



"2010, Año del Bicentenario del inicio del movimiento de la Independencia Nacional y del Centenario del inicio de la Revolución Mexicana"

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:	ELEKTROKONTAKT S. DE R.L. DE C.V.
ACTIVIDAD:	REFCNS ACCS NUEVOS PARA AUTOS Y CAMIONES
DOMICILIO:	BOULEVARD REPUBLICA SIN NUM INTERIOR LOTE 3
MUNICIPIO:	PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA
R.F.C.:	ELE000921MS9
ORDEN DE VISITA:	COM0503043/10
EXP.:	ELE0009210
ACTA DE VISITA:	3
CLASE:	FINAL DE APORTACION DE DATOS POR TERCEROS

Folio No. SATEC-ACF/ALP-0025

En la ciudad de Piedras Negras, Coahuila, siendo las 9:10 horas del día 26 de Noviembre de 2010, la C. OLIVIA RODRÍGUEZ VALLES, Visitador adscrito a la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila, se constituyó legalmente en Boulevard República Sin Num Interior Lote 3, de la ciudad de PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA, domicilio fiscal de JOSE OCTAVIO GALICIA GUILLEN, Contribuyente visitado, con el objeto de levantar la presente Acta Final de Aportación de Datos por Terceros, respecto de las operaciones que en su carácter de tercero ha llevado a cabo con el Contribuyente C. DANIEL ORTEGA RAMIREZ, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2005, en la que se hacen constar lo siguientes hechos: - - -

Siendo las 16:00 horas del día 25 de Noviembre del 2010, el visitador antes mencionado se constituyó legalmente en el domicilio anteriormente referido con el objeto de hacer entrega del acta final de Aportación de Datos por Terceros en relación con la orden de visita número COM0503043/10 de fecha 19 de Mayo de 2010, Girada y firmada por el entonces Director General de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCÍA ORDAZ, al Representante Legal de la Contribuyente Visitada, para efecto de verificar las operaciones que en su carácter de tercero ha llevado a cabo con el contribuyente C. DANIEL ORTEGA RAMIREZ, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2005, lo anterior en relación con la Orden de Visita que se le está practicando al contribuyente antes citado, al amparo de la orden número GRF0503029/09 contenida en el oficio número 344/2009, de fecha 23 de Noviembre de 2009, girada por el entonces Director General de Fiscalización de la Subsecretaria de Ingresos de la Secretaria de Finanzas del Gobierno de Estado de Coahuila de Zaragoza el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCÍA ORDAZ, la cual fue recibida por la C. ADRIANA CALDERON NEGRETE, en lo sucesivo el tercero compareciente. - - - - -

Siendo las 16:00 horas del día 25 de Noviembre de 2010, el C. Visitador antes mencionado, se constituyó en el domicilio referido anteriormente, con el objeto de levantar la presente Acta Final de Aportación de Datos por Terceros, para tal efecto fue requerida la presencia física del Representante Legal de la Contribuyente visitada, como no se encontró en ese momento en el lugar antes mencionado, se procedió a entregar el original del citatorio con la persona que se encontraba en el lugar de los hechos, siendo la C. ADRIANA CALDERON NEGRETE, en su carácter de Tercero Compareciente de la contribuyente visitada, quien se identificó mediante Credencial para votar con fotografía folio 02852594, expedida por el Instituto Federal Electoral Registro Federal de Electores, a efecto de que esté presente el Representante Legal de la Contribuyente Visitada en el domicilio arriba indicado el día 26 de Noviembre de 2010, a las 9:00 horas

Ahora bien siendo las 9:00 horas del día 26 de Noviembre de 2010, el personal de visita mencionado al inicio de esta acta se constituyó legalmente en el domicilio referido anteriormente para levantar la presente Acta Final de Aportación de Datos por Terceros requiriendo la presencia física del Representante Legal de la contribuyente Visitada, como no se encontró en el lugar de los hechos y al no haber atendido al citatorio mencionado con antelación, fue requerida la presencia física de un tercero apersonándose la C. ADRIANA CALDERON

----- PASA AL FOLIO SATEC-ACF/ALP-0026 -----

4

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: ELEKTROKONTAKT S. DE R.L. DE C.V.
 ACTIVIDAD: REFCNS ACCS NUEVOS PARA AUTOS Y CAMIONES
 DOMICILIO: BOULEVARD REPUBLICA SIN NUM INTERIOR LOTE 3
 MUNICIPIO: PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA R.F.C.: ELE000921MS9
 ORDEN DE VISITA: COM0503043/10 EXP.: ELE0009210
 ACTA DE VISITA.: 3 CLASE: FINAL DE APORTACION DE DATOS POR TERCEROS

Folio No. SATEC-ACF/ALP-0026

----- **VIENE DEL FOLIO SATEC-ACF/ALP-0025** -----
 NEGRETE, en su carácter de TERCERO COMPARECIENTE, con cargo de Contador, de 38 años de edad, de nacionalidad MEXICANA, de Estado Civil Divorciada, y domicilio en calle Educación No. 1107, Colonia Burócratas de la ciudad de PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA, quien a petición del C. Visitador se identificó con Credencial para votar con fotografía con folio 02852594, expedida por el Instituto Federal Electoral Registro Federal de Electores, documento en que aparece su fotografía, nombre, firma y domicilio, el cual se tuvo a la vista, se examinó y se devolvió de conformidad a su portador en lo sucesivo "El Tercero Compareciente".

IDENTIFICACION DEL VISITADOR.

Ante la C. ADRIANA CALDERON NEGRETE en su carácter de tercero compareciente de la contribuyente visitada, el visitador mencionado al inicio de esta acta procede a identificarse como a continuación se indica :—

IDENTIFICACION DEL VISITADOR EN LA PRESENTE ACTA FINAL.

Ante el compareciente en este momento, el C. Visitador, se identifico con su Constancia de identificación oficial como sigue: —

NOMBRE DEL AUDITOR	No. DE OFICIO	CON CARACTER DE
OLIVIA RODRÍGUEZ VALLES	SATEC-0146/2010	AUDITOR
No. DE FILIACION	FECHA DE EXPEDICION	FECHA DE EXPIRACION
ROVO-630925	5 de Julio de 2010	31 de Diciembre de 2010

El C. OLIVIA RODRÍGUEZ VALLES, Visitador adscrito a la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal, cláusulas TERCERA; CUARTA, párrafos primero, segundo y cuarto, y OCTAVA, primer párrafo, fracción I, inciso d); 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 Estado de Coahuila de Zaragoza, de fecha 19 de febrero de 2009, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de marzo de 2009, y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 30, publicado el 14 de abril de 2009; y en los artículos 1 párrafos primero y tercero, 3, 37 primer párrafo, 38 primer párrafo fracción I, 44, 49 primer párrafo fracción V de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, en vigor y en los artículos 33 primer párrafo, fracción VI, segundo párrafo y 42 primer párrafo fracciones II, III y IV del Código Fiscal para el Estado de Coahuila de Zaragoza, en vigor, así como en los artículos 1, 2 primer y segundo párrafo, 7 primer párrafo fracciones II, XXIV Y XCI, 8 primer párrafo fracción III de la Ley que crea el Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila publicado en el Periódico Oficial del Estado de Coahuila de Zaragoza en fecha 23 de abril de 2010, Artículos 1, 3 primer párrafo fracción I, 4 primer párrafo fracción II en su punto 3 y último párrafo de la misma fracción, 11 último párrafo, 30 primer párrafo, fracciones VIII, XVI, XXXII y LI del

----- **PASA AL FOLIO SATEC-ACF/ALP-0027** -----

4

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: ELEKTROKONTAKT S. DE R.L. DE C.V.
ACTIVIDAD: REFCNS ACCS NUEVOS PARA AUTOS Y CAMIONES
DOMICILIO: BOULEVARD REPUBLICA SIN NUM INTERIOR LOTE 3
MUNICIPIO: PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA R.F.C.: ELE000921MS9
ORDEN DE VISITA: COM0503043/10 EXP.: ELE0009210
ACTA DE VISITA.: 3 CLASE: FINAL DE APORTACION DE DATOS POR TERCEROS

Folio No. SATEC-ACF/ALP-0027

----- **VIENE DEL FOLIO SATEC-ACF/ALP-0026** -----
Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila, publicado en el Periódico oficial del Estado de Coahuila de Zaragoza en fecha 22 de junio de 2010 y fe de erratas publicada el 2 de Julio de 2010 en el mismo Órgano Oficial.

En dicho documento identificatorio aparece sin lugar a dudas, el nombre y en el margen superior izquierdo la fotografía y firma del Visitador, así como el sello de la Dependencia expedidora que contiene la Leyenda 'Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila Administración General Tributaria', el cual fue exhibido al tercero compareciente quien lo examinó, cerciorándose de sus datos, los cuales coinciden con los de la Orden de Visita y el perfil físico del Visitador, expresando su conformidad sin producir objeción alguna devolviéndolo a su portador.

Acto seguido la C. Visitador requirió al Tercero compareciente de la Contribuyente visitada en cumplimiento a lo señalado en la fracción III del Artículo 44 del Código Fiscal de la Federación en vigor, para que designara dos testigos de asistencia, apercibido de que en caso de negativa serian nombrados por la Autoridad, cuestionándole además si los C.C. JOSUE JACOB VENEGAS VASQUEZ y MAYUMI NOHEMI KAMINO VILLALOBOS, testigos designados en Acta Parcial de Inicio de Aportación de Datos por Terceros, de fecha 02 de Junio de 2010, levantada a folios PP0035, PP0036, PP0037, PP0038, serán los mismos para la presente Acta Final de Aportación de Datos por Terceros, a lo que manifiesta " Acepto el Requerimiento ", quedando como testigos de asistencia para la presente Acta Final de Aportación de Datos por Terceros los C.C. JOSUE JACOB VENEGAS VASQUEZ y MAYUMI NOHEMI KAMINO VILLALOBOS, ambos mayores de edad y de nacionalidad MEXICANA, el primero de 30 años de edad, de estado civil Casado, de ocupación Chofer logística, con Registro Federal de Contribuyentes VEVJ-790522 y con domicilio en Colinas Verdes No. 807, Fraccionamiento Colinas, de la ciudad de Piedras Negras, Coahuila, quién se identificó con Credencial para votar con fotografía folio 0123002876. Expedida por el Instituto Federal Electoral Registro Federal de Electores y el segundo de 31 años de edad, estado civil Soltera, de ocupación Supertintendente de Compras, con Registro Federal de Contibuyentes KAVM-780928 y con domicilio en Boulevard Juan Pablo II, No. 239, Acoros 2, de la ciudad de Piedras Negras, Coahuila, quién se identificó con Credencial para Votar con Fotografía folio 110293763, expedida por el Instituto Federal Electoral Registro federal de Electores.

Documentos identificatorios en los que aparecen sin lugar a dudas la fotografía, su nombre y su firma de cada uno de ellos, los cuales se tuvieron a la vista, se examinaron y se devolvieron de conformidad a sus portadores, dichos testigos aceptaron el nombramiento protestando conducirse con verdad.

Para los efectos mencionados y en presencia de la C. ADRIANA CALDERON NEGRETE, en su carácter de Tercero Compareciente del Contribuyente Visitado y de los testigos de asistencia que dan fe, el C. Visitador procede a consignar los siguientes.

----- **PASA AL FOLIO SATEC-ACF/ALP-0028** -----

4

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: ELEKTROKONTAKT S. DE R.L. DE C.V.
 ACTIVIDAD: REFCNS ACCS NUEVOS PARA AUTOS Y CAMIONES
 DOMICILIO: BOULEVARD REPUBLICA SIN NUM INTERIOR LOTE 3
 MUNICIPIO: PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA R.F.C.: ELE000921MS9
 ORDEN DE VISITA: COM0503043/10 EXP.: ELE0009210
 ACTA DE VISITA.: 3 CLASE: FINAL DE APORTACION DE DATOS POR TERCEROS

Folio No. SATEC-ACF/ALP-0028

----- VIENE DEL FOLIO SATEC-ACF/ALP-0027 -----

HECHOS.

EJERCICIO REVISADO.- Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2005.

RESULTADO DE LA REVISION.

De la revisión practicada a pólizas de cheque, Orden de Compra; así como documentación comprobatoria consistente en facturas de Gastos, proporcionadas por la C. ADRIANA CALDERON NEGRETE, en su carácter de Tercero Compareciente de la Contribuyente Visitada, mediante escrito de contestación de fecha 28 de Junio del 2010, recibido con fecha 28 JUN 2010, por la Secretaría de Finanzas, Subsecretaría de Ingresos, Dirección General de Fiscalización, Subdirección de Fiscalización de Monclova; se conoció que la Contribuyente Visitada ELEKTROKONTAKT, S.A. DE C.V., realizó operaciones como tercero con el contribuyente C. DANIEL ORTEGA RAMIREZ, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2005, por un Importe de \$ 1,625,286.44, Iva 162,528.65 total \$ 1,787,815.09, mismas que fueron pagadas con cheque nominativo de la cuenta Número 65500857230 Banco Santander Serfin, a favor del C. DANIEL ORTEGA RAMIREZ, cuyos importes descriptivos se detallan a continuación:

NÚMERO FACTURA	FECHA FACTURA	NO. CHEQUE	IMPORTE CHEQUE	IMPORTE	IVA	TOTAL
039	20-01-05	0004414	\$ 289,975.50	262,705.00	26,270.50	288,975.50
040	7-03-05	0004558	\$ 269,678.40	63,344.00	6,334.40	69,678.40
045	07-03-05	0004701	194,261.07	631,146.43	63,114.64	694,261.07
		0004483	200,000.00			
		0004604	100,000.00			
050	21-03-05	0004744	33,900.00	12,000.00	1,200.00	13,200.00
049	21-03-05	0004759		10,000.00	1,000.00	11,000.00
				8,900.00	890.00	9,790.00
047	21-03-05		\$ 19,140.00	17,400.00	1,740.00	19,140.00

----- PASA AL FOLIO SATEC-ACF/ALP-0029 -----

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: ELEKTROKONTAKT S. DE R.L. DE C.V.
 ACTIVIDAD: REFCNS ACCS NUEVOS PARA AUTOS Y CAMIONES
 DOMICILIO: BOULEVARD REPUBLICA SIN NUM INTERIOR LOTE 3
 MUNICIPIO: PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA R.F.C.: ELE000921MS9
 ORDEN DE VISITA: COM0503043/10 EXP.: ELE0009210
 ACTA DE VISITA.: 3 CLASE: FINAL DE APORTACION DE DATOS POR TERCEROS

Folio No. SATEC-ACF/ALP-0029

----- VIENE DEL FOLIO SATEC-ACF/ALP-0028 -----

NÚMERO FACTURA	FECHA FACTURA	NO. CHEQUE	IMPORTE CHEQUE	IMPORTE	IVA	TOTAL
055	17-05-05	0004784	\$ 24,654.30	5,813.00	581.30	6,394.30
051	21-03-05			3,500.00	350.00	3,850.00
046	21-03-05			4,500.00	450.00	4,950.00
054	21-03-05			2,500.00	250.00	2,750.00
053	21-03-05			2,800.00	280.00	3,080.00
052	21-03-05			3,300.00	330.00	3,630.00
058	21-06-05	0004828	\$ 54,000.00	90,000.00	9,000.00	99,000.00
	21-06-05	0004894	36,000.00			
		0004904	\$ 9,000.00			
059	27-07-05	0004976	\$ 47,000.00	47,000.00	4,700.00	51,700.00
060	27-07-05	0005037	\$ 11,880.80	4,028.00	402.80	4,430.80
061	27-07-05			2,500.00	250.00	2,750.00
041	15-03-05	0004586	\$ 23,320.00	21,200.00	2,120.00	23,320.00
042	17-03-05	0004594	\$ 15,015.00	13,650.00	1,365.00	15,015.00

----- PASA AL FOLIO SATEC-ACF/ALP-0030 -----

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: ELEKTROKONTAKT S. DE R.L. DE C.V.
 ACTIVIDAD: REFCNS ACCS NUEVOS PARA AUTOS Y CAMIONES
 DOMICILIO: BOULEVARD REPUBLICA SIN NUM INTERIOR LOTE 3
 MUNICIPIO: PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA R.F.C.: ELE000921MS9
 ORDEN DE VISITA: COM0503043/10 EXP.: ELE0009210
 ACTA DE VISITA.: 3 CLASE: FINAL DE APORTACION DE DATOS POR TERCEROS

Folio No. **SATEC-ACF/ALP-0030**

----- VIENE DEL FOLIO SATEC-ACF/ALP-0029 -----

NÚMERO FACTURA	FECHA FACTURA	NO. CHEQUE	IMPORTE CHEQUE	IMPORTE	IVA	TOTAL
Anticipo		0004433	\$ 200,000.00	181,818.19	18,181.82	200,000.00
Anticipo		0004656	\$ 260,900.00	237,181.82	23,718.19	260,900.00
		SUMA		\$1,625,286.44	\$162,528.65	\$1,787,815.09

El C JORGE ALBERTO DIAZ NEGRETE en su carácter de Representante Legal de la Contribuyente Visitada, manifestó bajo protesta de decir verdad y apercibido de las penas en que incurren quienes actúan con falsedad ante la autoridad administrativa competente que las operaciones señaladas son todas las que realizó con la Contribuyente C. DANIEL ORTEGA RAMIREZ, por el ejercicio comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2005.

LECTURA Y CIERRE DEL ACTA.- Leída que fue la presente Acta Final de Aportación de Datos por Terceros y explicado su contenido y alcance al Tercero Compareciente del Contribuyente Visitado y no habiendo mas hechos que constar, se da por terminada esta diligencia, siendo las 10:30 horas del día de su fecha, levantándose esta acta en original y dos tantos, de las cuales se entrega una copia legible y foliada a la C. ADRIANA CALDERON NEGRETE, en su carácter de Tercero Compareciente del Contribuyente Visitado, después de firmar todos los que en ella intervinieron al final de esta Acta y al margen de todos y cada uno de sus folios que la integran.

CONSTE.

FE DE ERRATAS.- Todo lo testado en la presente acta no vale.

POR EL CONTRIBUYENTE VISITADO

C. ADRIANA CALDERON NEGRETE
TERCERO COMPARECIENTE

POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DEL ESTADO DE COAHUILA

VISITADOR

C. OLIVIA RODRÍGUEZ VALLES

TESTIGOS

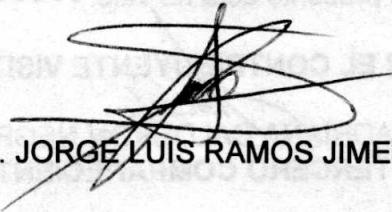
C. JOSUE JACOB VENEGAS VASQUEZ

C. MAYUMI NOHEMI KAMINO VILLALOBOS

El que suscribe C.P. JORGE LUIS RAMOS JIMENEZ, de la Administración Local de Fiscalización de Piedras Negras, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria, del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila, con fundamento en el artículo 14 primer párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal y en ejercicio de las facultades fiscales de carácter publico, previstas en lo dispuesto en las Cláusulas Primera, Segunda primer párrafo Fracciones I, II y III Tercera, Cuarta primer, segundo y ultimo párrafo, Octava primer párrafo, fracción I, incisos a), b) y d), y Novena Primer párrafo Fracción I inciso a) y Décima primer párrafo fracciones I y III, 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 Estado de Coahuila, con fecha 19 de febrero de 2009, publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 20 de marzo de 2009 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila No. 30 de fecha 14 de abril de 2009; en el Artículo 33 fracción VI y último párrafo del Código Fiscal para el Estado de Coahuila de Zaragoza en vigor, y Artículos 1 primer y tercer párrafos; 3; 37 primer párrafo; 38 primer párrafo, fracción I; 44 y 49 primer párrafo, fracción V de la Ley Orgánica de la Administración Publica del Estado de Coahuila de Zaragoza en vigor; Artículos 1; 2 primer y segundo párrafos; 7 primer párrafo, fracciones II y XCI y Cuarto y Quinto de los Transitorios de la Ley que crea el Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Coahuila de Zaragoza con fecha 23 de abril de 2010; así como los Artículos 1; 3 primer párrafo, fracción I; 4 primer párrafo, fracción II, numeral 3; 11 segundo párrafo; 26; 31 primer párrafo, fracción XVIII y Segundo y Tercero de los Transitorios del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Coahuila de Zaragoza con fecha 22 de junio de 2010.

Certifica que: las presentes son copias fotostáticas de el acta de aportación de datos por terceros correspondiente al ejercicio 2005, levantada el día 26 de Noviembre de 2010 al C. ADRIANA CALDERON NEGRETE en su carácter de Tercero compareciente del contribuyente ELEKTROKONTAKT, S DE R.L. DE C.V. a folios SATEC-ACF/ALP-0025 al SATEC-ACF/ALP-0030 en relación a las operaciones realizadas con el Contribuyente revisado C. DANIEL ORTEGA RAMIREZ, contenida en 06 (seis) fojas útiles, consistentes en 06 (seis) fojas útiles por una sola cara, foliadas en forma económica por el C. Auditor, con el número del 01 (uno) al 06 (seis), las cuales son copia fiel de los documentos que obran en el expediente abierto en esta Administración Local de Fiscalización de Piedras Negras, correspondiente al contribuyente C. DANIEL ORTEGA RAMIREZ, mismos que tuve a la vista, coteje y a los que me remito; expidiéndose la presente en la ciudad de Piedras Negras, Coahuila a los 09 días del mes de Diciembre de 2010 para los usos oficiales.

ADMINISTRADOR LOCAL DE FISCALIZACION DE PIEDRAS NEGRAS


C.P. JORGE LUIS RAMOS JIMENEZ


BYDN/ORV