

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 1

**ASUNTO:** Se dan a conocer información y documentación obtenida de la contribuyente en su carácter de tercero.

Arteaga, Coahuila, a 8 de Agosto de 2013

C. DAVID REYES RIVERA  
SALTILLO No. 2240  
LOMAS DE GUADALUPE  
SALTILLO, COAHUILA  
C.P. 25070

Esta Unidad Administrativa, Administración Local de Fiscalización de Saltillo, dependiente de la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, con fundamento en los párrafos primero, décimo primero y décimo sexto del artículo 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 13 primer y segundo párrafos y 14 primer párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal; y en ejercicio de las facultades fiscales de carácter público, previstas en lo dispuesto en las Cláusulas PRIMERA, SEGUNDA, primer párrafo, fracciones Fracciones I, II y V TERCERA, CUARTA Primero, Segundo y Último Párrafos, OCTAVA, primer párrafo, fracción I Inciso a), b) y d), Novena primer párrafo y Décima fracciones I y III del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre la Secretaria de Hacienda y Crédito Público y el Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, con fecha 19 de febrero de 2009 y 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 No. 30 de fecha 14 de abril de 2009; así como en los artículos 33 primer párrafo fracciones V, VI y último párrafo y 42 primer párrafo, fracción II del Código Fiscal para el Estado de Coahuila de Zaragoza, vigente y en los Artículos 1 primer y segundo párrafos, 2, 4, 18, 20 primer párrafo fracción VII, 22 y 29 primer párrafo fracciones III y IV, y párrafos penúltimo y último del mismo artículo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 95 de fecha 30 de Noviembre de 2011; Artículos 1, 2 primer párrafo fracción I, 48 y 49 Reglamento Interior de la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 08 de mayo de 2012; así como en los artículos 1, 2, 4, 6 primer párrafo fracciones II, XII, XIX, XX y XLI y 7 primer párrafo fracción III, de la Ley de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 08 de mayo de 2012 y en los Artículo 1, 2 primer párrafo fracción I, 3 primer párrafo, fracción II, numeral 5; y último párrafo de dicha fracción, 10, 17 y 26 primer párrafo fracciones III, V, VIII, XII, XVI y XX, 43 primer párrafo fracción VI del Reglamento Interior de la Administración Fiscal General publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 08 de mayo de 2012; así como con fundamento en el artículo 42 fracción II del Código Fiscal de la Federación, y a efecto de dar cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 63 segundo párrafo del mismo Código Fiscal de la Federación, le comunica lo siguiente:



1



ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 2

Se le dan a conocer la información y documentación obtenida de los contribuyentes FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V., GC PISOS LASER, S.A. DE C.V., Y PRODUCTOS Y ESTRUCTURAS DE CONCRETO, S.A. DE C.V., en su carácter de terceros conocidos, Así como de la Información proporcionada por LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES, en relación con la revisión que se le está practicando al amparo de la orden número GPF0501003/12, contenida en el oficio número 259/2012 de fecha 6 de Noviembre de 2012, girado por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ, en su carácter de Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza; a nombre del contribuyente DAVID REYES RIVERA mismo que fue notificado por esta Autoridad por estrados el día 17 de Diciembre de 2012, a fin de verificar el cumplimiento de las disposiciones fiscales, a que esta afecta como sujeto directo, en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado por los meses comprendidos de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2008, Impuesto Sobre la Renta por el Ejercicio Fiscal comprendido del 1 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008 e Impuesto Empresarial a Tasa Unica por el Ejercicio Fiscal comprendido del 1 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008 y como retenedor, en materia de la siguiente contribución federal: Impuesto Sobre la Renta por el Ejercicio Fiscal comprendido del 1 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008; por el que se hubiera presentado o debieron haber sido presentadas las declaraciones del ejercicio y mensuales definitivas correspondientes a las contribuciones antes señaladas; derivado de lo anterior se hacen constar en este oficio los siguientes hechos:

HECHOS

**NOTIFICACIÓN DEL OFICIO NUMERO 259/2012 DE FECHA 6 DE NOVIEMBRE DE 2012, EN EL QUE SE LE SOLICITA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN BAJO EL AMPARO DE LA ORDEN DE REVISIÓN NUMERO GPF0501003/12**

Se hace constar que en la ciudad de Saltillo, Coahuila, siendo las 10:00 horas del día 22 de Noviembre de 2012, en virtud de que en el domicilio del C. DAVID REYES RIVERA, no se pudo notificar la orden debido a que no se encontró en las visitas que se realizaron en diferentes horas y días al domicilio fiscal del contribuyente sito en SALTILLO No. 2240 LOMAS DE GUADALUPE, en la ciudad de Saltillo, Coahuila a ninguna persona que atendiera el llamado, tal como se hizo constar en el acta circunstanciada de hechos de fecha 21 de Noviembre de 2012, de folio GPF0501003/12-001/12 a folio GPF0501003/12-004/12, sin haber presentado aviso de cambio de domicilio ante el Registro Federal de Contribuyentes, y dado que el personal designado para el desahogo de la revisión ordenada mediante orden No. GPF0501003/12 contenida en el oficio No. 259/2012 de fecha 6 de Noviembre de 2012, expedida por el Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ; no pudo continuar con el desahogo de los procedimientos de revisión, esta Autoridad procedió a notificar por estrados el oficio numero 259/2012, de fecha 6 de Noviembre de 2012, en el que se le solicita información y documentación, emitido por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ en su carácter de Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Colocándose el citado oficio durante quince días consecutivos a partir del 22 de Noviembre de 2012, en los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia (antes Jose López Portillo) y camino a Loma Alta, en la Ciudad de Arteaga, Coahuila; así mismo publicándose



ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 3

dicho documento por el mismo plazo en la página electrónica  
[http://www.satec.gob.mx/servicios\\_contribuyente/notificaciones\\_estrados/contenido.php](http://www.satec.gob.mx/servicios_contribuyente/notificaciones_estrados/contenido.php).

En la Ciudad de Saltillo, Coahuila, siendo las 11:00 horas del día 17 de Diciembre de 2012, se hizo constar que habiendo transcurrido el plazo de quince días consecutivos a que se refiere el artículo 139 del Código Fiscal de la Federación en vigor, se procedió a retirar el citado oficio de los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia (antes Jose López Portillo) y camino a Loma Alta, en la Ciudad de Arteaga, Coahuila; y de la página electrónica [http://www.satec.gob.mx/servicios\\_contribuyente/notificaciones\\_estrados/contenido.php](http://www.satec.gob.mx/servicios_contribuyente/notificaciones_estrados/contenido.php), por lo que con esa fecha y de conformidad con lo establecido en el Artículo 139 del Código Fiscal de la Federación, se considera que la notificación del mismo quedo legalmente efectuada.

**NOTIFICACIÓN DEL OFICIO NUMERO AFG-ACF/MALS-025/2013 DE FECHA 24 DE ENERO DE 2013, EN EL QUE SE LE IMPONE LA MULTA QUE SE INDICA BAJO EL AMPARO DE LA ORDEN DE REVISIÓN NUMERO GPF0501003/12**

Se hace constar que en la ciudad de Saltillo, Coahuila, siendo las 10:00 horas del día 24 de Enero de 2013, en virtud de que en el domicilio del C. DAVID REYES RIVERA, no se pudo notificar la orden debido a que no se encontró en las visitas que se realizaron en diferentes horas y días al domicilio fiscal del contribuyente sito en SALTILLO No. 2240 LOMAS DE GUADALUPE, en la ciudad de Saltillo, Coahuila a ninguna persona que atendiera el llamado, tal como se hizo constar en el acta circunstanciada de hechos de fecha 21 de Noviembre de 2012, de folio GPF0501003/12-001/12 a folio GPF0501003/12-004/12, sin haber presentado aviso de cambio de domicilio ante el Registro Federal de Contribuyentes, y dado que el personal designado para el desahogo de la revisión ordenada mediante orden No. GPF0501003/12 contenida en el oficio No. 259/2012 de fecha 6 de Noviembre de 2012, expedida por el Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ; no pudo continuar con el desahogo de los procedimientos de revisión, esta Autoridad procedió a notificar por estrados el oficio numero AFG-ACF/MALS-025/2013, de fecha 24 de Enero de 2013, en el que se le impone la multa que se indica, emitido por el C. C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO en su carácter de Administrador Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Colocándose el citado oficio durante quince días consecutivos a partir del 24 de Enero de 2013, en los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia (antes Jose López Portillo) y camino a Loma Alta, en la Ciudad de Arteaga, Coahuila; así mismo publicándose dicho documento por el mismo plazo en la página electrónica [http://www.satec.gob.mx/servicios\\_contribuyente/notificaciones\\_estrados/contenido.php](http://www.satec.gob.mx/servicios_contribuyente/notificaciones_estrados/contenido.php).



ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 4

En la Ciudad de Saltillo, Coahuila, siendo las 10:30 horas del día 15 de Febrero de 2013, se hizo constar que habiendo transcurrido el plazo de quince días consecutivos a que se refiere el artículo 139 del Código Fiscal de la Federación en vigor, se procedió a retirar el citado oficio de los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia (antes Jose López Portillo) y camino a Loma Alta, en la Ciudad de Arteaga, Coahuila; y de la página electrónica [http://www.satec.gob.mx/servicios\\_contribuyente/notificaciones\\_estrados/contenido.php](http://www.satec.gob.mx/servicios_contribuyente/notificaciones_estrados/contenido.php), por lo que con esa fecha y de conformidad con lo establecido en el Artículo 139 del Código Fiscal de la Federación, se considera que la notificación del mismo quedo legalmente efectuada.

**NOTIFICACIÓN DEL OFICIO NUMERO AFG-ACF/ALS-OF-494/2013 DE FECHA 28 DE JUNIO DE 2013, EN EL QUE SE LE COMUNICA LA SUSTITUCIÓN DE AUTORIDAD, PARA CONTINUAR LA REVISION DE GABINETE BAJO EL AMPARO DE LA ORDEN DE REVISIÓN NUMERO GPF0501003/12**

Se hace constar que en la ciudad de Saltillo, Coahuila, siendo las 10:00 horas del día 1 de Julio de 2013, en virtud de que en el domicilio del C. DAVID REYES RIVERA, no se pudo notificar la orden debido a que no se encontró en las visitas que se realizaron en diferentes horas y días al domicilio fiscal del contribuyente sito en SALTILLO No. 2240 LOMAS DE GUADALUPE, en la ciudad de Saltillo, Coahuila a ninguna persona que atendiera el llamado, tal como se hizo constar en el acta circunstanciada de hechos de fecha 21 de Noviembre de 2012, de folio GPF0501003/12-001/12 a folio GPF0501003/12-004/12, sin haber presentado aviso de cambio de domicilio ante el Registro Federal de Contribuyentes, y dado que el personal designado para el desahogo de la revisión ordenada mediante orden No. GPF0501003/12 contenida en el oficio No. 259/2012 de fecha 6 de Noviembre de 2012, expedida por el Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ; no pudo continuar con el desahogo de los procedimientos de revisión, esta Autoridad procedió a notificar por estrados el oficio numero AFG-ACF/ALS-OF-494/2013, de fecha 28 de Junio de 2013, en el que se le comunica la sustitución de autoridad, para continuar la revision de gabinete, emitido por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ en su carácter de Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza.

Colocándose el citado oficio durante quince días consecutivos a partir del 1 de Julio de 2013, en los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia (antes José López Portillo) y camino a Loma Alta, en la Ciudad de Arteaga, Coahuila; así mismo publicándose dicho documento por el mismo plazo en la página electrónica [http://www.satec.gob.mx/servicios\\_contribuyente/notificaciones\\_estrados/contenido.php](http://www.satec.gob.mx/servicios_contribuyente/notificaciones_estrados/contenido.php).

En la Ciudad de Saltillo, Coahuila, siendo las 11:00 horas del día 23 de Julio de 2013, se hizo constar que habiendo transcurrido el plazo de quince días consecutivos a que se refiere el artículo 139 del Código Fiscal de la Federación en vigor, se procedió a retirar el citado oficio de los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la



ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 5

Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, ubicada en Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia (antes Jose López Portillo) y camino a Loma Alta, en la Ciudad de Arteaga, Coahuila; y de la página electrónica [http://www.satec.gob.mx/servicios\\_contribuyente/notificaciones\\_estrados/contenido.php](http://www.satec.gob.mx/servicios_contribuyente/notificaciones_estrados/contenido.php), por lo que con esa fecha y de conformidad con lo establecido en el Artículo 139 del Código Fiscal de la Federación, se considera que la notificación del mismo quedo legalmente efectuada.

**INFORMACION RECIBIDA DE LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES:**

Se le dan a conocer la información y documentación obtenida de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en relación con la revisión que se le está practicando al amparo de la orden número GPF0501003/12, contenido en el oficio número 259/2012 de fecha 06 de Noviembre de 2012, girado por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ, en su carácter de Administrador Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza; a nombre del contribuyente DAVID REYES RIVERA., mismo que fue notificado por estrados legalmente el día 17 de Diciembre de 2012, tal como se hizo contar en la Constancia de Notificación No. AFG-ACF/ALS-OF-1115/2012, a fin de verificar el cumplimiento de las disposiciones fiscales, a que esta afecta como sujeto directo, en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado, Impuesto Sobre la Renta e Impuesto Empresarial a Tasa Única y como retenedor, en materia de la siguiente contribución Federal: Impuesto Sobre la Renta, por el Ejercicio Fiscal comprendido del 1 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008; por el que se hubiera presentado o debieron haber sido presentadas las declaraciones del ejercicio y mensuales definitivas correspondientes a las contribuciones antes señaladas; derivado de lo anterior se hacen constar en este oficio los siguientes hechos:

**SOLICITUD A LA COMISION NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES:**

Mediante oficio número AFG-ACF-OF-054/2013, de fecha 06 de Febrero de 2013, requerimiento No. 021/2013 respectivamente, girado por el suscrito Lic. David Francisco García Ordaz, en su carácter de Administrador Central de Fiscalización solicitó a:

- La Comisión Nacional Bancaria y de Valores emitir información y copias de estados de cuenta correspondiente a las instituciones bancarias., de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2008 en relación al C DAVID REYES RIVERA.

Asi mismo, mediante oficio número 214-3/RGC-304284/2013 de fecha 01 de abril de 2013, la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, remitió a esta Administrador Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, a través de los cuales proporciona documentación e información relacionada con el contribuyente DAVID REYES RIVERA., por el ejercicio comprendido del 01 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre del 2008, Copia de los Estados de Cuenta del mes de Enero a Diciembre de 2008, de las cuentas Nos. 0100563323 correspondientes a la institución de crédito BBVA BANCOMER y Cuenta No. 0555538977 correspondientes a la institución de crédito BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.

Así mismo, mediante oficio número 214-3/RGC-516939/2013 de fecha 25 de abril de 2013, la citada Comisión Nacional Bancaria y de Valores, remitió a esta Administrador Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, a través de los cuales



ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 6

proporciona documentación e información relacionada con el contribuyente DAVID REYES RIVERA., por el ejercicio comprendido del 01 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre del 2008, Copia de los Estados de Cuenta del mes de Febrero (mes de apertura) a Diciembre de 2008, de las cuentas Nos. 04040389454 Y 06273228124 correspondientes a la institución de crédito HSBC.

Así mismo, mediante oficio número 214-3/RGC-304645/2013 de fecha 19 de abril de 2013, la citada Comisión Nacional Bancaria y de Valores, remitió a esta Administrador Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, a través de los cuales proporciona documentación e información relacionada con el contribuyente DAVID REYES RIVERA., por el ejercicio comprendido del 01 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre del 2008, Copia de los Estados de Cuenta correspondientes a la institución de crédito BANCO SANTANDER (MEXICO), S.A. cuenta No. 56529586584.

Se hace constar que del análisis a los Estados de Cuenta Bancarios anteriormente descritos de los meses de Enero a Diciembre de 2008, a nombre del contribuyente DAVID REYES RIVERA., se conoció que obtuvo depósitos en cantidad de \$ 20,386,284.43, los cuales se encuentran integrados como a continuación se indica:

EJERCICIO 2008	DEPOSITOS BANCO BBVA BANCOMER CUENTA No. 0100563323	DEPOSITOS BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A CUENTA No. 00555538977	DEPOSITOS BANCO SANTANDER (MEXICO), S.A. CUENTA No. 56-52958658-4
ENERO	1,866,881.09	5,000.00	-
FEBRERO	2,581,689.74	7,200.00	-
MARZO	2,270,164.29	3.97	-
ABRIL	1,509,510.75	-	-
MAYO	1,079,573.93	10,000.00	-
JUNIO	1,305,016.21	-	-
JULIO	821,536.16	-	-
AGOSTO	1,104,666.04	-	-
SEPTIEMBRE	937,577.70	1,500.00	-
OCTUBRE	1,417,135.12	9,000.00	-
NOVIEMBRE	1,109,362.76	-	-
DICIEMBRE	1,531,756.96	-	-
SUMAS	17,534,870.75	32,703.97	-

CONTINUA EL CUADRO ANTERIOR.





ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 7

EJERCICIO 2008	DEPOSITOS BANCO HSBC MEXICO,S.A. CUENTA No. 04040389454	DEPOSITOS BANCO HSBC MEXICO,S.A. CUENTA No. 06273228124	SUMA TOTAL DE DEPOSITOS
ENERO	-	-	1,871,881.09
FEBRERO	27,600.00	-	2,616,489.74
MARZO	597,750.58	-	2,867,918.84
ABRIL	518,724.91	22.03	2,028,257.69
MAYO	531,276.69	183.19	1,621,033.81
JUNIO	750,571.20	207.66	2,055,795.07
JULIO	288,905.51	235.43	1,110,677.10
AGOSTO	2,300.00	376.01	1,107,342.05
SEPTIEMBRE	-	-	939,077.70
OCTUBRE	25,556.50	-	1,451,691.62
NOVIEMBRE	75,000.00	-	1,184,362.76
DICIEMBRE	-	-	1,531,756.96
SUMAS	2,817,685.39	1,024.32	20,386,284.43

La información anterior, se encuentra dentro del expediente abierto a nombre de DAVID REYES RIVERA., mismo que obra en poder de esta Administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria, de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila, de los que se obtuvieron los estados de cuenta Bancarios y fueron debidamente certificadas por el suscrito C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO en su carácter de Administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria, de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila, foliadas por el C. Auditor en forma económica de la 01 a la 148, de los cuales se da a conocer los oficios Nos. 214-3/RCG-304284/2013 de fecha 01 de Abril de 2013, 214-3/RCG-304645/2013 de fecha 19 de Abril de 2013 y 214-3RCG-516939/2013, de fecha 25 de abril de 2013 así como de los Estados de Cuenta de BANCO BBVA BANCOMER CUENTA No. 0100563323, BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A CUENTA No. 00555538977, BANCO SANTANDER (MEXICO), S.A. CUENTA No. 56-52958658-4, y BANCO HSBC MEXICO,S.A. CUENTA No. 04040389454 Y CUENTA 06273228124; mismas fojas que se notifican por estrados al contribuyente DAVID REYES RIVERA, y que se encuentran en el expediente abierto en esta administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza.

#### INFORMACION PROPORCIONADA POR TERCEROS RELACIONADOS.

Se hace constar que en virtud de que el contribuyente DAVID REYES RIVERA, a la fecha del presente oficio no ha proporcionado a esta Autoridad la información y documentación solicitada, mediante orden número GPF0501003/12, contenido en el oficio número 259/2012 de fecha 06 de Noviembre de 2012, y esta autoridad a





ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 8

fin de continuar con los procedimientos de revisión y comprobar el debido cumplimiento de las obligaciones fiscales del contribuyente, procedió a consultar la base de datos del Registro Federal de contribuyentes perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, al rubro declaraciones presentadas, específicamente al DETALLE DE OPERACIONES CON PROVEEDORES PRIVADOS (DIOT) del ejercicio fiscal de 2008, del cual se conoció que el contribuyente DAVID REYES RIVERA, realizó operaciones con proveedores en el ejercicio fiscal de 2008, con los siguientes contribuyentes: FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V., GC PISOS LASER, S.A. DE C.V., Y PRODUCTOS Y ESTRUCTURAS DE CONCRETO, S.A. DE C.V., por lo que esta Autoridad a fin de comprobar la veracidad de las operaciones celebradas entre ambos contribuyentes, procedió a emitir oficios a las Autoridades Fiscales correspondientes para solicitar la realización de las ordenes de las compulsas.

Contribuyente: FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.,

Se hace constar que mediante el oficio No. COM0501145/13 de fecha 07 de febrero de 2013, en el que se solicito auxilio para girar y realizar la orden de compulsas, a la L.C. ISABEL RAMONA CASTILLON DOMINGUEZ, girado con firma autógrafa por el LIC. CARLOS DELGADO GARCIA, en auxilio y por instrucciones del C. Administrador Central de Fiscalización, Firmando el Coordinador Central de Procedimientos Legales, por lo anterior expuesto el ADMINISTRADOR LOCAL DE AUDITORIA FISCAL, giro oficio No. 500-30-00-09-00-2013-2870, de fecha 20 de Febrero de 2013, al Representante Legal del FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V., donde se solicita información y documentación de operaciones en su carácter de Tercero con el C. DAVID REYES RIVERA, correspondiente al ejercicio fiscal de Enero a Diciembre de 2008, oficio que fue debidamente notificado el día 06 de Marzo de 2013. Al C. IVAN REYES GARZA, en su carácter de tercero compareciente empleado del Representante Legal de FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V, según se hizo constar en acta de inicio de aportación de datos por terceros.

Ahora bien, en el Acta Final de aportación de datos por terceros se hace constar que el C. IVAN REYES GARZA en su carácter de tercero de la contribuyente visitada C. FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V, proporciono copias fotostáticas de a siguiente documentación, Facturas de compras, auxiliar contable y Registros Contables, Estados de Cuenta Bancarios de la Institución de Crédito BBV-BANCOMER, 0101910434 por los meses de Enero a Diciembre de 2008.

Ahora bien, de la revisión practicada a la información y documentación obtenida de la solicitud de información y documentación de las operaciones en su carácter de tercero número 500-30-00-09-00-2013-2870, de fecha 20 de Febrero de 2013, a FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V., se conoció que efectuó operaciones de compra con el contribuyente DAVID REYES RIVERA, correspondiente al Ejercicio Fiscal de Enero a Diciembre de 2008 por un importe de \$11,787,963.39 y un Impuesto al Valor Agregado al 15% por un importe en cantidad de \$1,768,194.51, dando como resultado un total de operaciones por \$13,556,157.90, la cual se integra mensualmente como a se indica a continuación:

No- factura	fecha de Factura	Importe	iva 15%	Total	total fecha de pago	No. de cuenta	Banco
1033	08/01/5008	74,887.00	11,233.05	86,120.05	18/01/2008	101910434	BBV-Bancomer
1034	08/01/2008	28,571.00	4,285.65	32,856.65	18/01/2008	101910434	BBV-Bancomer









Gobierno de  
Coahuila

Una nueva forma de Gobernar

Administración  
Fiscal General

SEFIN

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 9

1035	15/01/2008	703,463.21	105,519.48	808,982.69	30/01/2008	101910434	BBV-Bancomer
1037	17/01/2008	248,311.54	37,246.73	285,558.27	25/01/2008	101910434	BBV-Bancomer
1038	17/01/2008	28,864.50	4,329.68	33,194.18	25/01/2008	101910434	BBV-Bancomer
1039	17/01/2008	771,057.61	115,658.64	886,716.25	08/02/2008	101910434	BBV-Bancomer
1045	08/02/2008	866,193.04	129,928.96	996,122.00	15/02/2008	101910434	BBV-Bancomer
1046	08/02/2008	103,902.95	15,585.44	119,488.39	22/02/2008	101910434	BBV-Bancomer
1047	08/02/2008	55,161.94	8,274.29	63,436.23	22/02/2008	101910434	BBV-Bancomer
1048	08/02/2008	63,091.69	9,463.75	72,555.44	22/02/2008	101910434	BBV-Bancomer
1054	26/02/2008	55,200.00	8,280.00	63,480.00	13/03/2008	101910434	BBV-Bancomer
1061	06/03/2008	74,732.89	11,209.93	85,942.82	13/03/2008	101910434	BBV-Bancomer
1055	25/02/2008	132,665.93	19,899.89	152,565.82	07/03/2008	101910434	BBV-Bancomer
1062	06/03/2008	253,703.53	38,055.53	291,759.06	13/03/2008	101910434	BBV-Bancomer
1056	25/02/2008	35,850.00	5,377.50	41,227.50	13/03/2008	101910434	BBV-Bancomer
1057	25/02/2008	10,698.10	1,604.72	12,302.82	07/03/2008	101910434	BBV-Bancomer
1058	25/02/2008	78,482.00	11,772.30	90,254.30	07/03/2008	101910434	BBV-Bancomer
1060	06/03/2008	11,546.30	1,731.95	13,278.25	13/03/2008	101910434	BBV-Bancomer
1067	06/03/2008	1,158,783.52	173,817.53	1,332,601.05	28/03/2008	101910434	BBV-Bancomer
1070	14/03/2008	378,705.90	56,805.89	435,511.79	15/04/2008	101910434	BBV-Bancomer
1075	14/03/2008	35,000.00	5,250.00	40,250.00	11/04/2008	101910434	BBV-Bancomer
1077	14/03/2008	85,000.00	12,750.00	97,750.00	04/04/2008	101910434	BBV-Bancomer
1079	14/03/2008	117,934.26	17,690.14	135,624.40	04/04/2008	101910434	BBV-Bancomer
1087	11/04/2008	32,105.25	4,815.79	36,921.04	30/04/2008	101910434	BBV-Bancomer
1088	11/04/2008	30,762.81	4,614.42	35,377.23	05/06/2008	101910434	BBV-Bancomer
1089	11/04/2008	124,420.83	18,663.12	143,083.95	09/05/2008	101910434	BBV-Bancomer
1092	25/04/2008	11,622.00	1,743.30	13,365.30	14/05/2008	101910434	BBV-Bancomer
1093	25/04/2008	32,827.00	4,924.05	37,751.05	14/05/2008	101910434	BBV-Bancomer
1094	25/04/2008	53,074.89	7,961.23	61,036.12	14/05/2008	101910434	BBV-Bancomer
1095	25/04/2008	22,800.00	3,420.00	26,220.00	14/05/2008	101910434	BBV-Bancomer
1105	09/05/2008	158,399.46	23,759.92	182,159.38	23/05/2008	101910434	BBV-Bancomer
1118	25/05/2008	31,410.00	4,711.50	36,121.50	12/06/2008	101910434	BBV-Bancomer
1119	25/05/2008	106,187.00	15,928.05	122,115.05	13/06/2008	101910434	BBV-Bancomer
1120	29/05/2008	43,997.49	6,599.62	50,597.11	12/06/2008	101910434	BBV-Bancomer
1121	30/05/2008	71,962.46	10,794.37	82,756.83	12/06/2008	101910434	BBV-Bancomer

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 10

1136	13/06/2008	192,299.32	28,844.90	221,144.22	20/06/2008	101910434	BBV-Bancomer
1138	13/06/2008	169,533.76	25,430.06	194,963.82	27/06/2008	101910434	BBV-Bancomer
1139	13/06/2008	16,000.00	2,400.00	18,400.00	30/06/2008	101910434	BBV-Bancomer
1140	13/06/2008	25,569.46	3,835.42	29,404.88	30/06/2008	101910434	BBV-Bancomer
1146	19/06/2008	253,780.18	38,067.03	291,847.21	04/07/2008	101910434	BBV-Bancomer
1157	04/07/2008	31,524.94	4,728.74	36,253.68	18/07/2008	101910434	BBV-Bancomer
1159	04/07/2008	105,003.81	15,750.57	120,754.38	11/07/2008	101910434	BBV-Bancomer
1160	04/07/2008	105,003.81	15,750.57	120,754.38	18/07/2008	101910434	BBV-Bancomer
1161	04/07/2008	263,866.10	39,579.92	303,446.02	01/08/2008	101910434	BBV-Bancomer
1164	24/07/2008	57,200.61	8,580.09	65,780.70	08/08/2008	101910434	BBV-Bancomer
1165	24/07/2008	57,200.67	8,580.10	65,780.77	15/08/2008	101910434	BBV-Bancomer
1167	23/07/2008	23,270.19	3,490.53	26,760.72	08/08/2008	101910434	BBV-Bancomer
1168	11/07/2008	126,717.33	19,007.60	145,724.93	25/07/2008	101910434	BBV-Bancomer
1171	21/07/2008	35,547.77	5,332.17	40,879.94	08/08/2008	101910434	BBV-Bancomer
1174	01/08/2008	78,459.24	11,768.89	90,228.13	22/08/2008	101910434	BBV-Bancomer
1176	18/08/2008	48,053.67	7,208.05	55,261.72	05/09/2008	101910434	BBV-Bancomer
1177	22/08/2008	273,035.69	40,955.35	313,991.04	28/08/2008	101910434	BBV-Bancomer
1179	02/09/2008	32,811.05	4,921.66	37,732.71	19/09/2008	101910434	BBV-Bancomer
1180	02/09/2008	12,505.00	1,875.75	14,380.75	19/09/2008	101910434	BBV-Bancomer
1181	02/09/2008	7,871.49	1,180.72	9,052.21	19/09/2008	101910434	BBV-Bancomer
1182	02/09/2008	2,792.32	418.85	3,211.17	19/09/2008	101910434	BBV-Bancomer
1184	04/09/2008	112,694.80	16,904.22	129,599.02	12/09/2008	101910434	BBV-Bancomer
1185	12/09/2009	234,976.27	35,246.44	270,222.71	19/09/2008	101910434	BBV-Bancomer
1186	25/09/2008	212,966.35	31,944.95	244,911.30	03/10/2008	101910434	BBV-Bancomer
1187	25/09/2008	16,173.80	2,426.07	18,599.87	17/10/2008	101910434	BBV-Bancomer
1189	19/09/2008	185,338.39	27,800.76	213,139.15	26/09/2008	101910434	BBV-Bancomer
1190	19/09/2008	52,371.50	7,855.73	60,227.23	17/10/2008	101910434	BBV-Bancomer
1191	19/09/2008	25,166.85	3,775.03	28,941.88	17/10/2008	101910434	BBV-Bancomer
1193	23/09/2008	20,076.32	3,011.45	23,087.77	05/12/2008	101910434	BBV-Bancomer
1194	25/09/2008	102,058.88	15,308.83	117,367.71	10/10/2008	101910434	BBV-Bancomer
1195	03/10/2008	212,303.53	31,845.53	244,149.06	17/10/2008	101910434	BBV-Bancomer
1196	03/10/2008	171,964.12	25,794.62	197,758.74	24/10/2008	101910434	BBV-Bancomer
1197	03/10/2008	11,796.97	1,769.55	13,566.52	24/10/2008	101910434	BBV-Bancomer

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 11

1199	09/10/2008	65,034.91	9,755.24	74,790.15	24/10/2008	101910434	BBV-Bancomer
1198	03/10/2008	29,011.50	4,351.73	33,363.23	24/10/2008	101910434	BBV-Bancomer
1200	17/10/2008	211,660.73	31,749.11	243,409.84	31/10/2008	101910434	BBV-Bancomer
1206	31/10/2008	50,141.05	7,521.16	57,662.21	07/11/2008	101910434	BBV-Bancomer
1201	24/10/2008	43,214.01	6,482.10	49,696.11	07/11/2008	101910434	BBV-Bancomer
1204	31/10/2008	292,824.58	43,923.69	336,748.27	14/11/2008	101910434	BBV-Bancomer
1205	31/10/2008	6,625.08	993.76	7,618.84	07/11/2008	101910434	BBV-Bancomer
1209	14/10/2008	464,024.79	69,603.72	533,628.51	21/11/2008	101910434	BBV-Bancomer
1213	21/11/2008	41,398.38	6,209.76	47,608.14	11/12/2008	101910434	BBV-Bancomer
1216	02/12/2008	183,059.46	27,458.92	210,518.38	11/12/2008	101910434	BBV-Bancomer
1215	28/11/2008	486,997.49	73,049.62	560,047.11	05/12/2008	101910434	BBV-Bancomer
1223	09/12/2008	546,661.12	81,999.17	628,660.29	19/12/2008	101910434	BBV-Bancomer
		11,787,963.39	1,768,194.51	13,556,157.90			

Se hace constar que la documentación que se menciona forma parte integrante del presente oficio en el que se le da a conocer información y documentación obtenida de la aportación de datos por Terceros, debidamente certificada, obtenida de la contribuyente visitada C. FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V., consistente en: Oficio No. COM0501145/13 de fecha 07 de Febrero de 2013, Oficio Número No. 500-30-00-09-00-2013-2870, de fecha 20 de Febrero de 2013, a nombre de la contribuyente visitada C. FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V., Facturas de compras, auxiliar contable y Registros Contables, Estados de Cuenta Bancarios de la Institución de Crédito BBV-BANCOMER, 0101910434 por los meses de Enero a Diciembre de 2008, contenido en 441, (CUATROCIENTOS CUARENTA Y UN) fojas útiles foliadas en forma económica con los números del 001 al 441, debidamente certificadas por el C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO, Administrador Local de Fiscalización de Saltillo dependiente de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria, de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, mismas fojas que se notificaron por estrados al contribuyente DAVID REYES RIVERA, y que se encuentran en el expediente abierto en esta administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza.

#### INFORMACION PROPORCIONADA POR TERCEROS RELACIONADOS.

Contribuyente: GC PISOS LASER, S.A. DE C.V.,

Se hace constar que mediante el oficio No. COM0502146/13, de fecha 13 de Febrero de 2013, a GC PISOS LASER, S.A. DE C.V., donde se solicita información y documentación de operaciones en su carácter de Tercero con el C. DAVID REYES RIVERA, correspondiente al ejercicio fiscal de Enero a Diciembre de 2008, oficio que fue debidamente notificado el día 26 de Febrero de 2013, previo citatorio al C. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS, en su carácter de tercero compareciente y apoderado Legal del C. GC PISOS LASER, S.A. DE C.V., según se hizo constar en acta de inicio de aportación de datos por terceros.

Ahora bien, en el Acta Final de aportación de datos por terceros se hace constar que el C. ENRIQUE GALLEGOS





ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 12

ESTENS, en su carácter de tercero y Apoderado Legal de la contribuyente visitada C. GC PISOS LASER, S.A. DE C.V., proporciono copias fotostáticas de a siguiente documentación, Facturas de compras, pólizas de egresos, Transferencias bancarias, y Estados de Cuenta Bancarios de la Institución de Crédito HSBC México S.A. CTA. No. 000004034709238, por los meses de Enero a Diciembre de 2008.

Ahora bien, de la revisión practicada a la información y documentación obtenida de la solicitud de información y documentación de las operaciones en su carácter de tercero número COM0502146/13, de fecha 13 de Febrero de 2013, al C. GC PISOS LASER, S.A. DE C.V., se conoció que efectuó operaciones de compra con el contribuyente DAVID REYES RIVERA, correspondiente al Ejercicio Fiscal de Enero a Diciembre de 2008 en cantidad de \$2, 745,145.41, la cual se integra como a se indica a continuación:

FORMA DE PAGO	NUMERO SERIAL	FECHA	IMPORTE PAGADO	INSTITUCION
CHEQUE	5065	29-ene-08	8,465.52	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5136	11/02/2008	30,000.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	239	20/02/2008	30,000.00	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	20068	29/02/2008	25,000.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5200	01/03/2008	25,000.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5250	08/03/2008	18,031.48	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5263	08/03/2008	143,719.10	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5292	12/03/2008	15,000.00	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	30030	14/03/2008	120,000.00	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	30041	19/03/2008	110,000.00	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	30059	28/03/2008	150,000.00	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	40020	05/04/2008	155,732.37	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5457	12/04/2008	50,000.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	276	12/04/2008	70,000.00	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	40058	22/04/2008	100,000.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5589	26/04/2008	142,992.54	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	5008	02/05/2008	120,000.00	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	50025	10/05/2008	164,814.21	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	50040	17/05/2008	36,624.02	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	50041	17/05/2008	46,395.76	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	50042	17/05/2008	106,862.70	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5843	23/05/2008	56,580.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5891	04/06/2008	76,442.68	HSBC MEXICO, SA

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 13

CHEQUE	5892	04/06/2008	23,000.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5945	06/06/2008	115,644.64	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	5952	07/06/2008	22,984.13	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6014	13/06/2008	71,740.22	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6015	13/06/2008	90,072.88	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6054	20/06/2008	28,980.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6055	20/06/2008	141,706.65	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	60053	28/06/2008	50,000.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6130	30/06/2008	30,000.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6172	04/07/2008	71,075.70	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6262	11/07/2008	70,000.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6319	18/07/2008	54,526.80	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6382	26/07/2008	30,647.50	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6384	26/07/2008	42,550.00	HSBC MEXICO, SA
CHEQUE	6920	17/08/2008	25,556.50	HSBC MEXICO, SA
TRANSFERENCIA	11035	15/11/2008	75,000.00	HSBC MEXICO, SA
			2,745,145.40	

Se hace constar que la documentación que se menciona forma parte integrante del presente oficio en el que se le da a conocer información y documentación obtenida de la aportación de datos por Terceros, debidamente certificada, obtenida de la contribuyente visitada C. GC PISOS LASER, S.A. DE C.V., consistente en: Oficio No. COM0502146/13 de fecha 13 de Febrero de 2013, a nombre de la contribuyente visitada C. GC PISOS LASER, S.A. DE C.V., Facturas de compras, Facturas de compras, pólizas de egresos, Transferencias bancarias, y Estados de Cuenta Bancarios de la Institución de Crédito HSBC México S.A. CTA. No. 000004034709238, por los meses de Enero a Diciembre de 2008., contenido en 277, (DOSCIENTOS SETENTA Y SIETE ) fojas útiles foliadas en forma económica con los números del 001 al 277, debidamente certificadas por el C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO, Administrador Local de Fiscalización de Saltillo dependiente de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria, de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, mismas fojas que se notificaron por estrados al contribuyente DAVID REYES RIVERA, y que se encuentran en el expediente abierto en esta administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza.

En los términos y para los efectos previstos en el artículo 63 segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación

#### INFORMACION PROPORCIONADA POR TERCEROS RELACIONADOS.

Contribuyente: PRODUCTOS Y ESTRUCTURAS DE CONCRETO, S.A. DE C.V.



ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 14

Se hace constar que mediante el oficio No. 500-55-00-06-2013-1338, de fecha 08 de Marzo de 2013, a PRODUCTOS Y ESTRUCTURAS DE CONCRETO, S.A. DE C.V., donde se solicita información y documentación de operaciones en su carácter de Tercero con el C. DAVID REYES RIVERA, correspondiente al ejercicio fiscal de Enero a Diciembre de 2008, oficio que fue debidamente notificado el día 12 de Marzo de 2013, previo citatorio al C. OSCAR SALINAS MARTINEZ, en su carácter de tercero compareciente y contador de la Contribuyente PRODUCTOS Y ESTRUCTURAS DE CONCRETO, S.A. DE C.V., según se hizo constar en acta de Notificación de fecha 12 de Marzo de 2013.

Ahora bien, del Escrito de contestación de fecha 30 de Mayo de 2013, y recibido por la SUBADMINISTRACION DE DICTAMENES Y GABINETA EL DIA 08 de Julio de 2013, el C. Abraham Garcia Cavazos quien firma como Representante Legal PRODUCTOS Y ESTRUCTURAS DE CONCRETO, S.A. DE C.V., proporciono copias fotostáticas de la siguiente documentación, Facturas de compras, pólizas de egresos, Estados de Cuenta Bancarios No. DE CUENTA 00155622360 de la Institución de Crédito GRUPO FINANCIERO BANORTE, por los meses de Enero a Diciembre de 2008.

Ahora bien, de la revisión practicada a la información y documentación obtenida de la solicitud de información y documentación de las operaciones en su carácter de tercero número 500-55-00-06-2013-1338, de fecha 08 de Mayo de 2013, se conoció que efectuó operaciones de compra con el contribuyente DAVID REYES RIVERA, correspondiente al Ejercicio Fiscal de Enero a Diciembre de 2008 en cantidad de \$ 776,250.00, la cual se integra como a se indica a continuación:

No- Factura	importe	total fecha de pago	No. de Cuenta	Banco
1084	147,487.50	17/04/2008	155622360	BANORTE
1091	147,487.50	23/04/2008	155622360	BANORTE
1101	170,775.00	15/05/2008	155622360	BANORTE
1117	155,250.00	16/06/2008	155622360	BANORTE
1170	155,250.00	27/09/2008	155622360	BANORTE
<b>TOTAL</b>	<b>776,250.00</b>			

Se hace constar que la documentación que se menciona forma parte integrante del presente oficio en el que se le da a conocer información y documentación obtenida de la aportación de datos por Terceros, debidamente certificada, obtenida de la contribuyente visitada PRODUCTOS Y ESTRUCTURAS DE CONCRETO, S.A. DE C.V., mediante oficio No. 500-55-00-06-2013-1338, de fecha 08 de Mayo de 2013, a nombre de la contribuyente visitada C. PRODUCTOS Y ESTRUCTURAS DE CONCRETO, S.A. DE C.V., tales como Facturas de compras, pólizas de egresos, y Estados de Cuenta Bancarios de la Institución de Crédito GRUPO FINANCIERO BANORTE cuenta No. 00155622360 por los meses de Enero a Diciembre de 2008., contenido en 239, (DOSCIENTOS TREINA Y NUEVE ) fojas útiles foliadas en forma económica con los números del 001 al 239, debidamente certificadas por el C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO, Administrador Local de Fiscalización de Saltillo dependiente de la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria, de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, mismas fojas que se notificaron por estrados al contribuyente DAVID REYES RIVERA, y que se encuentran en el expediente abierto en esta administración Local de Fiscalización de Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza.

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-888/2013  
Exp.: RERD621229GV4  
Rfc.: RERD621229GV4

HOJA No. 15

En los términos y para los efectos previstos en el artículo 63 segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente, dispone de un plazo de quince días hábiles contados a partir del día siguiente en que surta efectos la notificación del presente oficio mediante el cual se le dan a conocer información y documentación obtenida de la contribuyente en su carácter de tercero, para manifestar por escrito lo que a su derecho convenga ante esta Administración Local de Fiscalización, dependiente de la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, sito en Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia (antes Jose López Portillo) y camino a Loma Alta, en la Ciudad de Arteaga, Coahuila.

Atentamente.  
ADMINISTRADOR LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO



C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO

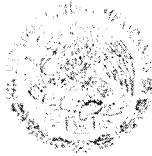
c.c.p. Expediente.  
c.c.p. Archivo

/PMRA/DELS

2

# SHCP

SECRETARÍA DE HACIENDA  
Y CRÉDITO PÚBLICO



"2013, Año de la Lealtad Institucional y Centenario del Ejército Mexicano"



México, D.F., a 01 de abril de 2013

**VICEPRESIDENCIA DE SUPERVISION DE  
PROCESOS PREVENTIVOS**

Dirección General de Atención a Autoridades  
Dirección General Adjunta de Atención a Autoridades  
"C".

Oficio No. 214-3/RGC-304284/2013  
Exp.:02/HV-4216/13

**ASUNTO: SE ATIENDE REQUERIMIENTO**

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DEL  
ESTADO DE COAHUILA**  
Administración Central de Fiscalización  
Centro de Oficina y Almacenamiento Gubernamental, Libramiento  
Oscar Flores Tapia km. 1.5, Camino Loma Alta S/N, C.P. 25350,  
Arteaga, Coahuila.

At'n: LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ  
Ref. Formato No.: 021/2013

Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 117 de la Ley de Instituciones de Crédito, en relación con el artículo 32-B, fracción IV del Código Fiscal de la Federación y el artículo 44 fracción I del Reglamento Interior de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto del 2009, con el presente remito a usted, fotocopia del(os) escrito(s) enviado(s) por la(s) siguiente(s) Entidad(es) Financiera(s) con la información y/o documentación solicitada en su oficio de referencia para fines fiscales.

- ♦ BBVA BANCOMER, S.A.
- ♦ BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.

La presente información se proporciona en términos del requerimiento formulado por esa Autoridad en ejercicio de sus facultades y de conformidad con las disposiciones legales que al efecto resulten aplicables, por lo que será su exclusiva responsabilidad el uso y divulgación que dé a la misma, tal y como lo establece el 9° párrafo del artículo 117 de la Ley de Instituciones de Crédito, quedando sujeta en su caso a las responsabilidades administrativas, civiles y penales correspondientes.

Por lo antes expuesto, damos por atendida su solicitud en forma **PARCIAL**, manifestándole que en cuanto obre en nuestro poder la información de la(s) **ENTIDAD(ES) FINANCIERA(S) FALTANTE(S)**, se la haremos llegar a la brevedad, aprovechando la ocasión para manifestarle las seguridades de mi consideración distinguida.

Atentamente  
  
LIC. LUCILA SAUL HERNANDEZ  
Directora General Adjunta



05 ABR. 2013

DIRECCIÓN GENERAL ADJUNTA  
DE ATENCIÓN A AUTORIDADES C

HOS\*/REC\*

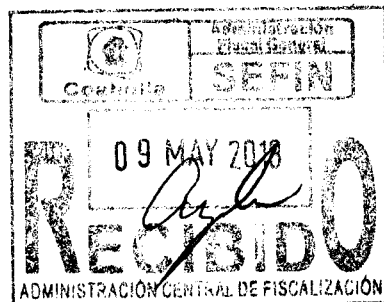
Insurgentes Sur 1971, Plaza Inn, Col. Guadalupe Inn, C.P. 01020, Delegación Álvaro Obregón, México, D.F.,

Tel.: 5255 1454 6000 [www.cnbv.gob.mx](http://www.cnbv.gob.mx)



COMISIÓN NACIONAL  
BANCARIA Y DE VALORES

2013, Año de la Lealtad Institucional y Centenario del Ejército Mexicano



México, D.F., a 19 de abril de 2013

**VICEPRESIDENCIA DE SUPERVISION  
PROCESOS PREVENTIVOS**Dirección General de Atención a Autoridades  
Dirección General Adjunta de Atención a Autoridades  
"C".

Oficio No. 214-3/RGC-304645/2013

Exp.: 02/HV-4216/13

**ASUNTO: SE ATIENDE REQUERIMIENTO****SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DEL  
ESTADO DE COAHUILA**

Administración Central de Fiscalización

Centro de Oficina y Almacenamiento Gubernamental, Libramiento

Oscar Flores Tapia km. 1.5, Camino Loma Alta S/N, C.P. 25350,

Arteaga, Coahuila.

At'n: LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ  
Ref. Formato No.: 021/2013

Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 117 de la Ley de Instituciones de Crédito, en relación con el artículo 32-B, fracción IV del Código Fiscal de la Federación y el artículo 44 fracción I del Reglamento Interior de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto del 2009, en alcance al oficio No. 214-3/RGC-304284/2013, con el presente remito a usted, fotocopia del(os) escrito(s) enviado(s) por la(s) siguiente(s) Entidad(es) Financiera(s) con la información y/o documentación solicitada en su oficio de referencia para fines fiscales.

♦ **BANCO SANTANDER (MEXICO), S.A.**

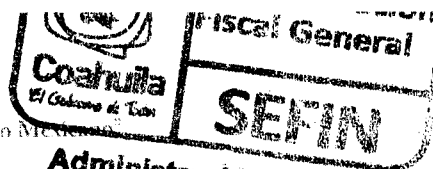
La presente información se proporciona en términos del requerimiento formulado por esa Autoridad en ejercicio de sus facultades y de conformidad con las disposiciones legales que al efecto resulten aplicables, por lo que será su exclusiva responsabilidad el uso y divulgación que dé a la misma, tal y como lo establece el 9° párrafo del artículo 117 de la Ley de Instituciones de Crédito, quedando sujeta en su caso a las responsabilidades administrativas, civiles y penales correspondientes.

Por lo antes expuesto, damos por atendida su solicitud en forma **PARCIAL**, manifestándole que en cuanto obre en nuestro poder la información de la(s) **ENTIDAD(ES) FINANCIERA(S) FALTANTE(S)**, se la haremos llegar a la brevedad, aprovechando la ocasión para manifestarle las seguridades de mi consideración distinguida.

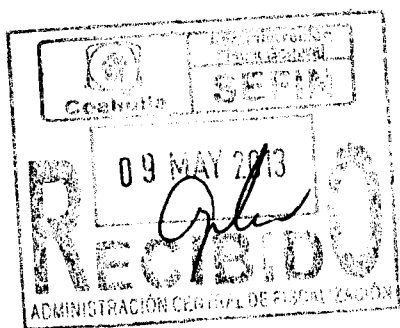
Atentamente  
  
LIC. LUCILA-SAUL HERNANDEZ  
Directora General AdjuntaCOMISIÓN NACIONAL  
BANCARIA Y DE VALORES  
**DESPACHADO**

25 ABR. 2013

DIRECCIÓN GENERAL  
DE ATENCIÓN A AUTORIDADESHOS\*/RGC\*



2013, Año de la Calidad Institucional y Centenario del Ejército Mexicano



**Administración Central  
de Fiscalización**  
México, D.F., a 25 de abril de 2013

**VICEPRESIDENCIA DE SUPERVISION DE  
PROCESOS PREVENTIVOS**  
Dirección General de Atención a Autoridades  
Dirección General Adjunta de Atención a Autoridades  
"C".  
Oficio No. 214-3/RGC-516939/2013  
Exp.: 02/HV-4216/13

**ASUNTO: SE ATIENDE REQUERIMIENTO**

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA DEL  
ESTADO DE COAHUILA**  
Administración Central de Fiscalización  
Centro de Oficina y Almacenamiento Gubernamental, Libramiento  
Oscar Flores Tapia km. 1.5, Camino Loma Alta S/N, C.P. 25350,  
Arteaga, Coahuila.

At'n: LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ  
Ref. Formato No.: 021/2013

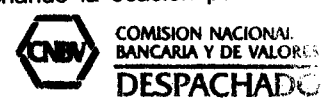
Con fundamento en lo dispuesto por el artículo 117 de la Ley de Instituciones de Crédito, en relación con el artículo 32-B, fracción IV del Código Fiscal de la Federación y el artículo 44 fracción I del Reglamento Interior de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto del 2009, en alcance al **oficio No. 214-3/RGC-304645/2013**, con el presente remito a usted, fotocopia del(os) escrito(s) enviado(s) por la(s) siguiente(s) Entidad(es) Financiera(s) con la información y/o documentación solicitada en su oficio de referencia para fines fiscales.

♦ **HSBC MEXICO, S.A.**

La presente información se proporciona en términos del requerimiento formulado por esa Autoridad en ejercicio de sus facultades y de conformidad con las disposiciones legales que al efecto resulten aplicables, por lo que será su exclusiva responsabilidad el uso y divulgación que dé a la misma, tal y como lo establece el 9° párrafo del artículo 117 de la Ley de Instituciones de Crédito, quedando sujeta en su caso a las responsabilidades administrativas, civiles y penales correspondientes.

Por lo que respecta a la(s) restante(s) Entidad(es) Financiera(s) solicitada(s), le informo que manifiesta(n) **no haber localizado** información y/o documentación por el periodo solicitado a nombre del contribuyente citado en su oficio de referencia.

Por lo antes expuesto, damos por atendida su solicitud en forma **TOTAL**, aprovechando la ocasión para manifestarle las seguridades de mi consideración distinguida.



Atentamente  
  
**LIC. LUCILA SAUL HERNANDEZ**  
Directora General Adjunta

**29 ABR. 2013**

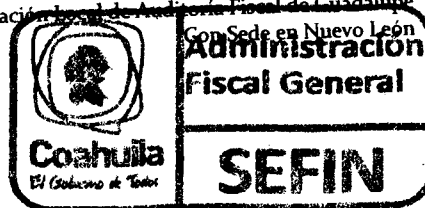
**DIRECCIÓN GENERAL ADJUNTA  
DE ATENCIÓN A AUTORIDADES "C"**

HQS\*/RGC\*

DAVID R  
PERIO  
tel l de E  
CUERD  
GADO  
IENTO  
A  
NTRIBU  
SA INGE  
RISOS L  
DUCTO

**SHCP**SECRETARÍA DE HACIENDA  
Y CRÉDITO PÚBLICO

Servicio de Administración Tributaria

Administración General de Auditoría Fiscal Federal  
Administración Local de Auditoría Fiscal de CoahuilaAdministración Central  
de Fiscalización

Oficio 500-30-00-09-00-2013-2870

Exp.: SAT-324-01-06-2013-COM3100044/13

FC: FIC850430TQ8

ERD621229GV4

Orden: COM3100044/13

**Asunto:** Se ordena la práctica de una visita domiciliaria en relación a operaciones en su carácter de tercero.

Guadalupe, N. L, a 20 de febrero de 2013.

**C. Representante Legal de**  
**FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.**  
AVENIDA ALBORADA No. 511  
PARQUE INDUSTRIAL FINSA  
C.P. 67114, GUADALUPE, NUEVO LEÓN.

Esta Administración Local de Auditoría Fiscal de Guadalupe, con sede en Nuevo León, de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal, del Servicio de Administración Tributaria, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 7, fracciones VII, XII y XVIII y 8, fracción III, de la Ley del Servicio de Administración Tributaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 15 de diciembre de 1995, reformada por Decreto publicado en el propio Diario Oficial de la Federación el 12 de junio de 2003; 2 primer párrafo, apartado C, fracción II; 10 primer párrafo, fracción I en relación con el artículo 9 primer párrafo, fracción XXXVII y último párrafo; 19 primer párrafo, apartado A, fracción I, en relación con el artículo 17 párrafos primero, fracción III, segundo, tercero relacionado con el artículo 20, apartado B, fracción IV, y penúltimo, numeral 9; 19 último párrafo y 37 primer párrafo apartado A, fracción XXXIV, y último párrafo, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de octubre de 2007, y reformado mediante Decretos publicados el 29 de abril de 2010 y 13 de julio de 2012 en el mismo órgano oficial; Artículo Primero, primer párrafo, fracción XXXIV, del Acuerdo por el que se establece la circunscripción territorial de las unidades administrativas regionales del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 15 de enero de 2013; así como en el artículo 33 último párrafo del Código Fiscal de la Federación, en el ejercicio de sus facultades de comprobación, le ordena la presente visita domiciliaria con fundamento en los artículos 42, primer párrafo, fracción III y antepenúltimo párrafo; 43, 44, 45 y 46, del propio Código Fiscal de la Federación, con el objeto o propósito de verificar y comprobar todas aquellas operaciones que en su carácter de tercero haya llevado a cabo con el contribuyente DAVID REYES RIVERA con domicilio en SALTILLO No. 2240, COLONIA LOMAS DE GUADALUPE C.P. 25070, SALTILLO, COAHUILA, dentro del ejercicio comprendido del 01 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008 en su carácter de tercero relacionado, asimismo se autoriza para que la lleven a cabo a los CC. BELINDA TELLEZ CHAPA, CLAUDIA VERONICA RUBIO RETA, MARIA GUADALUPE TORRES BERNAL, YOLANDA VÁZQUEZ RODRÍGUEZ, GUADALUPE VAZQUEZ AGUILERA, DAVID LEIJA GALVAN, MA. GUADALUPE SARAI SAUCEDA GARZA, JESSIKA GUADALUPE NEVAREZ GUAJARDO, MARICELA GARCIA RIVERA, JOSE GUADALUPE GUZMAN RAMIREZ, MARIBEL GARCIA LOZANO, LAURA HERNÁNDEZ ARAIZA, MARTHA ELENA SANCHEZ QUIÑONES, ZINNIA SELENE GOMEZ GONZALEZ, NORA CELIA VALDEZ ROEL, SANDRA JANNET MEDINA RANGEL, SONIA SIERRA DIAZ, VIOLETA DEL PILAR RAMIREZ RAMIREZ y ORLANDO JAVIER GAYTAN SANCHEZ, visitantes adscritos a esta Administración, quienes podrán actuar en el desarrollo de la diligencia, en forma conjunta o separadamente, de conformidad con el artículo 43 fracción II del Código Fiscal de la Federación.

Av. Miguel Alemán No. 6345, Colonia Riveras de la Purísima/ C. P. 67139, Guadalupe, N. L./Tel. (81) 81-44-78-29 [scgob.mx](mailto:scgob.mx) [youtube.com/satmx](http://youtube.com/satmx)  
[twitter.com/satmx](http://twitter.com/satmx)

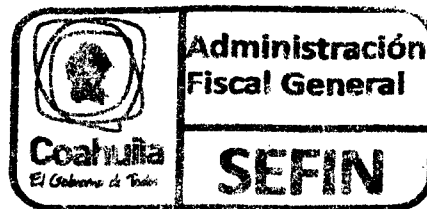
SHCP

SECRETARÍA DE HACIENDA  
Y CRÉDITO PÚBLICO



Servicio de Administración Tributaria

Administración General de Auditoría Fiscal Federal  
Administración Local de Auditoría Fiscal de Guadalupe  
Con Sede en Nuevo León



Administración Central  
de Fiscalización

Oficio 500-30-00-09-00-2013-2870  
Exp.: SAT-324-01-06-2013-COM3100044/13  
RFC: FIC850430TQ8  
RERD621229GV4  
Orden: COM3100044/13

Hoja No. 2

Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 53, inciso a) del Código Fiscal de la Federación, se deberán presentar en forma inmediata y se deberán mantener a disposición del personal autorizado en la presente orden, todos los elementos que integran la contabilidad, como son, entre otros: Los libros principales y auxiliares; los registros y cuentas especiales; papeles, discos y cintas, así como, otros medios procesables de almacenamiento de datos; los libros y registros sociales; la documentación comprobatoria de sus operaciones; y proporcionarles todos los datos e informes que el mencionado personal requiera durante la diligencia; en relación con las operaciones que en su carácter de tercero, ha llevado a cabo con el contribuyente DAVID REYES RIVERA.

Adicionalmente a lo señalado en el párrafo anterior, ese (a) contribuyente deberá poner a disposición del personal autorizado en la presente orden de visita, los estados de cuenta bancarios correspondientes al periodo materia de la presente revisión, esto de conformidad con lo dispuesto por el artículo 45, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación.

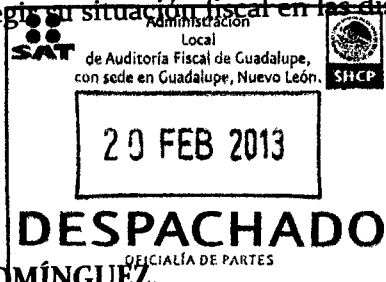
Conforme lo previsto en la fracción I, del artículo 43 del Código Fiscal de la Federación, la visita se llevará a cabo en el lugar señalado en esta orden.

De conformidad con lo establecido por el artículo 45 del Código Fiscal de la Federación, se le solicita dar a los visitantes las facilidades necesarias para el cumplimiento de la presente orden, en virtud de que el oponerse a la práctica de la visita o a su desarrollo, y no poner a su disposición todos los elementos que integran su contabilidad, no proporcionar al personal autorizado en forma completa, correcta y oportuna, los informes, datos y documentos que soliciten para el ejercicio de las facultades de comprobación, constituye una infracción en términos del artículo 85 primer párrafo, fracción I, del Código Fiscal de la Federación, la cual se sanciona de conformidad con lo señalado en el artículo 86 fracción I, del propio Código Fiscal de la Federación, en cuyo caso, la autoridad podrá proceder en términos de lo dispuesto en el artículo 40 del referido Código.

Finalmente, de conformidad con el artículo 13 de la Ley Federal de los Derechos del Contribuyente, se le informa del derecho que tiene para corregir su situación fiscal en las distintas contribuciones objetos de la presente revisión.

Atentamente.-

L.C. ISABEL RAMONA CASTILLÓN DOMÍNGUEZ  
La Administradora Local de Auditoría Fiscal de Guadalupe.



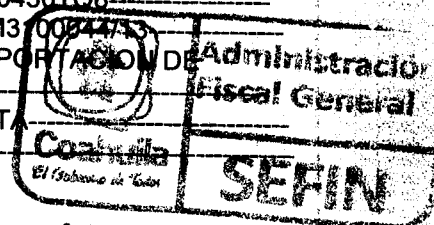
Recibo Original de la presente orden con firma Autografiada de la C. Isabel Ramona Castillon Domínguez

David Reyes Garza

ante mí se identificó plenamente el visitador con su Oficio Constatación de Identificación vigente suscrita las 16:00 hrs del día 20 de marzo 2013 en mi carácter tercero de la contribuyente visitada

CONTRIBUYENTE: FINSA INGENIERIA Y-----  
CONSTRUCCION S.A. DE C.V.,-----  
GIRO: SERVICIOS DE CONSULTORES-----  
INMOBILIARIOS-----  
UBICACIÓN: AVENIDA ALBORADA No. 511-----  
PARQUE INDUSTRIAL FINSA-----  
C.P. 67114, GUADALUPE NUEVO LEON-----

OFICIO No. 500-30-00-09-00-2013-2870-----  
EXPEDIENTE R.F.C. FIC850430T08-----  
ORDEN DE VISITA No. COM3 00044/13-----  
CLASE: ACTA FINAL DE APORTACIÓN DE-----  
DATOS POR TERCEROS-----  
VISITADOR: EL QUE SE CITA-----



FOLIO No. COM3100044/13-01-01-----

En la Ciudad de Guadalupe Nuevo León, siendo las 09:30 horas del día 22 de Abril de 2013, hora que coinciden con los datos asentados en el citatorio que se le notificó el día 19 de Abril de 2013 la C. MARIA GUADALUPE TORRES BERNAL, visitador adscrito a la Administración Local de Auditoría Fiscal de Guadalupe, con sede en Guadalupe, Nuevo León, de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal, dependiente del Servicio de Administración Tributaria, Órgano desconcentrado de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se constituyó legalmente en el domicilio fiscal de la contribuyente FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V., ubicada en AVENIDA ALBORADA No. 511, PARQUE INDUSTRIAL FINSA C.P. 67114, GUADALUPE NUEVO LEON toda vez que dicho domicilio ostenta los siguientes datos externos: "Inmueble de dos pisos pintado de color blanco con gris ostentando el nombre de FINSA, sin número exterior, de lo cual se cerciora el visitador a través del dicho del C. IVAN REYES GARZA quien afirma que es el domicilio correcto, persona que se encontraba dentro del domicilio fiscal, con el objeto de levantar la presente Acta Final de Aportación de Datos por Terceros, en relación a las operaciones que en su carácter de tercero celebro la contribuyente FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V. con el contribuyente DAVID REYES RIVERA con domicilio en SALTILLO No. 2240, COLONIA LOMAS DE GUADALUPE C.P. 25070 SALTILLO COAHUILA dentro del ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero de 2008 al 31 de diciembre de 2008 en la que se hacen constar los siguientes hechos.

#### HECHOS

Siendo las 13:00 horas del día 19 de Abril de 2013, el visitador antes mencionado se constituyó legalmente en el domicilio también referido para hacer entrega del Oficio número 500-30-00-09-00-2013-2870 de fecha 20 de Febrero de 2013 que contiene la orden para la práctica de una visita domiciliaria en relación a operaciones en su carácter de tercero COM3100044/13, dirigida por la C. L.C. ISABEL RAMONA CASTILLON DOMINGUEZ en su carácter de Administradora Local de Auditoría Fiscal de Guadalupe, con sede en Guadalupe, Nuevo León, a la contribuyente FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V., para ese efecto fue requerida la presencia del Representante Legal idóneo de la contribuyente visitada, mismo que no se encontraba en ese momento en virtud que se encontraba en una cita de trabajo, apersonándose en ese momento el C. IVAN REYES GARZA en su carácter de tercero compareciente de la contribuyente visitada y en su calidad de empleado de la contribuyente visitada, quien "bajo protesta de decir verdad" y percibido de las penas en que incurrir quienes se conducen con falsedad ante autoridad competente quien manifestó ser empleado de FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V., la contribuyente visitada, circunstancia que no acredito por no portar con documento alguno que lo acredite como tal y quien a petición del visitador se identificó con credencial de elector folio No. 000748606832 año de registro 2002 01 y clave de elector RYGRIV83031809H500 expedida por el Instituto Federal Electoral a través del Registro Federal de Electores, a efecto de que esté presente para desahogar la diligencia el día 22 de Abril de 2013, a las 09:30 horas.

Ahora bien, siendo las 09:30 horas del día 22 de Abril de 2013 el visitador antes mencionado se constituyó legalmente en el domicilio ya referido para ese efecto y una vez que cumplió con los requisitos de ingreso y estando ya dentro del domicilio fiscal fue requerida la presencia del Representante Legal de la Contribuyente Visitada FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V., mismo que no se encontraba en ese momento en virtud que se encontraba en una cita de trabajo, por lo cual no atendió el citatorio por lo que con fundamento en lo dispuesto en el Artículo 44 primer párrafo fracción II, del Código Fiscal de la Federación vigente se procedió a atender la diligencia con el

PASA AL FOLIO No. COM3100044/13-01-02-----

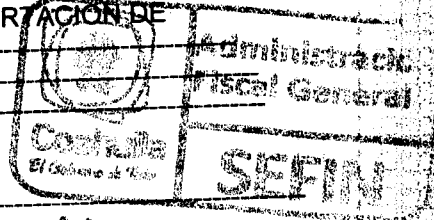
ing. Virginia  
antana Sosa



CONTRIBUYENTE: FINSA INGENIERIA Y-----  
CONSTRUCCION S.A. DE C.V.,-----  
GIRO: SERVICIOS DE CONSULTORES-----  
INMOBILIARIOS-----  
UBICACIÓN: AVENIDA ALBORADA No. 511-----  
PARQUE INDUSTRIAL FINSA-----  
C.P. 67114, GUADALUPE NUEVO LEON-----

OFICIO No. 500-30-00-09-00-2013-2870-----  
EXPEDIENTE R.F.C. FIC850430TQ8-----  
ORDEN DE VISITA No. COM3100044/13-----  
CLASE: ACTA FINAL DE APORTACIÓN DE-----  
DATOS POR TERCEROS-----  
VISITADOR: EL QUE SE CITA-----

000 16



FOLIO No. COM3100044/13-01-02-----

VIENE DEL FOLIO No. COM3100044/13-01-01-----

C. IVAN REYES GARCIA en su carácter de tercero compareciente de la contribuyente visitada y en su calidad de empleado de la contribuyente visitada quien bajo protesta de decir verdad y apercibido de las penas en que incurrir quienes se conducen con falsedad ante autoridad competente quien manifestó ser empleado de la contribuyente visitada circunstancia que no acredito por no portar con documento alguno en ese momento que lo acredite como tal y quien a petición del visitador se identificó con credencial de elector 000148606832 año de registro 2002 01 y clave de elector RYGRIV83031809H500 expedida por el Instituto Federal Electoral a través del Registro Federal de Electores en la cual aparece su fotografía y nombre, misma que se tuvo a la vista se examinó y se devolvió de conformidad a su portador, en lo sucesivo "el compareciente", quien manifestó estar inscrito sin comprobarlo en el Registro Federal de Contribuyentes, con cédula personal número REGI-830318-----

El visitador mencionado en el primer párrafo de esta acta se identifico ante el C. IVAN REYES GARZA en su carácter de tercero compareciente de la contribuyente visitada, como a continuación se indica:-----

NOMBRE-----	RFC-----	PUESTO-----
C. MARIA GUADALUPE TORRES BERNAL-----	TOBG791220LCA-----	COORDINADOR-----
NUMERO DE OFICIO-----	FECHA DE EXPEDICION-----	VIGENCIA-----
500-30-00-09-00-2013-61-----	07/Enero/2013-----	07/Enero/2013 al 30/Junio/2013-----

Misma constancia de identificación que fue expedida por la L.C. ISABEL RAMONA CASTILLON DOMINGUEZ en su carácter de Administradora Local de Auditoría Fiscal de Guadalupe, con sede en Guadalupe, Nuevo León, del Servicio de Administración Tributaria, con fundamento en los artículos 1, 7, primer párrafo, fracciones VII y XVIII y 8, fracción III de la Ley del Servicio de Administración Tributaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 15 de diciembre de 1995, reformada por Decreto, publicado en el propio Diario Oficial de la Federación el 12 de junio de 2003; 2 primer párrafo, apartado C, fracción II y tercer párrafo, 10 primer párrafo, fracción I, en relación con el artículo 9 primer párrafo, fracción VII y último párrafo; 17 párrafo penúltimo, numeral 9; 19 último párrafo; y 37 primer párrafo, apartado A, fracción VII y último párrafo, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de octubre de 2007 y reformado mediante Decreto publicado en el mismo órgano oficial el 29 de abril de 2010; y 13 de junio de 2012, en el mismo órgano oficial; y 37 primer párrafo apartado A, fracción XXXIV y último párrafo del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de octubre de 2007 y reformado mediante Decreto publicado en el mismo órgano oficial el 29 de abril del 2010; en relación con el artículo segundo transitorio del DECRETO por el que se reforman o adicionan y derogan diversas disposiciones del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado el 13 de julio del 2012, en el referido Diario Oficial, Artículo Primero, primer párrafo fracción XXXIV del Acuerdo por el que se establece la circunscripción territorial de las unidades administrativas regionales del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 21 de mayo de 2008, modificado mediante Acuerdos publicados el 18 de julio de 2008, 11 de noviembre de 2009, 23 de julio de 2010 y 29 de noviembre de 2011 y 11 de junio del 2012, y 31 de octubre del 2012; en el mismo órgano oficial; y 33 último párrafo del Código Fiscal de la Federación. El servidor público mencionado está habilitado por el suscrito para la práctica de actos relacionados con el ejercicio de las facultades conferidas en el citado Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria, tales como: notificar los actos relacionados con el ejercicio de facultades de comprobación, realizar revisiones de papeles de trabajo con los contadores públicos registrados en relación con los -----

PASA AL FOLIO No. COM3100044/13-01-03-----

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

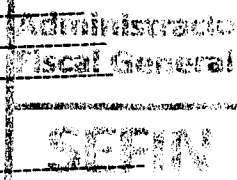
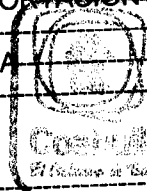
*[Handwritten signature]*

ma virginia  
atana 5039

CONTRIBUYENTE: FINSA INGENIERIA Y-----  
CONSTRUCCION S.A. DE C.V.,-----  
GIRO: SERVICIOS DE CONSULTORES-----  
INMOBILIARIOS-----  
UBICACIÓN: AVENIDA ALBORADA No. 511-----  
PARQUE INDUSTRIAL FINSA-----  
C.P. 67114, GUADALUPE NUEVO LEON-----

OFICIO No. 500-30-00-09-00-2013-2870  
EXPEDIENTE R.F.C. FIC850430TQ8  
ORDEN DE VISITA No. COM3100044/13  
CLASE: ACTA FINAL DE APORTACION DE  
DATOS POR TERCEROS  
VISITADOR: EL QUE SE CITA

000 017



FOLIO No. COM3100044/13-01-03

VIENE DEL FOLIO No. COM3100044/13-01-02

domiciliarias, verificar la obligación de adherir marbetes a los envases que contengan bebidas alcohólicas o precintos a los recipientes que las contengan y en su caso, realizar el aseguramiento de dictámenes y declaratorias que para efectos fiscales presenten los contribuyentes, practicar visitas los bienes efectuar auditorías, inspecciones, vigilancia de destrucción de mercancías, llevar a cabo la notificación y práctica del aseguramiento de los bienes o negociación del contribuyente, practicar visitas domiciliarias a fin de verificar la expedición de comprobantes o que los expedidos reúnan los requisitos fiscales, practicar la clausura preventiva de establecimientos verificaciones de origen, practicar la verificación de mercancías de procedencia extranjera en transporte de vehículos de procedencia extranjera en tránsito, de aeronaves y embarcaciones, llevar a cabo otros actos de vigilancia para cerciorarse del cumplimiento de las disposiciones legales que regulan y gravan la entrada al territorio nacional y la salida del mismo de mercancías y medios de transporte; inspeccionar y vigilar los recintos fiscales y fiscalizados y, en este último caso, vigilar el cumplimiento de las obligaciones derivadas de la concesión o autorización otorgada para prestar los servicios de manejo, almacenaje y custodia de mercancías de comercio exterior, practicar la retención, persecución, embargo precautorio de mercancías de procedencia extranjera y sus medios de transporte en los supuestos que establece la Ley Aduanera; iniciar el procedimiento administrativo en materia aduanera y levantar el acta correspondiente; y demás actos que establezcan las disposiciones fiscales y aduaneras, previa presentación de la orden que para tales efectos expida la autoridad competente. En dicha constancia aparece, en el margen izquierdo a media altura, aproximadamente, la fotografía y la firma autógrafa del visitador y, en la parte inferior de dicha fotografía, aparece un sello aplicado con la leyenda "SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA ADMINISTRACIÓN LOCAL DE AUDITORIA FISCAL DE GUADALUPE CON SEDE EN GUADALUPE, NUEVO LEON" y a la izquierda, aproximadamente, del margen inferior aparecen el cargo, firma autógrafa y nombre de la persona que expide dicha constancia. Dicho documento identificatorio fue exhibido al Representante Legal, quien lo examinó, cerciorándose de sus datos, los cuales coinciden con el oficio 500-30-00-09-00-2013-2870 en donde se ordena la práctica de una visita domiciliaria en relación a operaciones en su carácter de Representante Legal y con el perfil físico del visitador. Expresando su conformidad, sin producir objeción alguna, lo devolvió a su portador.

DESIGNACION DE TESTIGOS:

Acto seguido, el visitador requirió al tercero compareciente el C. IVAN REYES GARZA para que designara dos testigos, apercibiéndole que, en caso de negativa, éstos serían nombrados por el visitador, a lo que manifestó: "Acepto el requerimiento" y designo como testigos a los CC. CLAUDIA ELIZABETH RAVELO RUA Y ANA VIRGINIA SANTANA SOSA ambos mayores de edad de 42 y 39 años de edad de nacionalidad mexicana, y con domicilio particular la primera en C. CIPRES 926, RDCIAL LOS EBANOS 7 SEC 66612, APODACA NUEVO LEON y la segunda en C. EDUARDO GARCIA MAINES 115, FARCC PRADERAS DE HUINALA 66647 de estado civil ambos casados y de ocupación ambos empleados lo anterior lo anterior en cumplimiento de lo que establece el Artículo 44 fracción III, del Código Fiscal de la Federación vigente quienes manifestaron estar inscritos, sin comprobarlo en el Registro Federal de Contribuyentes con cédulas personales números RARC-700715 y SASA731128 se identificaron la primera con credencial para votar folio número 000034848655 con año de Registro 1991 02 y clave de elector RVRUCL70071509M700 y el segundo con folio número 0000112319183 con año de registro 1997 06 y clave de elector SNSSAN73112819M401 expedidas por el Instituto Federal Electoral a través del Registro Federal de Electores dichos testigos aceptaron el nombramiento "protestando conducirse con verdad" ante autoridad competente.

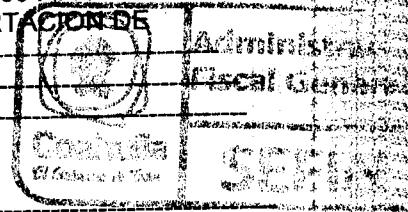
PASA AL FOLIO No. COM3100044/13-01-04

19 U I R S i n i a  
Santana Sosa

CONTRIBUYENTE: FINSA INGENIERIA Y-----  
CONSTRUCCION S.A. DE C.V.,-----  
GIRO: SERVICIOS DE CONSULTORES-----  
INMOBILIARIOS-----  
UBICACIÓN: AVENIDA ALBORADA No. 511-----  
PARQUE INDUSTRIAL FINSA-----  
C.P. 67114, GUADALUPE NUEVO LEON-----

OFICIO No. 500-30-00-09-00-2013-2870-----  
EXPEDIENTE R.F.C. FIC850430TQ8-----  
ORDEN DE VISITA No. COM3100044/13-----  
CLASE: ACTA FINAL DE APORTACION DE-----  
DATOS POR TERCEROS-----  
VISITADOR: EL QUE SE CITA-----

000013



FOLIO No. COM3100044/13-01-04-----

VIENE DEL FOLIO No. COM3100044/13-01-03-----

Ahora bien se hace constar que en el transcurso de la revisión el C. IVAN REYES GARZA en su carácter de tercero compareciente de la contribuyente visitada, exhibió y proporciono copias fotostáticas de la siguiente documentación: Facturas de Compra, Auxiliar Contable y Registros Contables, Estados de Cuenta Bancarios de la Institución de Crédito BBV-Bancomer con número de cuenta 0 101910434 por los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre del 2008 del a nombre de FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V.,-----

Así mismo de la revisión efectuada a la información proporcionada por el compareciente se conoció que la contribuyente FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V., efectuó operaciones de Compra con el contribuyente DAVID REYES RIVERA dentro del ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero de 2008 al 31 de diciembre de 2008 por un importe de \$ 11,787,936.39 Impuesto al Valor Agregado 15% por un importe de \$ 1,768,194.51 dando un total de operaciones por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero de 2008 al 31 de diciembre de 2008 en cantidad de \$ 13,556,157.90, mismas que se pagaron en el año 2008 cuyo análisis es el siguiente:-----

No. factura	fecha de factura	Importe	Iva 15%	Total	fecha de pago	No. de cuenta	Banco
1033	08/01/2008	\$ 74,887.00	\$ 11,233.05	\$ 86,120.05	18/01/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1034	08/01/2008	\$ 28,571.00	\$ 4,285.65	\$ 32,856.65	18/01/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1035	15/01/2008	\$ 703,463.21	\$ 105,519.48	\$ 808,982.69	30/01/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1037	17/01/2008	\$ 248,311.54	\$ 37,246.73	\$ 285,558.27	25/01/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1038	17/01/2008	\$ 28,864.50	\$ 4,329.68	\$ 33,194.18	25/01/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1039	17/01/2008	\$ 771,067.61	\$ 115,658.54	\$ 886,726.15	08/02/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1045	08/02/2008	\$ 866,193.04	\$ 129,928.96	\$ 996,122.00	13/02/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1046	08/02/2008	\$ 103,902.95	\$ 15,585.44	\$ 119,488.39	22/02/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1047	08/02/2008	\$ 85,161.94	\$ 12,774.29	\$ 97,936.23	22/02/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1048	08/02/2008	\$ 63,091.89	\$ 9,463.75	\$ 72,555.64	22/02/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1054	25/02/2008	\$ 55,200.00	\$ 8,280.00	\$ 63,480.00	13/03/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1061	06/03/2008	\$ 74,732.89	\$ 11,209.93	\$ 85,942.82	13/03/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1055	25/02/2008	\$ 132,865.93	\$ 19,899.89	\$ 152,765.82	07/03/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1062	06/03/2008	\$ 253,703.53	\$ 38,055.53	\$ 291,759.06	13/03/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1056	25/02/2008	\$ 35,850.00	\$ 5,377.50	\$ 41,227.50	13/03/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1057	25/02/2008	\$ 10,698.10	\$ 1,604.72	\$ 12,302.82	07/03/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1058	25/02/2008	\$ 78,482.00	\$ 11,772.30	\$ 90,254.30	07/03/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1060	06/03/2008	\$ 11,546.30	\$ 1,731.95	\$ 13,278.25	13/03/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1067	06/03/2008	\$ 1,158,783.52	\$ 173,817.53	\$ 1,332,601.05	28/03/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1070	14/03/2008	\$ 378,705.90	\$ 56,805.89	\$ 435,511.79	13/04/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1075	14/03/2008	\$ 35,000.00	\$ 5,250.00	\$ 40,250.00	11/04/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1077	14/03/2008	\$ 85,000.00	\$ 12,750.00	\$ 97,750.00	04/04/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1079	14/03/2008	\$ 117,934.26	\$ 17,690.14	\$ 135,624.40	04/04/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1087	11/04/2008	\$ 32,105.25	\$ 4,815.79	\$ 36,921.04	30/04/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1088	11/04/2008	\$ 30,762.81	\$ 4,614.42	\$ 35,377.23	05/06/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1089	11/04/2008	\$ 124,420.83	\$ 18,663.12	\$ 143,083.95	09/05/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1092	25/04/2008	\$ 11,622.00	\$ 1,743.30	\$ 13,365.30	14/05/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1093	25/04/2008	\$ 32,827.00	\$ 4,924.05	\$ 37,751.05	14/05/2008	0 101910434	BBV- Bancomer

PASA AL FOLIO No. COM3100044/13-01-05-----

Ana Virginia  
Montana Sosa

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

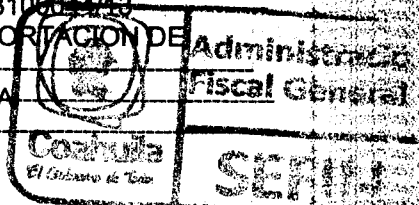
*[Handwritten signature]*



CONTRIBUYENTE: FINSA INGENIERIA Y  
CONSTRUCCION S.A. DE C.V.,  
GIRO: SERVICIOS DE CONSULTORES  
INMOBILIARIOS  
UBICACIÓN: AVENIDA ALBORADA No. 511  
PARQUE INDUSTRIAL FINSA  
C.P. 67114, GUADALUPE NUEVO LEON

OFICIO No. 500-30-00-09-00-2013-2870  
EXPEDIENTE R.F.C. FIC850430TQ8  
ORDEN DE VISITA No. COM3100044/13  
CLASE: ACTA FINAL DE APORTACIÓN DE  
DATOS POR TERCEROS.  
VISITADOR: EL QUE SE CITA

000018



FOLIO No. COM3100044/13-01-05

VIENE DEL FOLIO No. COM3100044/13-01-04

Administración Camarera de Fomento y Desarrollo Rural

1094	25/04/2008	\$ 53,074.89	\$ 7,351.22	\$ 67,036.12	14/05/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1095	25/04/2008	\$ 22,690.00	\$ 3,420.00	\$ 26,220.00	14/05/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1105	09/05/2008	\$ 168,399.46	\$ 23,759.92	\$ 182,469.38	23/05/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1118	29/05/2008	\$ 31,410.00	\$ 4,711.50	\$ 36,121.50	12/06/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1119	29/05/2008	\$ 106,187.00	\$ 15,928.05	\$ 122,115.05	13/06/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1120	29/05/2008	\$ 43,997.49	\$ 6,499.68	\$ 50,597.17	12/06/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1121	30/05/2008	\$ 71,962.46	\$ 10,794.37	\$ 82,756.83	12/06/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1136	13/06/2008	\$ 192,299.32	\$ 28,344.90	\$ 221,144.22	20/06/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1138	13/06/2008	\$ 69,533.79	\$ 10,388.06	\$ 79,921.85	27/06/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1139	13/06/2008	\$ 16,000.00	\$ 2,400.00	\$ 18,400.00	30/06/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1140	13/06/2008	\$ 25,899.46	\$ 3,885.42	\$ 29,404.88	30/06/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1146	19/06/2008	\$ 258,780.18	\$ 38,817.21	\$ 297,597.39	04/07/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1157	04/07/2008	\$ 31,524.94	\$ 4,728.74	\$ 36,253.68	18/07/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1159	04/07/2008	\$ 105,003.81	\$ 15,750.57	\$ 120,754.38	11/07/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1160	04/07/2008	\$ 105,003.81	\$ 15,750.57	\$ 120,754.38	11/07/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1161	04/07/2008	\$ 263,886.10	\$ 39,579.91	\$ 303,466.01	01/08/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1164	24/07/2008	\$ 57,200.61	\$ 8,580.09	\$ 65,780.70	08/08/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1165	24/07/2008	\$ 57,200.67	\$ 8,580.10	\$ 65,780.77	15/08/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1167	23/07/2008	\$ 23,270.19	\$ 3,490.53	\$ 26,760.72	08/08/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1168	11/07/2008	\$ 126,717.33	\$ 19,007.80	\$ 145,725.13	25/07/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1171	21/07/2008	\$ 35,547.77	\$ 5,332.17	\$ 40,879.94	08/08/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1174	01/08/2008	\$ 78,499.24	\$ 11,768.89	\$ 90,268.13	23/08/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1176	18/08/2008	\$ 48,933.67	\$ 7,288.05	\$ 56,221.72	05/09/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1177	22/08/2008	\$ 273,035.69	\$ 40,955.35	\$ 313,991.04	29/08/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1179	02/09/2008	\$ 32,811.05	\$ 4,921.66	\$ 37,732.71	13/09/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1180	02/09/2008	\$ 12,505.00	\$ 1,875.75	\$ 14,380.75	10/09/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1181	02/09/2008	\$ 7,871.49	\$ 1,180.72	\$ 9,052.21	19/09/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1182	02/09/2008	\$ 2,792.32	\$ 418.85	\$ 3,211.17	19/09/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1184	04/09/2008	\$ 112,694.80	\$ 16,904.22	\$ 129,599.02	12/09/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1185	15/09/2008	\$ 234,976.27	\$ 35,246.44	\$ 270,222.71	19/09/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1186	15/09/2008	\$ 212,966.35	\$ 31,944.95	\$ 244,911.30	03/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1187	25/09/2008	\$ 18,173.80	\$ 2,426.07	\$ 20,599.87	17/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1189	19/09/2008	\$ 185,338.39	\$ 27,800.76	\$ 213,139.15	26/09/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1190	19/09/2008	\$ 52,371.50	\$ 7,855.73	\$ 60,227.23	17/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1191	19/09/2008	\$ 26,166.95	\$ 3,775.03	\$ 29,941.98	17/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1193	23/09/2008	\$ 20,076.32	\$ 3,011.45	\$ 23,087.77	05/12/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1194	25/09/2008	\$ 182,068.88	\$ 27,308.83	\$ 209,377.71	10/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1195	03/10/2008	\$ 212,303.53	\$ 31,845.53	\$ 244,149.06	17/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1196	03/10/2008	\$ 171,964.12	\$ 25,794.62	\$ 197,758.74	24/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1197	03/10/2008	\$ 11,796.97	\$ 1,769.55	\$ 13,566.52	24/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1199	09/10/2008	\$ 65,034.91	\$ 9,755.24	\$ 74,790.15	24/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1198	03/10/2008	\$ 29,011.50	\$ 4,351.73	\$ 33,363.23	24/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1200	17/10/2008	\$ 211,660.73	\$ 31,749.11	\$ 243,409.84	31/10/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1206	31/10/2008	\$ 50,141.05	\$ 7,521.16	\$ 57,662.21	07/11/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1201	24/10/2008	\$ 43,214.01	\$ 6,482.10	\$ 49,696.11	07/11/2008	0 101910434	BBV- Bancomer

PASA AL FOLIO No. COM3100044/13-01-06

la virgin's  
y l'anc 5059

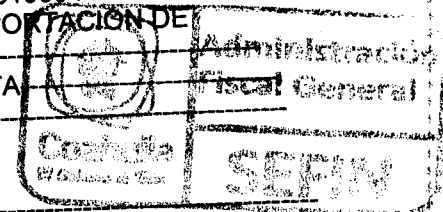
*[Signature]*

*[Signature]*

*[Signature]*

CONTRIBUYENTE: FINSA INGENIERIA Y  
CONSTRUCCION S.A. DE C.V.,  
DIRECCION: SERVICIOS DE CONSULTORES  
INMOBILIARIOS  
UBICACION: AVENIDA ALBORADA No. 511  
PARQUE INDUSTRIAL FINSA  
C.P. 67114, GUADALUPE NUEVO LEON

OFICIO No. 500-30-00-09-00-2013-2870  
EXPEDIENTE R.F.C. FIC850430TQ8  
ORDEN DE VISITA No. COM3100044/13  
CLASE: ACTA FINAL DE APORTACION DE  
DATOS POR TERCEROS.  
VISITADOR: EL QUE SE CITA



FOLIO No. COM3100044/13-01-06

VIENE DEL FOLIO No. COM3100044/13-01-05

1204	31/10/2008	\$ 292,824.58	\$ 43,923.69	\$ 336,748.27	14/11/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1205	31/10/2008	\$ 6,626.08	\$ 958.76	\$ 7,584.84	07/11/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1209	14/11/2008	\$ 464,024.79	\$ 69,603.72	\$ 533,628.51	21/11/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1213	21/11/2008	\$ 41,398.38	\$ 6,209.76	\$ 47,608.14	11/12/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1216	02/12/2008	\$ 183,059.46	\$ 27,458.92	\$ 210,518.38	11/12/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1215	28/11/2008	\$ 486,997.49	\$ 73,048.62	\$ 560,046.11	05/12/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
1223	09/12/2008	\$ 546,661.12	\$ 81,999.17	\$ 628,660.29	19/12/2008	0 101910434	BBV- Bancomer
Total		\$ 11,787,963.39	\$ 1,788,194.61	\$ 13,576,158.00			

Así mismo, se hace constar que la documentación exhibida por el compareciente consistente en copias fotostáticas de: Facturas de Compra, Auxiliar Contable y Registros Contables, Estados de Cuenta Bancarios de la Institución de Crédito BBV-Bancomer con número de cuenta 0 101910434 por los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre del 2008 del a nombre de FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION S.A. los cuales son certificados por la C. MARIA GUADALUPE TORRES BERNAL visitador adscrito a la Administración Local de Auditoría Fiscal de Guadalupe, con fundamento en el artículo 45, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente formando parte integrante de la presente acta.

Ahora bien en este momento el visitador requirió al tercero compareciente de la contribuyente visitada la Declaración Informativa de Operaciones con Terceros DIOT por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero de 2008 al 31 de diciembre de 2008 a lo que el C. IVAN REYES GARZA en su carácter de tercero compareciente de la contribuyente visitada manifestó lo siguiente: "La Declaración Informativa de Operaciones con Terceros DIOT por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero de 2008 al 31 de diciembre de 2008 si fue presentada y en este momento exhibo y proporciono copia fotostática por los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2008 en la cual declaro al C. DAVID REYES RIVERA, como proveedor

Se hace constar que el tercero compareciente de la contribuyente visitada, el C. IVAN REYES GARZA manifiesta "bajo protesta de decir verdad" que son todas y cada una de las operaciones celebradas entre el contribuyente visitado FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V., y el C. DAVID REYES RIVERA, dentro del ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008.

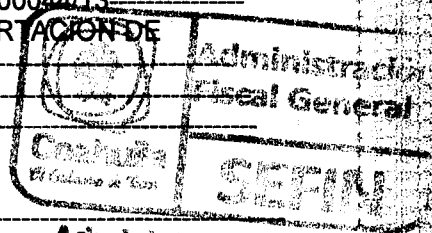
Forma parte de la presente Acta Final de Aportación de Datos por Terceros las siguientes:  
Oficio número 500-30-00-09-00-2013-2870 de fecha 20 de Febrero de 2013 Acta Parcial de Inicio de Aportación de Datos por Terceros de fecha 06 de Marzo de 2013 levantada a folio del COM3100044/13-01-01 AL COM3100044/13-01-05 la cual se entregó al C. IVAN REYES GARZA en su carácter de tercero compareciente de la contribuyente visitada.

PASA AL FOLIO No. COM3100044/13-01-07

virginia  
JOSÉ

CONSTRUCCION S.A. DE C.V.,-----  
GIRO: SERVICIOS DE CONSULTORES-----  
INMOBILIARIOS-----  
UBICACIÓN: AVENIDA ALBORADA No. 511-----  
PARQUE INDUSTRIAL FINSA-----  
C.P. 67114, GUADALUPE NUEVO LEON-----

EXPEDIENTE R.F.C. FIC850430TQ8-----  
ORDEN DE VISITA No: COM3100044/13-----  
CLASE: ACTA FINAL DE APORTACIÓN DE-----  
DATOS POR TERCEROS.-----  
VISITADOR: EL QUE SE CITA-----



-----FOLIO No. COM3100044/13-01-07-----  
-----VIENE DEL FOLIO No. COM3100044/13-01-06-----  
LECTURA Y CIERRE DEL ACTA.: Llega que fue la presente acta y explicado su contenido y alcance al  
C. IVAN REYES GARZA en su carácter de tercero compareciente de la contribuyente visitada y no  
habiendo más hechos que hacer constar, se dio por terminada esta fase de la diligencia, siendo las  
13:00 horas del día 22 de Abril de 2013 levantándose esta acta en original y dos tantos, de los cuales  
se entregó uno legible y foliado al compareciente, quien al firmar de conformidad lo hace también por el  
recibo de dicho tanto, después de firmar al final del acta y al calce o margen de todos y cada uno de sus  
folios, los que en ella intervinieron, CONSTE.-----  
FE DE ERRATAS.- Todo lo testado en la presente acta no vale.-----

POR LA CONTRIBUYENTE VISITADA  
FINSA INGENIERIA Y CONSTRUCCION S.A. DE C.V.,

-----  
C. IVAN REYES GARZA  
TERCERO COMPARECIENTE DE LA CONTRIBUYENTE VISITADA.

POR LA SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PÚBLICO  
SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ADMINISTRACIÓN GENERAL DE AUDITORIA FISCAL FEDERAL  
ADMINISTRACION LOCAL DE AUDITORIA FISCAL DE GUADALUPE  
CON SEDE EN GUADALUPE, NUEVO LEON

-----  
C. MARIA GUADALUPE TORRES BERNAL

TESTIGOS

-----  
C. CLAUDIA ELIZABETH RAVELO RUA

Ana Virginia  
Santana SOSA

-----  
C. ANA VIRGINIA SANTANA SOSA

Administración General de Auditoría Fiscal Federal  
Administración Local de Auditoría Fiscal de San Pedro Garza García,  
con sede Nuevo León.

Oficio: 500-55-00-06-2013- 1338

R.F.C.: PEC030530V27

Exp: COM3500038/13

Asunto: Se le solicita la información y documentación  
de operaciones en su carácter de tercero.

San Pedro Garza García, N.L.; a 08 de marzo de 2013.

**C. Representante Legal de:**

**PRODUCTOS Y ESTRUCTURAS DE CONCRETO, S.A. DE C.V.**

AVENIDA LAZARO CARDENAS 2400 INTERIOR B71

RESIDENCIAL SAN AGUSTIN

SAN PEDRO GARZA GARCIA

C.P. 66260, NUEVO LEON.

Esta Administración Local de Auditoría Fiscal de San Pedro Garza García, con sede en Nuevo León, de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal, del Servicio de Administración Tributaria, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 7, fracciones VII, XII y XVIII y 8, fracción III, de la Ley del Servicio de Administración Tributaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 15 de diciembre de 1995, reformada por Decreto publicado en el propio Diario Oficial de la Federación el 12 de junio de 2003; 2 primer párrafo, apartado C, fracción II; 10 primer párrafo, fracción I en relación con el artículo 9 primer párrafo, fracción XXXVII, y último párrafo, 19 primer párrafo, apartado A, fracción I, en relación con el artículo 17 párrafos primero, fracción X, segundo, tercero en relación con el artículo 20, apartado B, fracción IV y penúltimo, numeral 9; 19 último párrafo y 37 primer párrafo apartado A, fracción XXXVI y último párrafo, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de octubre de 2007, y reformado mediante Decretos publicados el 29 de abril de 2010 y 13 de julio de 2012 en el mismo órgano oficial; Artículo Primero, primer párrafo, fracción XXXVI, del Acuerdo por el que se establece la circunscripción territorial de las unidades administrativas regionales del Servicio de Administración Tributaria publicado el 15 de enero de 2013; así como en el artículo 33 último párrafo del Código Fiscal de la Federación, en el ejercicio de sus facultades de comprobación, le ordena la presente visita domiciliaria con fundamento en los artículos 42, primer párrafo, fracción III, 48 primer párrafo fracciones II, III y último párrafo y antepenúltimo párrafo; 43, 44, 45 y 46, del propio Código Fiscal de la Federación, con el objeto o propósito de verificar y comprobar todas aquellas operaciones que en su carácter de tercero haya llevado a cabo con el (la) contribuyente, DAVID REYES RIVERA con domicilio en SALTILLO No. 2240, LOMAS DE GUADALUPE, SALTILLO, COAHUILA, C.P. 25070, dentro del período comprendido del 1 de enero de 2008 al 31 de diciembre de 2008 en su carácter de tercero relacionado.

La información y documentos que se solicita se considera necesaria para el ejercicio de las facultades de comprobación fiscal, que las disposiciones legales anteriormente invocadas le otorgan a esta Autoridad, siendo la siguiente:

Atentamente,  
[Firma manuscrita]  
[Firma manuscrita]

**Administración General de Auditoría Fiscal Federal**  
**Administración Local de Auditoría Fiscal de San Pedro Garza García,**  
con sede en Nuevo León.

**Oficio: 500-55-00-06-2013-1338**

**R.F.C.: PEC030530V27**

**Exp: COM3500038/13**

**Asunto: Hoja No. 2**

1. Número y fecha de facturas, remisiones, pedidos, clase de mercancía y controles relacionados con las siguientes operaciones: ventas, compras, rebajas y devoluciones, comisiones financiamiento, forma de cobro o pago de las operaciones realizadas (número de cheque, importe, concepto de operaciones, fecha, número de cuenta y nombre de la institución bancaria respectiva).
2. Copia de registros auxiliares y balanzas de comprobación donde se plasme la contabilidad de las operaciones.
3. En el caso de compras, también deberá mencionar el nombre del titular y número de cuenta en que se depositan los pagos así como el domicilio donde se recogió o entregó la mercancía o se recibió el servicio.
4. Así mismo se requiere fotocopia legible y certificadas de facturas, pólizas, registros, estados de cuenta bancarios, cédula en el que se estipulen las operaciones realizadas, las fechas los montos de pago que consten en los estados de cuenta bancarios en el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2008.
5. En general todas aquellas operaciones que en su carácter de tercero haya llevado a cabo con la contribuyente revisada DAVID REYES RIVERA, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2008.
6. Señale monto de las operaciones realizadas, concepto de la misma, Impuesto al Valor Agregado trasladado, monto total pagado en ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2008.
7. Señale y exhiba original y proporcione fotocopia de contratos celebrados, convenios efectuados en las operaciones de compra venta o por la prestación de un servicio o un bien, así como la forma de pago o de cobro de las operaciones antes mencionadas.
8. Declaración Informativa de Operaciones con Terceros. (DIOT)

El detalle de las operaciones anteriores debe elaborarse por escrito, firmado por el contribuyente o su representante legal y enviarse a esta Administración Local de Auditoría Fiscal de San Pedro Garza García, con sede en Nuevo León, con domicilio en Ave. José Vasconcelos número 101 Oriente, Fraccionamiento Residencial San Agustín, San Pedro Garza García, Nuevo León, C.P. 66260, en original y dos copias; haciendo referencia al número de este oficio; dentro del plazo de quince días hábiles contados a partir del día siguiente a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio, de conformidad con lo previsto en el artículo 53 inciso c), del mencionado Código Fiscal de la Federación.



Administración General de Auditoría Fiscal Federal  
Administración Local de Auditoría Fiscal de San Pedro Garza García,  
con sede en Nuevo León.

Oficio: 500-55-00-06-2013-1338

R.F.C.: PEC030530V27

Exp: COM3500038/13

Asunto: Hoja No. 3

Se hace de su conocimiento que el no proporcionar en forma completa, correcta y oportuna, los informes, datos y documentos que soliciten para el ejercicio de las facultades de comprobación, dentro del plazo otorgado para tal efecto, constituye una infracción en términos del artículo 85 fracción I, del Código citado, la cual se sanciona de conformidad con lo señalado en el artículo 86 fracción I, del propio Ordenamiento, en cuyo caso, la autoridad podrá proceder en términos de lo dispuesto en el artículo 40 del referido Código Fiscal.

Finalmente, de conformidad con el artículo 13 de la Ley Federal de los Derechos del Contribuyente, se le informa del derecho que tiene para corregir su situación fiscal en las distintas contribuciones objeto de la presente revisión.

Atentamente,

C. EDGAR PORTILLO SIFUENTES  
El Administrador Local de Auditoría Fiscal  
de San Pedro Garza García.



Por la lectura del presente oficio y enterado de su contenido, ante mí se  
identificó plenamente al notificado con su oficio constancia de  
identificación vigente, asienta de puño y letra la siguiente: "Se le solicita la información y documentación  
original del presente oficio "Se le solicita la información y documentación  
de operaciones en su carácter de tercero" siendo los días 10 y 11 de marzo de 2013.

POSG/lfov/ens

Oscar Salinas Martínez

Arrendatario: Vasecon de México en Oriente, Fraccionamiento Residencial San Agustín, San Pedro Garza García, C.P. 66260, Nuevo León.  
Tel: (81) 8047104 - satgobnue - youtube.com/satmx - twitter.com/satmx

Tercero de Contador de la Contribuyente  
Productos y Estructuras de Concreto SA de CV



Gobierno de  
**Coahuila**

Una nueva forma de Gobernar

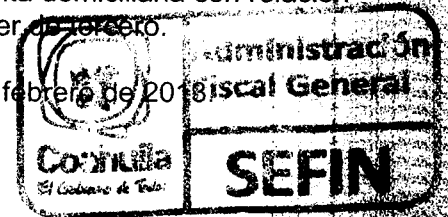
**SEFIN**

Núm.: COM0502146/13

Exp.: GPL060320MJ4

**Asunto:** Se ordena la práctica de visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero.

Arteaga, Coahuila; a 13 de febrero de 2013



**Administración Central  
de Fiscalización**

C. Representante Legal de:  
GC PISOS LASER SA DE CV  
AV. JUAREZ OTE No. 2154  
CENTRO  
TORREON, COAHUILA.  
C.P. 27000

Esta Administración Central de Fiscalización, dependiente de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 16 párrafos primer, décimo primero y décimo sexto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 13 primer y segundo párrafos y 14 primer párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las Cláusulas Primera, Segunda fracciones I, II y V, Tercera, Cuarta primero, segundo y último párrafo, Octava primer párrafo, fracción I, incisos a), b) y d); Novena primer párrafo y Décima, fracciones I, 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 de Zaragoza, 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 Estado de Coahuila de Zaragoza No. 30 de fecha 14 de abril de 2009; así como en los Artículos 33 primer párrafo fracción VI y último párrafo, 42 primer párrafo fracción III, 47, Fracciones I, II y III y 51, Fracción III, del Código Fiscal para el Estado de Coahuila de Zaragoza en vigor y Artículos 1, 2, 4, 18, 20 primer párrafo fracción VII, 22, 29 primer párrafo fracciones III y IV penúltimo y último párrafos de la Ley Orgánica de la Administración Pública para el Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 95 de fecha 30 de noviembre de 2011; Artículos 1, 2 fracción I, 48 y 49 del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 8 de mayo de 2012; Artículos 1, 2, 4, 6 primer párrafo fracciones I, II, VI, XII, XIII, XIX y XLI y 7 primer párrafo fracción III de la Ley de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37, de fecha 8 de mayo de 2012, así como en los Artículos 1, 2 primer párrafo fracción I, 3 primer párrafo fracción II numeral 6 y último párrafo de dicha fracción, 7 último párrafo, 10, 17, 25 primer párrafo fracciones XII, XIII, XV, XVI, XXXI y L, 43 primer párrafo fracción III del Reglamento Interior de la

#2

00 1

Tel. (844) 986-1223

Centro de Oficinas y Almacenamiento Gubernamental

Libramiento Oscar Flores Tapia Km. 1.5

Camino Loma Alta S/N

Bodega 4

Arteaga, Coahuila, C.P. 25350





Gobierno de  
Coahuila

Una nueva forma de Gobernar

Núm.: COM0502146/13

Exp.: GPL060320MJ4



Administración Central  
de Fiscalización

- 2 -

Administración Fiscal General, publicado en el Periodico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 8 de mayo de 2012, en el ejercicio de sus facultades de comprobación, le expide la presente orden de visita domiciliaria con fundamento en los artículos 42 primer párrafo, fracción III y antepenúltimo párrafo, 43, 44, 45 y 46 del Código Fiscal de la Federación, autorizando para que la lleven a cabo los CC. Miguel Angel Vargas Quiñones, María Antonia Carrillo Muñoz, María Ricarda Elba Cruz Castañeda, San Juana De La Rosa Torres, Alberto Eduardo González Ortega, Claudia Gutiérrez Escajeda y Cruz Sergio Vargas Quiñones, visitantes adscritos a esta Administración Central de Fiscalización, quienes podrán actuar en el desarrollo de la diligencia, en forma conjunta o separadamente, de conformidad con el artículo 43 fracción II del Código Fiscal de la Federación.

Asimismo, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 53 inciso a) del Código Fiscal de la Federación, se deberán presentar en forma inmediata y mantener a disposición del personal autorizado en la presente orden, todos los elementos que integran la contabilidad, como son entre otros: Los libros principales y auxiliares; los registros y cuentas especiales; papeles, discos y cintas, así como otros medios procesables de almacenamiento de datos; la documentación comprobatoria de sus operaciones, y proporcionarles los datos e informes que el citado personal requiera durante la diligencia; en relación con las operaciones que en su carácter de tercero, ha llevado a cabo con el contribuyente DAVID REYES RIVERA, con domicilio en SALTILLO No. 2240, LOMAS DE GUADALUPE, SALTILLO, COAHUILA, C.P. 25070, dentro del Ejercicio Fiscal comprendido del 1 Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008.

De conformidad con lo que establece el artículo 45 del Código Fiscal de la Federación, se le solicita dar a los visitantes las facilidades necesarias para el cumplimiento de la presente orden, en virtud de que el oponerse a la práctica de la visita o a su desarrollo, y no poner a su disposición todos los elementos que integran su contabilidad, no proporcionar al personal autorizado en forma completa, correcta y oportuna, los informes, datos y documentos que soliciten para el ejercicio de las facultades de comprobación, constituye una infracción en términos del artículo 85, fracción I, del Código Fiscal de la Federación, la cual se sanciona de conformidad con lo señalado en el artículo 86, fracción I, del propio Código Fiscal de la Federación, en cuyo caso, la autoridad podrá proceder en términos de lo dispuesto en el artículo 40 del referido Código.

....# 3

00 2

Tel. (844) 986- 1223  
Centro de Oficinas y Almacenamiento Gubernamental  
Libramiento Oscar Flores Tapia Km. 1.5  
Camino Loma Alta S/N  
Bodega 4  
Arteaga, Coahuila, C.P. 25350







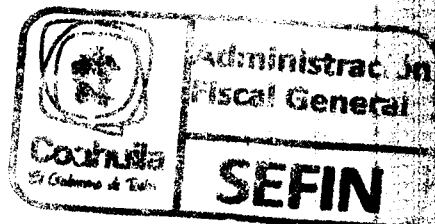
Gobierno de  
**Coahuila**

Una nueva forma de Gobernar

**SEFIN**

Núm.: COM0502146/13  
Exp.: GPL060320MJ4

3



Administración Central  
de Fiscalización

Finalmente, de conformidad con el artículo 13 de la Ley Federal de Derechos del Contribuyente, se le informa del derecho que tiene para corregir su situación fiscal en las distintas contribuciones objeto de la presente revisión.

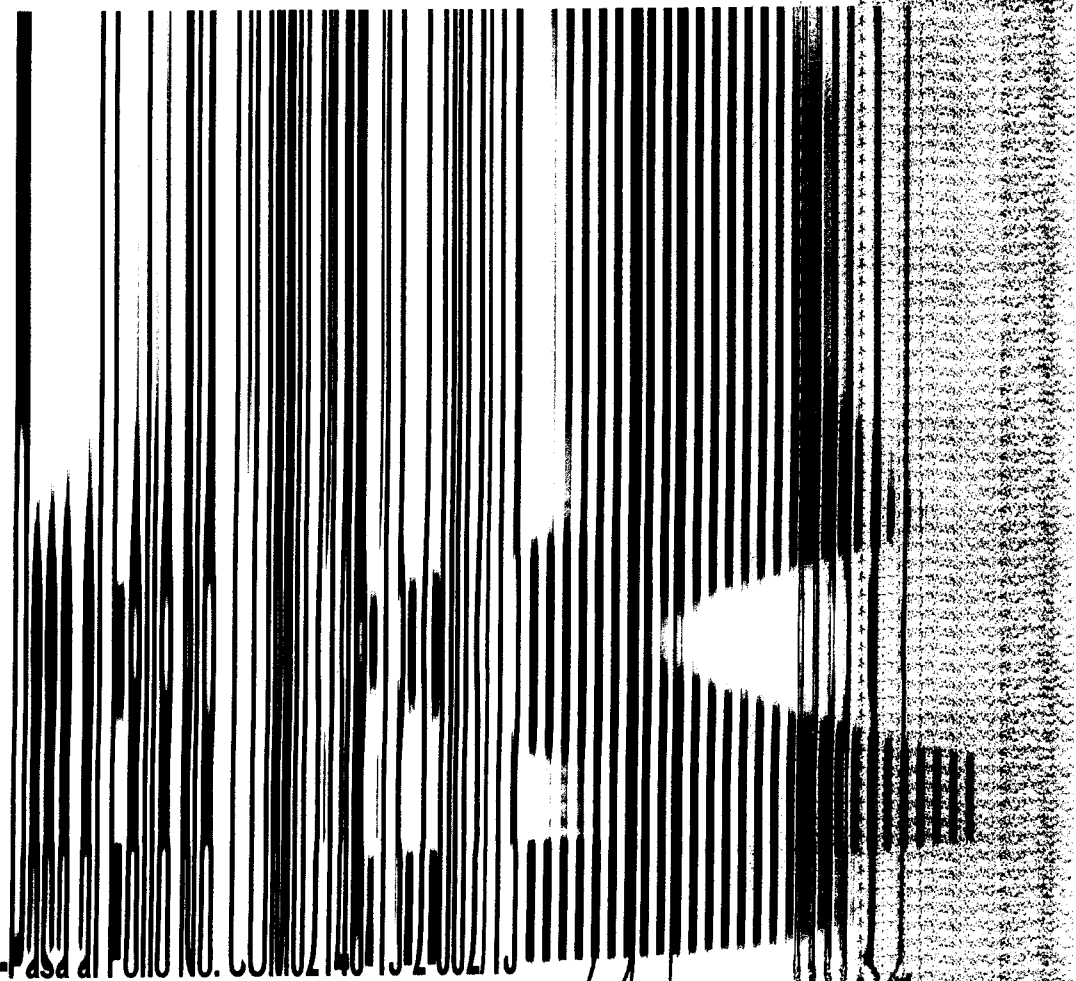
Atentamente,

LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ  
Administrador Central de Fiscalización

*Recibí original  
del presente  
mi seudentificación  
Enrique Tallego, GT  
26 Feb 13*

Tel. (844) 986- 1223  
Centro de Oficinas y Almacenamiento Gubernamental  
Libramiento Oscar Flores Tapia Km. 1.5  
Camino Loma Alta S/N  
Bodega 4  
Arteaga, Coahuila, C.P. 25350

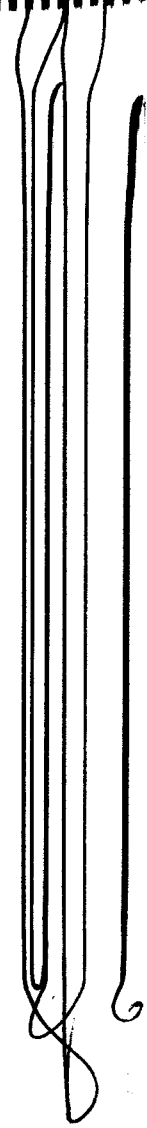
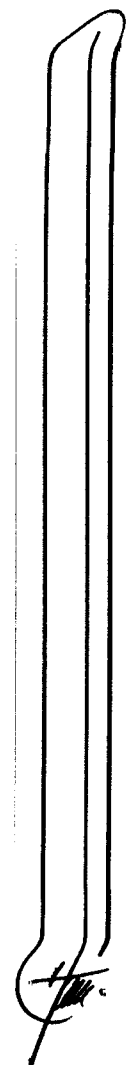




-----

Fase di FOLIO NO. CUNOZ 140 JZ 002 10

0032



Genaro

**ACTA DE VISITA**

**NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:** GC PISOS LASER, SA DE CV **R.F.C.:** GPL06032001  
**DOMICILIO:** AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO **OFICIO:** COM0502146/13  
**ACTIVIDAD:** SERVICIOS DE ASESORIA, ESTUDIOS TECNICOS DE INGENIERIA  
**MUNICIPIO:** TORREON, COAHUILA **EXP.:** GPL06032001  
**CLASE:** FINAL DE APORTACION DE DATOS DE TERCEROS **ACTA DE VISITA:** 2

Folio No. COM02146-13-2-001/13

En la ciudad de Torreón Coahuila, siendo las 10:15 horas del día 2 de Abril de 2013, el C. ALBERTO EDUARDO GONZALEZ ORTEGA, Visitador adscrito a la ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN, DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL TRIBUTARIA DE LA ADMINISTRACIÓN FISCAL GENERAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA, se constituyó legalmente en AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO de ésta ciudad, domicilio fiscal de GC PISOS LASER SA DE CV, Contribuyente visitado, con el objeto de levantar la presente Acta Final de aportación de datos por terceros en relación con las operaciones realizadas con el Contribuyente DAVID REYES RIVERA, con domicilio en SALTILLO No. 2240, LOMAS DE GUADALUPE, SALTILLO, COAHUILA, dentro del Ejercicio Fiscal comprendido del 1 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008, en la que se hacen constar los siguientes hechos:

Siendo las 10:00 horas del día 2 de abril de 2013, el C. ALBERTO EDUARDO GONZÁLEZ ORTEGA Visitador adscrito a la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, una vez constituido legalmente en: AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO de esta ciudad, domicilio fiscal que ocupa el contribuyente GC PISOS LASER SA DE CV, con el objeto de levantar la presente Acta Final, de conformidad con el Artículo 46 primer párrafo fracción VI, del Código Fiscal de la Federación, en vigor, al amparo de la Orden de Visita Domiciliaria número COM0502146/13, de fecha 13 de febrero de 2013, expedida por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ, en su carácter de Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila. Para tal efecto, se hace constar que en estos momentos es requerida la presencia física del representante legal del contribuyente GC PISOS LASER SA DE CV, apersonándose el C. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS, en su carácter de APODERADO LEGAL del contribuyente visitado, con poder general para Actos de Administración y de Dominio, acreditándolo mediante Escritura número 195 (CIENTO NOVENTA Y CINCO), de fecha 3 de junio de 2006, pasada ante la fe del Notario Público No. 81, Lic. Juan Francisco Woo Favela, e inscrita en el Registro Público de Torreón con folio mercantil electrónico número 78432\*1, con domicilio en C. REAL DE MAPIMI 339, FRACC. HACIENDA DEL ROSARIO 27100, de ésta ciudad, quien se identificó con Credencial para Votar con fotografía folio número 0000003213756, clave de elector GLESEN52062105H500, expedida por el Instituto Federal Electoral-Registro Federal de Electores, que contiene la fotografía que corresponde a los rasgos físicos de dicha persona, así como su nombre y su firma, documento que se tuvo a la vista, se examinó y se devolvió de conformidad a su portador, en lo sucesivo "EL COMPARECIENTE".

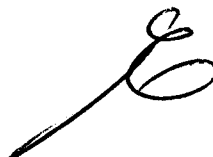
**ENTREGA DE LA ORDEN DE VISITA DOMICILIARIA.-**

Se hace constar que la Orden de Visita COM0502146/13, de fecha 13 de febrero de 2013, girada por el C. Administrador Central de Fiscalización del Estado de Coahuila, LIC. DAVID FRANCISCO GARCÍA ORDAZ al Contribuyente GC PISOS LASER SA DE CV, en relación con las operaciones que en su carácter de tercero ha llevado a cabo con el contribuyente DAVID REYES RIVERA, dentro del Ejercicio Fiscal comprendido del 1 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008, fue notificada legalmente al C. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS, en su carácter de APODERADO LEGAL del contribuyente visitado, con poder general para Actos de Administración y de Dominio, acreditándolo mediante Escritura número 195 (CIENTO NOVENTA Y CINCO), de fecha 3 de junio de 2006, pasada ante la fe del Notario Público No. 81, Lic. Juan Francisco Woo Favela, e inscrita en el Registro Público de Torreón con folio mercantil electrónico número 78432\*1, quien para constancia de recepción estampó de su puño y letra la siguiente leyenda: "Recibí original del presente orden ante mí se identificó el visitador. (26/Feb/13, 11:00 Hrs.)", anotando a continuación su nombre y firma en una copia de la Orden de Visita. Hechos que se hicieron constar en el Acta Parcial de Inicio de Aportación de Datos por Terceros de fecha 26 de febrero de 2013, levantada a folios del COM02146-13-1-001/13 al COM02146-13-1-004/13, la cual forma parte integrante de la presente Acta.

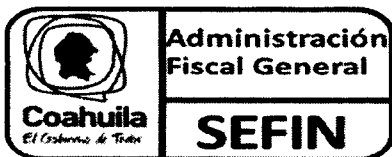
**PERSONALIDAD.-**

-----Pasa al Folio No. COM02146-13-2-002/13-----

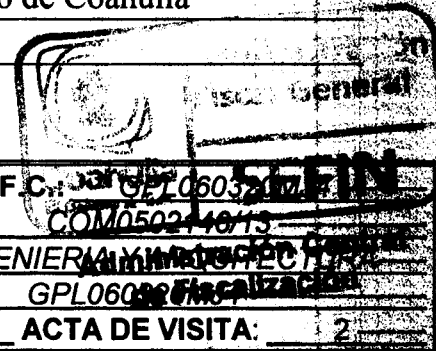
0032



Genaro Cruz



Administración Fiscal General del Estado de Coahuila  
Administración General Tributaria



ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: GC PISOS LASER, SA DE CV R.F.C.: GCPL060320M  
DOMICILIO: AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO OFICIO: COM0502146-13  
ACTIVIDAD: SERVICIOS DE ASESORIA, ESTUDIOS TECNICOS DE INGENIERIA Y SISTEMAS  
MUNICIPIO: TORREON, COAHUILA EXP.: GPL060320M  
CLASE: FINAL DE APORTACION DE DATOS DE TERCEROS ACTA DE VISITA: 2

Folio No. COM02146-13-2-001/13

----- Viene del Folio No. COM02146-13-2-001/13 -----  
La diligencia se entendió con el C. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS, en su carácter de APODERADO LEGAL del contribuyente visitado, con poder general para Actos de Administración y de Dominio, acreditándolo mediante Escritura número 195 (CIENTO NOVENTA Y CINCO), de fecha 3 de junio de 2006, pasada ante la fe del Notario Público No. 61, Lic. Juan Francisco Woo Favela, e inscrita en el Registro Público de Torreón con folio mercantil electrónico número 78432\*1, con domicilio en C. REAL DE MAPIMI 339, FRACC. HACIENDA DEL ROSARIO 27100, de ésta ciudad, quien se identificó con Credencial para Votar con fotografía folio número 0000003213756, clave de elector GLESEN52062105H500, expedida por el Instituto Federal Electoral, documento que se tuvo a la vista, se examinó y se devolvió de conformidad a su portador. Hechos que se hicieron constar en el Acta Parcial de Inicio de Aportación de Datos por Terceros de fecha 26 de febrero de 2013, levantada a folios del COM02146-13-1-001/13 al COM02146-13-1-004/13, la cual forma parte integrante de la presente Acta.

**IDENTIFICACION DEL VISITADOR EN EL ACTA PARCIAL DE INICIO DE APORTACION DE DATOS POR TERCEROS.**

Mediante Acta Parcial de inicio de Aportación de Datos por Terceros, se hizo constar que el C. Visitador, se identificó con su Constancia de identificación oficial ante el C. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS, Apoderado Legal del contribuyente GC PISOS LASER SA DE CV, como sigue:

<b>NOMBRE DEL AUDITOR</b>	<b>No. DE OFICIO</b>	<b>CON CARACTER DE</b>
ALBERTO EDUARDO GONZÁLEZ ORTEGA	SEFIN-0093/2013	AUDITOR
<b>No. DE FILIACION</b>	<b>FECHA DE EXPEDICION</b>	<b>FECHA DE EXPIRACION</b>
GOOA-640619	8 de Enero de 2013	31 de Diciembre de 2013

El citado Visitador se encuentra adscrito a la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, facultado para practicar auditorías relacionadas con impuestos estatales y federales, así como también verificar el cumplimiento de obligaciones en materia del Registro Federal de Contribuyentes y en su caso de notificar los requerimientos y resoluciones que procedan, previa orden que para tales efectos expida la autoridad fiscal competente. Dicha identificación fue expedida y firmada por el C. Lic. David Francisco García Ordaz, Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, domiciliado en el Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia (antes Jose López Portillo) y camino a Loma Alta, en la Ciudad de Arteaga, Coahuila, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal, Clausulas 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 de 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; y en los Artículos 1, 2, 4, 18, 20 primer párrafo fracción VII, 22, 29, primer párrafo fracciones III, IV, párrafos penúltimo y ultimo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del estado de Coahuila de Zaragoza No. 95 de fecha 30 de noviembre de 2011, Artículos 1, 2 fracción I, 48 y 49 del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 8 de mayo de 2012; y en los artículos 33 primer párrafo, fracción VI y último 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, 4, 6 primer párrafo fracciones I, II, VI, XII, XIX y XLI y 7 primer párrafo fracción III de la Ley de la

----- Pasa al Folio No. COM02146-13-2-003/13 -----

**ACTA DE VISITA**

**NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:** GC PISOS LASER, SA DE CV **R.F.C.:** GPL060320MJ4  
**DOMICILIO:** AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO **OFICIO:** COM0502140/13  
**ACTIVIDAD:** SERVICIOS DE ASESORIA, ESTUDIOS TECNICOS DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA  
**MUNICIPIO:** TORREON, COAHUILA **EXP.:** GPL060320MJ4  
**CLASE:** FINAL DE APORTACION DE DATOS DE TERCEROS **ACTA DE VISITA:** 2

Folio No. COM02146-13-2-003/13

----- Viene del Folio No. COM02146-13-2-002/13 -----  
 Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 8 de mayo de 2012; Artículos 1, 2 primer párrafo fracción I, 3 primer párrafo fracción II numeral 6 y último párrafo de dicha fracción, 10, 17, 25 primer párrafo fracciones VIII, XII y L, 43 primer párrafo fracción III, del Reglamento Interior de la Administración Fiscal General publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 08 de mayo de 2012-----

En dicho documento identificador aparece sin lugar a dudas, el nombre y en el margen superior izquierdo la fotografía y firma del Visitador, 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. Hechos que se hicieron constar en el Acta Parcial de Inicio de Aportación de Datos por Terceros de fecha 26 de febrero de 2013, levantada a folios del COM02146-13-1-001/13 al COM02146-13-1-004/13, la cual forma parte integrante de la presente Acta.

**IDENTIFICACION DEL VISITADOR EN LA PRESENTE ACTA FINAL DE APORTACIÓN DE DATOS POR TERCEROS.**

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

<b>NOMBRE DEL AUDITOR</b> -----	<b>No. DE OFICIO</b> -----	<b>CON CARACTER DE</b> -----
ALBERTO EDUARDO GONZÁLEZ ORTEGA-----	SEFIN-0093/2013-----	AUDITOR-----
<b>No. DE FILIACION</b> -----	<b>FECHA DE EXPEDICION</b> -----	<b>FECHA DE EXPIRACION</b> -----
GOOA-640619-----	8 de Enero de 2013-----	31 de Diciembre de 2013-----

El citado Visitador se encuentra adscrito a la Administración Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, facultado para practicar auditorías relacionadas con impuestos estatales y federales, así como también verificar el cumplimiento de obligaciones en materia del Registro Federal de Contribuyentes y en su caso de notificar los requerimientos y resoluciones que procedan, previa orden que para tales efectos expida la autoridad fiscal competente. Dicha identificación fue expedida y firmada por el C. Lic. David Francisco García Ordaz, Administrador Central de Fiscalización, de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, domiciliado en el Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia (antes Jose López Portillo) y camino a Loma Alta, en la Ciudad de Arteaga, Coahuila, con fundamento en los artículos 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal, Clausulas 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 de 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; y en los Artículos 1, 2, 4, 18, 20 primer párrafo fracción VII, 22, 29, primer párrafo fracciones III, IV, párrafos penúltimo y ultimo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del estado de Coahuila de Zaragoza No. 96 de fecha 30 de noviembre de 2011, Artículos 1, 2 fracción I, 48 y 49 del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 8 de mayo de 2012; y en los artículos 33 primer párrafo, fracción VI y último 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, 4, 6 primer párrafo fracciones I, II, VI, XII, XIX y XLI y 7 primer párrafo fracción III de la Ley de

----- Pasa al Folio No. COM02146-13-2-004/13 -----

0034

*[Firma]*

*[Firma]*

*[Firma]*

Genaro Cruz



**ACTA DE VISITA**

<b>NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:</b>	GC PISOS LASER, SA DE CV	<b>R.F.C.:</b>	GPL060320MJ4
<b>DOMICILIO:</b>	AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO	<b>OFICIO:</b>	COM0502146/13
<b>ACTIVIDAD:</b>	SERVICIOS DE ASESORIA, ESTUDIOS TECNICOS DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA		
<b>MUNICIPIO:</b>	TORREON, COAHUILA	<b>EXP.:</b>	GPL060320MJ4
<b>CLASE:</b>	FINAL DE APORTACION DE DATOS DE TERCEROS	<b>ACTA DE VISITA:</b>	2

Folio No. COM02146-13-2-004/13

----- Viene del Folio No. COM02146-13-2-003/13 -----  
 Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 8 de mayo de 2012; Artículos 1, 2 primer párrafo fracción I, 3 primer párrafo fracción II numeral 6 y último párrafo de dicha fracción, 10, 17, 25 primer párrafo fracciones VIII, XII y L, 43 primer párrafo fracción III, del Reglamento Interior de la Administración Fiscal General publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 37 de fecha 08 de mayo de 2012.

En dicho documento identificador aparece sin lugar a dudas, el nombre y en el margen superior izquierdo la fotografía y firma del Visitador, 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.

**DESIGNACIÓN DE TESTIGOS EN EL ACTA PARCIAL DE INICIO DE APORTACIÓN DE DATOS POR TERCEROS.**

A través del levantamiento del Acta Parcial de inicio de aportación de datos por terceros, se hizo constar que el C. Visitador ALBERTO EDUARDO GONZÁLEZ ORTEGA, requirió al C. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS, Apoderado Legal del contribuyente GC PISOS LASER SA DE CV, en cumplimiento a lo señalado en la fracción III del artículo 44 del Código Fiscal de la Federación para que designara dos testigos de asistencia, apercibido de que en caso de negativa de su parte, estos serían nombrados por el visitador, a lo que manifestó: "ACEPTO EL REQUERIMIENTO" y designó como testigos a los C.C. HECTOR MANUEL RUISECO CORONEL y GENARO CRISPIN HERRERA, ambos mayores de edad y de nacionalidad Mexicana, el primero de 52 años de edad, de estado civil Casado, de ocupación Contador, con Registro Federal de Contribuyentes RUCH600601, con domicilio en CDA. LIMAS 518, FRACC. LAS HUERTAS 1 35158, DE LA CIUDAD DE LERDO, DURANGO, quien se identificó con credencial para votar folio número 0000013576730, clave de elector RSCRHC60060110H300, expedida por el Instituto Federal Electoral, Registro Federal de Electores, y el segundo de 36 años de edad, de estado civil Casado, de ocupación Ingeniero en Sistemas, con Registro Federal de Contribuyentes CIHG760919 y con domicilio en PRIV. SIN NOMBRE 55, COL. EDUARDO GUERRA 27230, de la ciudad de TORREÓN, COAHUILA, quien se identificó con Credencial para Votar folio número 0000100418522, clave de elector CRHRGN76091905H900, 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. Hechos que se hicieron constar en el Acta Parcial de Inicio de Aportación de Datos por Terceros de fecha 26 de febrero de 2013, levantada a folios del COM02146-13-1-001/13 al COM02146-13-1-004/13, la cual forma parte integrante de la presente Acta.

**REQUERIMIENTO DE TESTIGOS EN LA PRESENTE ACTA FINAL DE APORTACIÓN DE DATOS POR TERCEROS.**

Acto seguido el C. visitador requirió al Compareciente, en cumplimiento a lo señalado en la fracción III del artículo 44 del Código Fiscal de la Federación para que designara dos testigos de asistencia, apercibido de que en caso de negativa de su parte, estos serían nombrados por el visitador, a lo que manifestó: "ACEPTO EL REQUERIMIENTO" y designó como testigos a los C.C. HECTOR MANUEL RUISECO CORONEL y GENARO CRISPIN HERRERA, ambos mayores de edad y de nacionalidad Mexicana, el primero de 52 años de edad, de estado civil Casado, de ocupación Contador, con Registro Federal de Contribuyentes RUCH600601, con domicilio en CDA. LIMAS 518, FRACC. LAS HUERTAS 1 35158, DE LA CIUDAD DE LERDO, DURANGO, quien se identificó con credencial para votar folio número 0000013576730, clave de elector RSCRHC60060110H300, expedida por el Instituto Federal Electoral, Registro Federal de Electores, y el segundo de 36 años de edad, de estado civil Casado, de ocupación Ingeniero en Sistemas, con Registro Federal de Contribuyentes CIHG760919 y con domicilio en PRIV. SIN NOMBRE 55, COL. EDUARDO GUERRA 27230, de la ciudad de TORREÓN, COAHUILA, quien se identificó con Credencial para Votar folio número 0000100418522, clave de elector CRHRGN76091905H900, expedida por el Instituto Federal Electoral, Registro Federal de Electores.

----- Pasa al Folio No. COM02146-13-2-005/13 -----

0035

*[Firma]*

*[Firma]*

*[Firma]*

Genaro Crispin Herrera



Administración  
Fiscal General

SEFIN

Administración Fiscal General del Estado de Coahuila  
Administración General Tributaria

### ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: GC PISOS LASER, SA DE CV R.F.C.: GPL060320M13  
DOMICILIO: AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO OFICIO: COM02146/13  
ACTIVIDAD: SERVICIOS DE ASESORIA, ESTUDIOS TECNICOS DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA  
MUNICIPIO: TORREON, COAHUILA EXP.: GPL060320M13  
CLASE: FINAL DE APORTACION DE DATOS DE TERCEROS ACTA DE VISITA: 2

Folio No. COM02146-13-2-005/13

----- Viene del Folio No. COM02146-13-2-004/13 -----  
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.

En estos momentos el C. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS, en su carácter de Apoderado Legal del contribuyente visitado, manifestó lo siguiente: -----

"EN ESTOS MOMENTOS PROPORCIONO LA SIGUIENTE DOCUMENTACIÓN: -----

I.- COPIAS FOTOSTÁTICAS DE LAS SIGUIENTES FACTURAS: -----

NÚMERO	FACTURA	FECHA	CONCEPTO
1	1042	25-ENE-08	FINIQUITO DE OBRA, FONDO DE GARANTÍA, AMORTIZACION, ETC
2	1049	08-FEB-08	ANTICIPO A TRABAJO DE HABILITADO DE ACERO
3	1053	25-FEB-08	27,500 KG COLOCACION DE ACERO DE REFUERZO CON VS # 4 @ 30 CMS
4	1063	03-MAR-08	TRABAJOS EJECUTADOS REFERENTE A ESTIMACION # 2
5	1071	10-MAR-08	COMPLEMENTO DE PAGO POR TRABAJOS EJECUTADOS EN BASES
6	1072	10-MAR-08	ESTIMACION # 3 ACERO EN PISOS DE ACUERDO A ESTIMACION ADJUNTA
7	1074	10-MAR-08	TRABAJOS EJECUTADOS DE ACERO, LIMPIEZA, CIMBRA, JORNALES, ETC
8	1080	12-MAR-08	HABILITADO DE ACERO EN BASE Y PISO EN AREA DE PAINT SHOP
9	1081	12-MAR-08	DIAMANTES PZAS. GRANDES Y CHICAS, CIMBRA, AFINE, ETC
10	1082	19-MAR-08	REFERENTE A TRABAJOS EJECUTADOS EN ESTIMACION #5
11	1083	19-MAR-08	REFERENTE A TRABAJOS EJECUTADOS EN ESTIMACION #5
12	1096	02-MAY-08	62 PZAS. FABRICACION DE CAJILLOS PARA RAMPA
13	1102	09-MAY-08	REFERENTE A LA CONSTRUCCION DE PITS Y TRINCHERA # 11
14	1103	09-MAY-08	REFERENTE A LA OBRA DE PITS EN FREIGHTLINER, DEMOLICION DE PISO
15	1104	09-MAY-08	REFERENTE A CONSTRUCCION DE PITS Y TRINCHERA # 5
16	1110	16-MAY-08	CONSTRUCCION DE PIT # 6 EN OBRA FREIGHTLINER
17	1111	16-MAY-08	CONSTRUCCION DE PIT # 12 EN OBRA FREIGHTLINER
18	1112	16-MAY-08	CONSTRUCCION DE PIT # 14 EN OBRA FREIGHTLINER
19	1113	23-MAY-08	PAGO CORRESPONDIENTE A PERSONAL EN TRABAJOS FUERA DE TURNO
20	1114	23-MAY-08	ANTICIPO DE TRABAJOS DE SOLDADURA EN PITS AREA DE ENSAMBLAJE
21	1115	23-MAY-08	TRABAJOS EJECUTADOS EN PITS # 13 EN OBRA FREIGHTLINER
22	1122	30-MAY-08	PAGO CORRESPONDIENTE A PERSONAL EN TRABAJOS FUERA DE TURNO
23	1123	30-MAY-08	TRABAJOS DE CORTE Y SOLDADURA EN PLACAS PARA PITS
24	1124	30-MAY-08	REFERENTE A TRABAJOS EJECUTADOS EN ESTIMACION #2
25	1127	06-JUN-08	TRABAJOS DE CORTE Y SOLDADURA EN EMBEBIDOS DE PITS Y PLACAS
26	1128	06-JUN-08	TRABAJOS EJECUTADOS DE CARPINTERIA DE APOYO EN PITS
27	1129	06-JUN-08	PAGO CORRESPONDIENTE A PERSONAL EN TRABAJO FUERA DE TURNO
28	1130	06-JUN-08	TRABAJOS EJECUTADOS DE ACUERDO A RELACION DE GENERADORES
29	1131	11-JUN-08	TRABAJOS EJECUTADOS ENSAMBLE DE ACUERDO A RELACION
30	1132	11-JUN-08	PAGO CORRESPONDIENTE EN TRABAJOS FUERA DE TURNO
31	1133	S/F	TRABAJOS DE CORTE Y SOLDADURA
32	1134	13-JUN-08	TRABAJOS EJECUTADOS EN PLANTA ENSAMBLE PIT # 8
33	1141	18-JUN-08	TRABAJOS EJECUTADOS ENSAMBLE DE ACUERDO A RELACION
34	1142	18-JUN-08	PAGO CORRESPONDIENTE EN TRABAJOS FUERA DE TURNO
35	1143	18-JUN-08	TRABAJOS DE CORTE Y SOLDADURA

----- Pasa al Folio No. COM02146-13-2-006/13 -----

Genaro Crespo

0036

**ACTA DE VISITA**

**NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:** GC PISOS LASER, SA DE CV **R.F.C.:** GPL060320MJ4  
**DOMICILIO:** AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO **OFICIO:** COM0502146/13-2-005/13  
**ACTIVIDAD:** SERVICIOS DE ASESORIA, ESTUDIOS TECNICOS DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA  
**MUNICIPIO:** TORREON, COAHUILA **EXP.:** GPL060320MJ4  
**CLASE:** FINAL DE APORTACION DE DATOS DE TERCEROS **ACTA DE VISITA:** 2

Folio No. COM02146-13-2-005/13

----- Viene del Folio No. COM02146-13-2-005/13 -----

Continúa cuadro anterior

36	1144	18-JUN-08	ANTICIPO DE CONSTRUCCIÓN DE PIT # 9 EN OBRA FREIGHTLINER
37	1150	25-JUN-08	PAGO CORRESPONDIENTE A TRABAJOS FUERA DE TURNO
38	1151	25-JUN-08	TRABAJOS DE CORTE Y SOLDADURA
39	1152	25-JUN-08	TRABAJO DE LIMPIEZA EN AREA DE ENSAMBLE, RETRO CARGADA, ETC.
40	1153	2-JUL-08	PAGO CORRESPONDIENTE A TRABAJOS FUERA DE TURNO
41	1154	2-JUL-08	TRABAJOS DE CORTE Y SOLDADURA SEGÚN GENERADOR ANEXO
42	1155	2-JUL-08	TRABAJOS EJECUTADOS AREA DE ENSAMBLE EJES 18-20 Y 41-44
43	1163	09-JUL-08	RESTO DE CONSTRUCCION DE PIT # 9 EN OBRA FREIGHTLINER
44	1202	17-OCT-08	TRABAJOS EJECUTADOS EN PLANTA WHITEPATH
45	1210	12-NOV-08	SUMINISTRO Y COLOCACION DE CONCRETO PARA FIRME DE OFICINAS

Continúa cuadro anterior

NÚMERO	IMPORTE	IVA	TOTAL
1	7,361.32	1,104.20	8,465.52
2	52,173.91	7,826.09	60,000.00
3	57,904.55	8,685.68	66,590.23
4	69,319.56	10,397.93	79,717.49
5	67,842.27	10,176.34	78,018.61
6	67,119.16	10,067.87	77,187.04
7	69,240.00	10,386.00	79,626.00
8	93,545.94	14,031.89	107,577.83
9	14,134.99	2,120.24	16,255.23
10	80,413.95	12,062.09	92,476.04
11	64,264.15	9,639.62	73,903.77
12	104,347.86	15,652.18	120,000.04
13	47,344.79	7,101.72	54,446.51
14	55,313.67	8,297.05	63,610.72
15	40,658.24	6,098.74	46,756.98
16	92,924.09	13,938.61	106,862.70
17	40,344.14	6,051.62	46,395.76
18	31,846.97	4,777.05	36,624.02
19	49,200.00	7,380.00	56,580.00
20	20,000.00	3,000.00	23,000.00
21	66,471.90	9,976.78	76,448.68
22	37,750.00	5,662.50	43,412.50
23	28,000.00	4,200.00	32,200.00
24	236,215.82	35,432.37	271,648.19
25	18,500.00	2,775.00	21,275.00
26	19,986.20	2,997.93	22,984.13
27	17,050.00	2,557.50	19,607.50
28	100,560.55	15,084.08	115,644.63
29	78,324.24	11,748.64	90,072.88
30	21,415.00	3,212.25	24,627.25
31	25,200.00	3,780.00	28,980.00
32	62,382.80	9,357.42	71,740.22
33	123,223.17	18,483.48	141,706.65

----- Pasa al Folio No. COM02146-13-2-007/13 -----

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

Genaro

Cruz



**ACTA DE VISITA**

**NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:** GC PISOS LASER, SA DE CV **R.F.C.:** GRL060320M34  
**DOMICILIO:** AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO **OFICIO:** COM0502146/13  
**ACTIVIDAD:** SERVICIOS DE ASESORIA, ESTUDIOS TECNICOS DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA  
**MUNICIPIO:** TORREON, COAHUILA **EXP.:** GPL060320M34  
**CLASE:** FINAL DE APORTACION DE DATOS DE TERCEROS **ACTA DE VISITA:** 2

Folio No. COM02146-13-2-007/13

----- Viene del Folio No. COM02146-13-2-006/13 -----


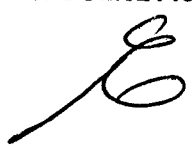

Continúa cuadro anterior

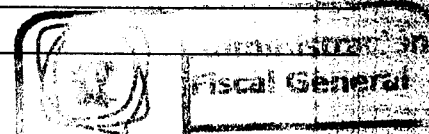
34	21,171.00	3,175.65	24,346.65
35	25,200.00	3,780.00	28,980.00
36	46,462.04	6,969.30	53,431.34
37	19,985.00	2,997.75	22,982.75
38	32,000.00	4,800.00	36,800.00
39	12,000.00	1,800.00	13,800.00
40	4,005.00	600.75	4,605.75
41	61,804.96	9,270.74	71,075.70
42	26,150.00	3,922.50	30,072.50
43	52,554.78	7,883.62	60,438.40
44	22,223.05	3,333.45	25,556.50
45	65,217.40	9,782.60	75,000.00

**II.- FORMA DE PAGO DE LAS FACTURAS ANTES DETALLADAS:**

NÚMERO	FORMA DE PAGO	NÚMERO	FECHA	IMPORTE PAGADO
1	CHEQUE	5065	29-ENE-08	8,465.92
2	CHEQUE	5136	11-FEB-08	30,000.00
3	CHEQUE	239	20-FEB-08	30,000.00
4	TRANSFERENCIA	20068	29-FEB-08	25,000.00
5	CHEQUE	5200	01-MAR-08	25,000.00
6	CHEQUE	5250	08-MAR-08	48,031.45
7	CHEQUE	5263	08-MAR-08	143,719.10
8	CHEQUE	5292	12-MAR-08	15,000.00
9	TRANSFERENCIA	30030	14-MAR-08	120,000.00
10	TRANSFERENCIA	30041	19-MAR-08	110,000.00
11	TRANSFERENCIA	30059	28-MAR-08	150,000.00
12	TRANSFERENCIA	40020	05-ABR-08	156,732.37
13	CHEQUE	5457	12-ABR-08	50,000.00
14	CHEQUE	276	12-ABR-08	70,000.00
15	TRANSFERENCIA	40058	22-ABR-08	100,000.00
16	CHEQUE	5589	26-ABR-08	142,952.54
17	TRANSFERENCIA	5008	02-MAY-08	120,000.00
18	TRANSFERENCIA	50025	10-MAY-08	164,814.27
19	TRANSFERENCIA	50040	17-MAY-08	36,823.02
20	TRANSFERENCIA	50041	17-MAY-08	48,385.75
21	TRANSFERENCIA	50042	17-MAY-08	106,864.72
22	CHEQUE	5843	23-MAY-08	56,000.00
23	CHEQUE	5891	04-JUN-08	70,442.80
24	CHEQUE	5892	04-JUN-08	23,000.00
25	CHEQUE	5945	06-JUN-08	115,845.04
26	CHEQUE	5952	07-JUN-08	22,964.43
27	CHEQUE	6014	13-JUN-08	71,740.22
28	CHEQUE	6015	13-JUN-08	90,072.88
29	CHEQUE	6054	20-JUN-08	28,888.08
30	CHEQUE	6055	20-JUN-08	141,705.85
31	TRANSFERENCIA	60053	28-JUN-08	50,000.00

----- Pasa al Folio No. COM02146-13-2-008/13 -----




 0038  
 Genaro Cruz



**ACTA DE VISITA**

**NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:** GC PISOS LASER, SA DE CV **R.F.C.:** GPL060320M  
**DOMICILIO:** AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO **OFICIO:** COM0502140/15  
**ACTIVIDAD:** SERVICIOS DE ASESORIA, ESTUDIOS TECNICOS DE INGENIERIA **Administración General Tributaria**  
**MUNICIPIO:** TORREON, COAHUILA **EXP.:** GPL060320M **ACTA DE VISITA:** 2  
**CLASE:** FINAL DE APORTACION DE DATOS DE TERCEROS

Folio No. COM02146-13-2-008/13

----- Viene del Folio No. COM02146-13-2-007/13 -----

Continúa cuadro anterior

32	CHEQUE	6130	30-JUN-08	30,000.00
33	CHEQUE	6172	04-JUL-08	71,075.70
34	CHEQUE	6262	11-JUL-08	70,000.00
35	CHEQUE	6319	18-JUL-08	54,525.00
36	CHEQUE	6382	26-JUL-08	30,647.00
37	CHEQUE	6384	26-JUL-08	42,550.00
38	CHEQUE	6920	17-OCT-08	25,555.00
39	TRANSFERENCIA	11035	15-NOV-08	75,000.00
<b>TOTAL</b>				<b>2,746,145.40</b>

Continúa cuadro anterior

NÚMERO	DESCRIPCION	INSTITUCION
1	DAVID REYES RIVERA F/1042 TRABAJOS FINSA RAMOS ARISPE	HSBC MEXICO, S.A.
2	DAVID REYES A CTA DE ANT FREIGHTLINER	HSBC MEXICO, S.A.
3	DAVID REYES RESTO ANTICIPO	HSBC MEXICO, S.A.
4	DAVID REYES RIVERA A CTA EST FREIGHTLINER	HSBC MEXICO, S.A.
5	DAVID REYES RIVERA	HSBC MEXICO, S.A.
6	DAVID REYES RIVERA A CTA EST FREIGHTLINER	HSBC MEXICO, S.A.
7	DAVID REYES RIVERA	HSBC MEXICO, S.A.
8	DAVID REYES RIVERA A CTA EST 3 FREIGHTLINER	HSBC MEXICO, S.A.
9	DAVID REYES RIVERA A CTA EST 3	HSBC MEXICO, S.A.
10	DAVID REYES RIVERA	HSBC MEXICO, S.A.
11	DAVID REYES A CTA ESTIMACION	HSBC MEXICO, S.A.
12	DAVID REYES FREIGHTLINER HABILITADO DE ACERO EST 6	HSBC MEXICO, S.A.
13	DAVID REYES RESTO FRIGHTLINER	HSBC MEXICO, S.A.
14	DAVID REYES FRIGHTLINER	HSBC MEXICO, S.A.
15	DAVID REYES RIVERA A CUENTA TRABAJOS	HSBC MEXICO, S.A.
16	DAVID REYES TRABAJOS PISOS FREIGHTLINER ANTICIPO PIT	HSBC MEXICO, S.A.
17	DAVID REYES FRIGHTLINER	HSBC MEXICO, S.A.
18	DAVID REYES F/1103-1102-1104	HSBC MEXICO, S.A.
19	DAVID REYES F/1112 PIT 14	HSBC MEXICO, S.A.
20	DAVID REYES F/111 PIT 12	HSBC MEXICO, S.A.
21	DAVID REYES F/1110 PIT 6	HSBC MEXICO, S.A.
22	DAVID REYES F/1113 PITS PAGO TRAB EXTRA	HSBC MEXICO, S.A.
23	DAVID REYES RIVERA F 1115 PITS 13	HSBC MEXICO, S.A.
24	DAVID REYES F 1114 TRABAJOS SOLDADURA EN PITS	HSBC MEXICO, S.A.
25	DAVID REYES F 1130 TRABAJOS EST 3 AREA DE ENSAMBLES	HSBC MEXICO, S.A.
26	DAVID REYES F 1128 TRABAJOS CARPINTERIA EN P 175	HSBC MEXICO, S.A.
27	DAVID REYES F PITS D ENS	HSBC MEXICO, S.A.
28	DAVID REYES F 1182 EST 3 ENS	HSBC MEXICO, S.A.
29	DAVID REYES R F 1133 FREIGHTLINER TRABAJOS SOLDADURA	HSBC MEXICO, S.A.
30	DAVID REYES F 141 HABILITADO DE ACERO FREIGHTLINER	HSBC MEXICO, S.A.
31	DAVID REYES	HSBC MEXICO, S.A.
32	DAVID REYES RIVERA	HSBC MEXICO, S.A.

----- Pasa al Folio No. COM02146-13-2-009/13 -----

Genaro Cruz

0039

**ACTA DE VISITA**

**NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:** GC PISOS LASER, SA DE CV **R.F.C.:** GPL000326M34  
**DOMICILIO:** AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO **OFICIO:** COM02146-13-2-009/13  
**ACTIVIDAD:** SERVICIOS DE ASESORIA, ESTUDIOS TECNICOS DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA  
**MUNICIPIO:** TORREON, COAHUILA **EXP.:** GPL000326M34  
**CLASE:** FINAL DE APORTACION DE DATOS DE TERCEROS **ACTA DE VISITA:** 2

Folio No. COM02146-13-2-009/13

----- Viene del Folio No. COM02146-13-2-008/13 -----

Continúa cuadro anterior

33	DAVID REYES RIVERA F 1155 EST 12 FREIGHTLINER HABILITADO	HSBC MEXICO, S.A.
34	DAVID REYES RIVERA	HSBC MEXICO, S.A.
35	DAVID REYES RIVERO	HSBC MEXICO, S.A.
36	DAVID REYES RIVERA	HSBC MEXICO, S.A.
37	DAVID REYES RIVERA FACT	HSBC MEXICO, S.A.
38	DAVID REYES F 1202 HABILITADO ACERO WUITEPATH	HSBC MEXICO, S.A.
39	DAVID REYES TRANSF OC 2010 WHITEPATH F 1210 TRANSF	HSBC MEXICO, S.A.

Se hace constar que esta Autoridad cuenta con fotocopias de las facturas detalladas en el cuadro que antecede, Pólizas de Egreso, Transferencias bancarias; así como Estados de cuenta Bancarios de la institución HSBC México, S.A., número de cuenta 000004034709238, correspondientes al ejercicio fiscal comprendido del 1 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008, mismos que forman parte del expediente abierto a nombre del contribuyente visitado.

Así mismo se hace constar que en estos momentos el C. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS, en su carácter de Apoderado Legal del contribuyente visitado, exhibe y proporciona fotocopia del auxiliar de Proveedores, con movimientos de Enero a Diciembre de 2008, cuenta número 2101.145, abierto a nombre de DAVID REYES RIVERA, manifestando operaciones realizadas durante el Ejercicio revisado en cantidad de \$ 2'745,145.40, así como copia fotostática de las Declaraciones Informativas de Operaciones con Terceros correspondientes al ejercicio 2008, manifestando las operaciones mencionadas anteriormente.

Por otra parte se hace constar que el C. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS, en su carácter de Apoderado Legal del contribuyente visitado, manifestó bajo protesta de decir verdad, que las operaciones anteriormente señaladas son todas las que ha llevado a cabo en su carácter de tercero, con el contribuyente DAVID REYES RIVERA, con domicilio en SALTILLO No. 2240, LOMAS DE GUADALUPE, SALTILLO, COAHUILA, dentro del Ejercicio Fiscal comprendido del 1 de Enero de 2008 al 31 de Diciembre de 2008.

En éstos momentos el C. Visitador solicita al compareciente manifieste si el contribuyente GC PISOS LASER SA DE CV celebró contrato con el contribuyente DAVID REYES RIVERA, y de ser así, proporcionar copia al visitador, a lo que manifestó: "NO SE CELEBRA CONTRATO ALGUNO ENTRE AMBAS PARTES".

**CERTIFICACIÓN DE COPIAS FOTOSTÁTICAS.-**

Se hace constar que en este momento, de conformidad con el artículo 45 primer párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente, el C. Visitador ALBERTO EDUARDO GONZALEZ ORTEGA procede a certificar copias fotostáticas de las Declaraciones Informativas de Operaciones con Terceros del ejercicio 2008; de las facturas relacionadas detalladas en el cuadro que antecede expedidas por el contribuyente DAVID REYES RIVERA, las cuales contienen los siguientes datos principales: Nombre del Contribuyente, RFC, Domicilio Fiscal, Número de Factura, Fecha, Cantidad Descripción, Precio Unitario, Importe, Subtotal, IVA y Total; de las Pólizas de Egreso, las cuales contienen los siguientes datos principales: Nombre del Contribuyente, Fecha, Número de Póliza, Cuenta, Subcuenta, Nombre, Parcial, Débito Haber, Concepto del Pago; de las Transferencias Bancarias de la institución HSBC México, S.A., número de cuenta 000004034709238, las cuales contienen los siguientes datos principales: Fecha, Institución Bancaria, Cuenta de Retiro Cuenta de Depósito, Importe, y Hora; de los Estados de cuenta bancarios de la institución HSBC México, S.A., número de cuenta 000004034709238, los cuales contienen los siguientes datos principales: Período, Número de cuenta Contribuyente, Día, Serial, Descripción, Cargos, Abonos y Saldo; así como del auxiliar de Proveedores, con movimientos de Enero a Diciembre de 2008, cuenta número 2101.145, abierto a nombre de DAVID REYES RIVERA, el cual contiene los siguientes datos principales: Nombre del contribuyente, Período, Cuenta, Póliza, Nombre, Referencia, Descripción Saldo inicial, Debe, Haber y Saldo Final, mismas que fueron foliadas por el Visitador en forma económica, firmando el Compareciente en unión de los testigos para constancia de que son propiedad del C. GC PISOS LASER SA DE CV.

----- Pasa al Folio No. COM02146-13-2-010/13 -----

*[Firma]*

*[Firma]*

*[Firma]*

Genero Copia en...

**ACTA DE VISITA**

<b>NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE:</b>	GC PISOS LASER, SA DE CV	<b>R.F.C.:</b>	GPL060320M14
<b>DOMICILIO:</b>	AV. JUAREZ OTE. No. 2154, CENTRO	<b>OFICIO:</b>	COM050216013
<b>ACTIVIDAD:</b>	SERVICIOS DE ASESORIA, ESTUDIOS TECNICOS DE INGENIERIA Y ARQUITECTURA		
<b>MUNICIPIO:</b>	TORREON, COAHUILA	<b>EXP.:</b>	GPL060320M14
<b>CLASE:</b>	FINAL DE APORTACION DE DATOS DE TERCEROS		

Folio No. COM02146-13-2-010/13

----- Viene del Folio No. COM02146-13-2-009/13 -----

**ENTREGA DEL ACTA PARCIAL DE INICIO DE APORTACIÓN DE DATOS POR TERCEROS.**

Se hace constar que fue entregada al C. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS, en su carácter de Apoderado Legal del contribuyente GC PISOS LASER SA DE CV, copia legible del Acta Parcial de Inicio de aportación de datos por terceros de fecha 26 de febrero de 2013, levantada a folios del COM02146-13-1-001/13 al COM02146-13-1-004/13, la cual forma parte integrante de la presente Acta.

**LECTURA Y CIERRE DEL ACTA.** - Leída que fue la presente Acta Final de Aportación de Datos por Terceros, explicado su contenido y alcance al Compareciente, y no habiendo más hechos que hacer constar, se da por terminada esta diligencia siendo las 11:30 horas del día de su fecha, levantando la presente Acta en Original y dos copias legibles, de las cuales se entrega una copia legible y foliada al Compareciente, después de firmar todos los que en ella intervinieron al final de ésta 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. ENRIQUE GALLEGOS ESTENS**  
**POR LA ADMINISTRACIÓN FISCAL GENERAL DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA**

  
**C. ALBERTO EDUARDO GONZALEZ ORTEGA**  
**TESTIGOS.**

  
**C. HECTOR MANUEL RUISECO CORONEL**

  
**C. GENARO CRISPIN HERRERA**