



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: INGENIERIA Y COMERCIALIZACIÓN INDUSTRIAL DE REFRACTARIOS S.A. DE C.V.
ACTIVIDAD: FABRICACIÓN LADRILLOS, TABIQ. PRODUCTS ARCILLA REFRACT.
DOMICILIO: ISIDRO LOPEZ ZERTUCHE No. 5971 2, BRISAS PONIENTE.
MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA. C.P. 25169 ----- R.F.C.: ICI010711UP8
NUM: GAD0501010/11 ----- EXP.: ICI010711UP8 ----- OFICIO NÚM.: 174/2011
CLASE: ACTA INFORMATIVA

Folio No. GAD0501010/11-1-001/11

En la ciudad de Saltillo, Coahuila, siendo las 16:00 horas del día 14 de Septiembre de 2011, el C. NORMA ELVIRA DE LA PEÑA FLORES, Visitador adscrito a la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila, se constituyó en: ISIDRO LÓPEZ ZERTUCHE No. 5971 2, BRISAS PONIENTE, en la ciudad de Saltillo, Coahuila, domicilio fiscal del contribuyente INGENIERIA Y COMERCIALIZACIÓN INDUSTRIAL DE REFRACTARIOS, S.A. DE C.V., derivado de la Solicitud de Información y Documentación número GAD0501010/11, contenida en el oficio 174/2011, de fecha 7 de septiembre de 2011, girada por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ, en su carácter de Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila, haciéndose constar los siguientes hechos: -----

Se hace constar que el día 13 de Septiembre de 2011 a las 13:00 horas, el visitador se constituyó en el domicilio fiscal del contribuyente con el objeto de hacer entrega de la Solicitud de Información y Documentación contenida en el oficio 174/2011, de fecha 7 de septiembre de 2011, girada por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ, en su carácter de Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria del Servicio de Administración Tributaria del Estado de Coahuila, haciendo constar que el domicilio tiene una gran extensión de frente, la cual cuenta con una malla y en la puerta de acceso una caseta de vigilancia, no se permite el acceso por lo que se procedió a preguntar a la persona que se encontraba en ella, quien informó que la empresa INGENIERÍA Y COMERCIALIZACIÓN INDUSTRIAL DE REFRACTARIOS, S.A. DE C.V. ya no se encuentra ahí, me pidió que le permitiera un momento para que hablara con alguien que me pudiera informar bien; acudiendo una persona que dijo llamarse EMILIO GUEVARA, quien se negó a identificarse y cuyos generales de filiación son: persona del sexo masculino de aproximadamente 40 años de edad, 1.60 mts. de estatura, tez blanca, complexión robusta, cabello corto negro, cara redonda, ojos café claro con anteojos graduados, sin señas particulares visibles, quien manifestó ser el Contador de la empresa SERVICIOS INTEGRALES Y ESPECIALIZADOS DE COAHUILA, S.A. DE C.V., la cual tiene su domicilio en ISIDRO LÓPEZ ZERTUCHE No. 5971 E, BRISAS PONIENTE, de la ciudad de Saltillo, Coahuila, quien me informó que la empresa INGENIERIA Y COMERCIALIZACIÓN INDUSTRIAL DE REFRACTARIOS, S.A. DE C.V., tuvo su domicilio en ese lugar pero que hace aproximadamente dos años se fue de ese domicilio, que constantemente van a buscar esa empresa y que desconoce a dónde se haya cambiado; Asimismo, informó que en ese domicilio hay varias bodegas que rentan a empresas mencionando los nombres comerciales de algunas de ellas TECZAME (Transportista), ZIMMER (Chatarra) y HUMBERTO CALVA, y que actualmente están desocupadas algunas Bodegas, entre ellas la que ocupó la empresa INGENIERIA Y COMERCIALIZACIÓN INDUSTRIAL DE REFRACTARIOS, S.A. DE C.V. -----

En la parte posterior de la puerta de acceso se pudo observar un lona impresa con el anuncio: "EN RENTA Terrenos, Oficinas y Bodegas Tel.- (844) 432 02 44 y (844) 432 17 84"; Por tal motivo se procedió a llamar a dichos números telefónicos, contestando una persona que dijo ser el Lic. Hernández, a quien se le preguntó por la empresa INGENIERÍA Y COMERCIALIZACIÓN INDUSTRIAL DE REFRACTARIOS, S.A. DE C.V., contestando que desconocía dicha empresa, que él en ese momento, únicamente se encontraba dando información a las personas interesadas en rentar algún inmueble para negocio. -----

----- PASA AL FOLIO GAD0501010/11-1-002/11 -----

NP

ACTA DE VISITA

| |
|---|
| NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: <u>INGENIERIA Y COMERCIALIZACIÓN INDUSTRIAL DE REFRACTARIOS S.A. DE C.V.</u> |
| ACTIVIDAD: <u>FABRICACIÓN LADRILLOS, TABIQ. PRODUCTS ARCILLA REFRACT.</u> |
| DOMICILIO: <u>ISIDRO LOPEZ ZERTUCHE No. 5971 2, BRISAS PONIENTE.</u> |
| MUNICIPIO: <u>SALTILLO, COAHUILA. C.P. 25169</u> ----- R.F.C.: <u>ICI010711UP8</u> ----- |
| NUM: <u>GAD0501010/11</u> ----- EXP.: <u>ICI010711UP8</u> ----- OFICIO NÚM.: <u>174/2011</u> ----- |
| CLASE: <u>ACTA INFORMATIVA</u> |

Folio No. GAD0501010/11-1-002/11

----- VIENE DEL FOLIO GAD0501010/11-1-001/11 -----

Ahora bien, ante estos hechos y de la consulta a la base de datos perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, que se llevó a cabo por esta Autoridad con el objeto de conocer la situación del domicilio fiscal de la contribuyente INGENIERIA Y COMERCIALIZACIÓN INDUSTRIAL DE REFRACTARIOS, S.A. DE C.V.; la cual es permitida utilizar a esta Autoridad de conformidad con la Cláusula Sexta, 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 de fecha 20 de Marzo de 2009 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 30 con fecha 14 de abril 2009; la cual establece: "El Estado y la Secretaría se suministrarán recíprocamente la información que requieran respecto de ingresos y actividades coordinados. La Secretaría, junto con el Estado, creará una base con información común, a la que cada una de las partes podrá tener acceso para instrumentar programas de verificación y sobre el ejercicio de facultades de comprobación del cumplimiento de obligaciones fiscales. Igualmente, para los efectos del párrafo anterior, la Secretaría podrá suministrar, previo acuerdo, información adicional que disponga de los contribuyentes, siempre que no se encuentre obligada a guardar reserva sobre la misma. La entidad proporcionará a la Secretaría la información que esta última determine, relacionada con los registros y transacciones que ésta realice con los contribuyentes, de conformidad con las facultades, atribuciones y funciones delegadas a través de este convenio. Lo anterior en la forma, los medios y la periodicidad que establezca la Secretaría.". Así como en el Artículo 63 del Código Fiscal de la Federación en vigor, que a la letra dice "Los hechos que se conozcan con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación previstas en este Código, o en las leyes fiscales, o bien que consten en los expedientes o documentos que lleven o tengan en su poder las autoridades fiscales, así como aquellos proporcionados por otras autoridades fiscales, podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y cualquier otra autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales".

De dicha consulta se conoció que la situación del domicilio fiscal de la la contribuyente INGENIERIA Y COMERCIALIZACIÓN INDUSTRIAL DE REFRACTARIOS, S.A. DE C.V., se encuentra como NO LOCALIZADO, sin que haya presentado aviso de cambio de domicilio, por lo que esta Autoridad desconoce dónde localizarlo para notificar la Solicitud de Información y Documentación contenida en el oficio 174/2011, de fecha 7 de septiembre de 2011; Asimismo, se conoció que en dicho domicilio se encuentran ubicados los contribuyentes: EDGAR ARTURO CAZARES VALDEZ con domicilio en ISIDRO LÓPEZ ZERTUCHE No. 5971 A2, BRISAS PONIENTE, en la ciudad de Saltillo, Coahuila, HUMBERTO VICTORIANO CALVA MARTINEZ con domicilio en ISIDRO LÓPEZ ZERTUCHE No. 5971 A1, BRISAS PONIENTE, en la ciudad de Saltillo, Coahuila, JORGE ALBERTO PSAILA DEL BOSQUE con domicilio en ISIDRO LÓPEZ ZERTUCHE No. 5971 E, BRISAS PONIENTE, en la ciudad de Saltillo, Coahuila, SERVICIOS INTEGRALES Y ESPECIALIZADOS DE COAHUILA, S.A. DE C.V. con domicilio en ISIDRO LÓPEZ ZERTUCHE No. 5971 E, BRISAS PONIENTE, en la ciudad de Saltillo, Coahuila, -----

----- PASA AL FOLIO GAD0501010/11-1-003/11 -----





ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: INGENIERIA Y COMERCIALIZACIÓN INDUSTRIAL DE REFRACTARIOS S.A. DE C.V.
ACTIVIDAD: FABRICACIÓN LADRILLOS, TABIQ. PRODUCTS ARCILLA REFRACT.
DOMICILIO: ISIDRO LOPEZ ZERTUCHE No. 5971 2, BRISAS PONIENTE.
MUNICIPIO: SALTILLO, COAHUILA. C.P. 25169 ----- R.F.C.: ICI010711UP8
NUM: GAD0501010/11 ----- EXP.: ICI010711UP8 ----- OFICIO NÚM.: 174/2011
CLASE: ACTA INFORMATIVA

Folio No. GAD0501010/11-1-003/11

----- VIENE DEL FOLIO GAD0501010/11-1-001/11 -----

LECTURA Y CIERRE DEL ACTA.- Leída que fue la presente Acta de Hechos, y no habiendo más hechos que hacer constar se da por terminada esta fase de la diligencia a las 16:30 horas del día 15 de septiembre de 2011, levantándose esta acta en original y dos copias, firmando los que intervinieron en ella y quisieron hacerlo.-----

CONSTE. -----

FE DE ERRATAS.- Todo lo testado en la presente Acta "NO VALE". -----

POR EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DEL ESTADO DE COAHUILA

C. NORMA ELVIRA DE LA PEÑA FLORES