIOS MODELOS	NO CUMPLE	SIN ETIQUETADO DE INFORMACIÓN COMERCIAL

Resultado de la revisión documental.- Se hace constar que para el **Caso Uno** del apartado de Inventario físico de la Presente Acta, no existe valoración alguna, toda vez que el "**Compareciente**" se retiró del Recinto Fiscal por voluntad propia, abandonando el lugar y la diligencia dejando la mercancía de origen y procedencia extranjera, las llaves y los documentos que había proporcionado al personal verificador, así como el vehículo donde se transporta la misma, motivo por el cual no aporta documentación, en consecuencia no se acredita la legal estancia, tenencia o importación en el país de las mercancías de origen y procedencia extranjera contenida en el **Caso Uno** 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.**"

Irregularidades que se consideran 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 Uno** del apartado del inventario físico de la presente Acta, sin perjuicio de las demás que resulte de conformidad con la Ley Aduanera.

Por otra parte, es importante señalar que las mercancías contenidas en el **Caso Uno** del capítulo del inventario físico de la presente Acta, se encuentra sujeta al cumplimiento de la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SCFI-2006 "Información comercial - Etiquetado de productos textiles, prendas de vestir, sus accesorios y ropa de casa"**, dicha norma se encuentra contenidas en el Anexo 2.4.1. del Acuerdo por el que la Secretaría de Economía emite Reglas y Criterios de Carácter General en Materia de Comercio Exterior, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 06 de Julio de 2007, con sus respectivas modificaciones; sin embargo, de la revisión física de las mercancías, se aprecian que estas incumplen con la Norma Oficial Mexicana a que está afecta.

Por lo tanto, y en virtud de que las mercancías contenidas en el **Caso Uno** del capítulo del inventario físico de la presente acta, incumplen con la Norma Oficial Mexicana **NOM-004-SCFI-2006**, ya que no ostentan físicamente el etiquetado de información comercial, datos manifestados en el apartado de Causal de incumplimiento a la Norma Oficial Mexicana correspondiente al inventario físico perteneciente a la presente Acta.

FOLIO:004



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO

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



MÉXICO TENOCHTITLAN
SIETE SIGLOS DE HISTORIA

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987,
CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900003/21

Por lo que 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**".-----

Embargo precautorio.- Acto seguido y en virtud de que el "**Compareciente**" se retiró del Recinto Fiscal por voluntad propia, abandonando el lugar y la diligencia dejando la mercancía de origen y procedencia extranjera, las llaves y los documentos que había proporcionado al personal verificador, así como el vehículo donde se transporta la misma, y en consecuencia no acreditó la legal estancia y/o tenencia en territorio nacional de las mercancías de origen y procedencia extranjera señaladas en el **Caso Único**, del capítulo de inventario físico de la presente Acta, que se transportan en el vehículo marca: **GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO**, es 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, procede al embargo precautorio de las mercancías señaladas en el **Caso Uno**, las cuales se encuentran señaladas en el apartado del inventario físico perteneciente a la presente Acta.-----

Así también, se hace constar que con fundamento en el artículo 151, penúltimo párrafo de la Ley Aduanera vigente, se procede al embargo precautorio del vehículo **MARCA: GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO ANCO y número de Identificación Vehicular 3FDKF36LI4MA03417**, a efecto de garantizar el interés fiscal.-----

En virtud de lo anterior, en hoja por separado, pero formando parte de la presente Acta, se describe el estado, partes y equipo que componen el vehículo **MARCA: GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987, CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO con número de Identificación Vehicular 3FDKF36LI4MA03417**, embargado precautoriamente como garantía del interés fiscal.-----

Inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera. El personal verificador hace del conocimiento el inicio del Procedimiento Administrativo en Materia Aduanera, indicando que se cuenta con un plazo de diez días hábiles, contados a partir del día siguiente a aquel en que surta efectos la notificación del acta, para ofrecer las pruebas y alegatos que a su derecho convenga, ante la Coordinación Ejecutiva de Verificación de Comercio Exterior, con domicilio en: Calle Oriente 233 número 178, Colonia Agrícola Oriental, Código Postal 08500, Demarcación Territorial Iztacalco de esta ciudad.-----

Asimismo, toda vez que el "**Compareciente**", se opuso a las diligencias de notificación de los actos relacionados con el presente procedimiento y desapareció después de iniciadas las facultades de comprobación; con fundamento en el artículo 150 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.-----

FOLIO:005



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA CIUDAD DE MÉXICO

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



MÉXICO TENOCHTITLAN
SIETE SIGLOS DE HISTORIA

C. PROPIETARIO, POSEEDOR Y/O TENEDOR DE LAS MERCANCÍAS
DE PROCEDENCIA EXTRANJERA, QUE SE TRANSPORTA EN EL
VEHÍCULO MARCA GENERAL MOTORS COMPANY, TIPO VANETTE, MODELO 1987,
CON PLACAS DE CIRCULACIÓN SJ60796, COLOR BLANCO.

NÚMERO DE ORDEN: CVM0900003/21

Guarda y Custodia. Se hace constar que la mercancía y el vehículo embargados precautoriamente quedarán depositados 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.

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 Verificación de Mercancía de Procedencia Extranjera en Transporte número CVM0900003/21, contenida en el oficio número SAF/TCDMX/CEVCE/DEIPCE/CVM00003/21, de fecha 19 de mayo de 2021.

Lectura y cierre del acta. No habiendo más hechos que hacer constar y siendo las 01:30 horas del día 20 de mayo de 2021, se da por terminada la presente diligencia, levantándose la presente Acta en tres tantos originales y se hace constar que el "Compareciente" se opuso a las diligencias de notificación de los actos relacionados con el presente procedimiento y abandonó la diligencia, así como las instalaciones 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**, para continuar con la verificación de la mercancía en cuestión, por lo que 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.

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 del "Compareciente".
Conste.

El Personal Verificador

Arturo Baeza Sánchez

Los Testigos.

Víctor Manuel Fraga Osnaya.

Claudia Sachiñas Contreras.

FOLIO:006