

"2015, Año de la lucha contra el cáncer"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-1237/2015
Exp.: CCN1003251A0
Rfc.: CCN1003251A0

HOJA No. 1

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

Arteaga, Coahuila, a 25 de Noviembre de 2015

C. REPRESENTANTE LEGAL DE:
CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ, S.A. DE C.V.
FRANCISCO MURGUÍA No. 934 6
SALTILLO, COAHUILA
C.P. 25000

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 el 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; y Octava primer párrafo, Fracción I, incisos a), b) y d), Novena primer párrafo y Décima primer párrafo, fracciones I y III del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno del Estado de Coahuila 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 Gobierno del Estado de Coahuila No. 30 de fecha 14 de abril de 2009; lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en el primer párrafo de la Cláusula Cuarta Transitoria del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y el Estado de Coahuila, suscrito en fecha 8 de julio de 2015 y publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 12 de agosto de 2015 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 68 de fecha 25 de agosto de 2015; en relación con los Artículos Noveno, fracción VIII, de las Disposiciones Transitorias de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, y Décimo Segundo, fracción II, de las Disposiciones Transitorias de la Ley del Impuesto Empresarial a Tasa Única, del Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley del Impuesto al Valor Agregado; de la Ley del Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios; de la Ley Federal de Derechos; se expide la Ley del Impuesto Sobre la Renta, y se abrogan la Ley del Impuesto Empresarial a Tasa Única, y la Ley del Impuesto a los Depósitos en Efectivo publicado en el Diario Oficial de la Federación el 11 de diciembre de 2013, 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 Secretaría de Finanzas del Gobierno del

.....2



"2015, Año de la lucha contra el cáncer"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-1237/2015
Exp.: CCN1003251A0
Rfc.: CCN1003251A0

HOJA No. 2

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 1, 3 primer párrafo, fracción II, numeral 5; y último párrafo de dicha fracción, 10, 17 y 26 primer párrafo fracciones III, XVIII, XXI, XXV, XXIX y XXXIV segundo y tercer párrafos, 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, reformado y adicionado mediante decreto que reforma y adiciona diversas disposiciones del Reglamento Interior de la Administración Fiscal General, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Coahuila de Zaragoza No. 34 de fecha 29 de abril de 2014; 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:

Se le dan a conocer la información y documentación obtenida del contribuyente DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS S.A DE C.V. en su carácter de tercero conocido en relación con la revisión que se le está practicando al amparo de la orden número GIM0501007/15 contenida en el oficio mediante el oficio número 052/2015 de fecha 25 de Febrero de 2015 girado 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; a nombre del contribuyente CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ, S.A. DE C.V. mismo que fue notificado en los estrados de la Administración Local de Fiscalización de Saltillo, dependiente de la Administración Fiscal General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, así como en la página electrónica <http://www.pagafacil.gob.mx/pagafacil/estrados.htm>, el día 7 de Julio de 2015, 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 2010, Impuesto Sobre la Renta por el Ejercicio Fiscal comprendido del 1 de Enero de 2010 al 31 de Diciembre de 2010 e Impuesto Empresarial a Tasa Única por el Ejercicio Fiscal comprendido del 1 de Enero de 2010 al 31 de Diciembre de 2010 y como retenedor, en materia de la siguiente contribución federal: Impuesto al Valor Agregado por los meses comprendidos de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2010; 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:

Se hace constar que en virtud de que el contribuyente revisado CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ S.A DE CV. a la fecha no ha proporcionado a esta Autoridad la información y documentación solicitada al amparo de la orden de solicitud de información y documentación GIM0501007/15, contenida en el oficio 052/2015 de fecha 25 de Febrero de 2015, notificado por estrados el día 7 de julio de 2015 y esta autoridad a fin de continuar con los procedimientos de revisión y comprobar el debido cumplimiento de las obligaciones fiscales del contribuyente revisado, lo anterior en virtud de que no proporcione información, por lo que se procedió a consultar la base de



"2015, Año de la lucha contra el cáncer"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-1237/2015
Exp.: CCN1003251A0
Rfc.: CCN1003251A0

HOJA No. 3

datos del Registro Federal de contribuyentes perteneciente a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, al rubro de declaraciones presentadas, específicamente al DETALLE DE OPERACIONES CON PROVEEDORES PRIVADOS (DIOT) del ejercicio fiscal 2010, de donde se sabe que el contribuyente revisado CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ S.A DE C.V. realizó operaciones como proveedor en el ejercicio fiscal 2010 con el siguiente contribuyente: DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE CV; y esta autoridad a fin de comprobar la veracidad de las operaciones celebradas entre ambos contribuyentes, procedió a emitir oficio para compulsar al contribuyente relacionado con CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ, S.A. DE CV., por el ejercicio 2010, como a continuación se indica:

NOMBRE DEL TERCERO RELACIONADO (COMPULSADO)	ORDEN DE COMPULSA GIRADA AL TERCERO RELACIONADO
1.- DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	COM0501064/15

Ahora bien, se hace del conocimiento al Representante Legal de CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ S.A DE CV., que a esta fecha se cuenta con el resultado de la compulsua practicada a el tercero relacionado: DAVISA EDIFICACIONES, SA DE CV, , Información y documentación obtenida de terceros relacionados en la cantidad de \$ 8,229,063.83 como a continuación se indica:

NOMBRE DEL TERCERO RELACIONADO (COMPULSADO)	No. DE COMPULSA	IMPORTE DE LAS OPERACIONES FACTURADAS EFECTIVAMENTE PAGADAS EN EL EJERCICIO 2010 SEGÚN TERCEROS RELACIONADOS
1.- DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS S.A DE C.V.	COM0501064/15	\$ 8,229,063.83
TOTAL		\$ 8,229,063.83

La cantidad de \$ 8,229,063.83 correspondiente al total de operaciones facturadas efectivamente pagadas en el ejercicio 2010 por la información y documentación obtenida de los terceros relacionados, de los cuales esta autoridad conoció que la cantidad de \$ 8,229,063.83 por pagos efectuados por el tercero relacionado DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS S.A. DE C.V,

Lo anterior como a continuación se indica:

Operaciones facturadas:

fecha	NOMBRE DEL PROVEEDOR DEL SERVICIO	Fact	IMPORTE	IVA	TOTAL
02/06/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	1	37,701.14		37,701.14
09/06/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	2	12,777.18		12,777.18
16/06/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	3	52,278.47		52,278.47
23/06/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	4	70,403.21		70,403.21
30-06-2012	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	5	82,479.13		82,479.13
30/06/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	6	46,606.00		46,606.00



"2015, Año de la lucha contra el cáncer"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO

Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-1237/2015

Exp.: CCN1003251A0

Rfc.: CCN1003251A0

HOJA No. 4

07/07/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	7	82,049.88	82,049.88
07/07/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	8	67,210.27	67,210.27
14/07/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	9	82,892.24	82,892.24
14/07/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	10	37,195.70	37,195.70
21/07/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	11	120,279.09	120,279.09
21/07/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	12	82,831.88	82,831.88
28/07/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	13	207,301.20	207,301.20
28/07/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	14	97,038.49	97,038.49
04/08/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	15	219,347.83	219,347.83
04/08/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	16	138,226.60	138,226.60
11/08/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	17	103,474.45	103,474.45
11/08/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	18	122,181.68	122,181.68
18/08/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	19	141,787.53	141,787.53
18/08/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	21	84,358.05	84,358.05
18/08/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	22	93,456.51	93,456.51
25/08/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	23	165,783.73	165,783.73
25/08/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	24	39,476.28	39,476.28
25/08/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	25	123,799.95	123,799.95
01/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	31	116,384.99	116,384.99
01/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	32	23,199.04	23,199.04
01/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	30	133,425.93	133,425.93
08/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	33	51,825.84	51,825.84
08/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	34	44,419.08	44,419.08
08/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	35	138,640.23	138,640.23
14/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	37	15,378.00	15,378.00



"2015, Año de la lucha contra el cáncer"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO

Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-1237/2015

Exp.: CCN1003251A0

Rfc.: CCN1003251A0

HOJA No. 5

14/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	38	130,597.69	130,597.69
14/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	40	57,100.50	57,100.50
22/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	43	14,541.64	14,541.64
22/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	42	118,634.07	118,634.07
22/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	41	135,664.65	135,664.65
29/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	44	115,066.35	115,066.35
29/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	45	159,524.22	159,524.22
29/09/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	46	43,624.92	43,624.92
06/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	47	173,718.12	173,718.12
06/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	48	15,000.00	15,000.00
06/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	51	151,068.74	151,068.74
06/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	52	30,892.84	30,892.84
06/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	50	80,183.39	80,183.39
06/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	53	14,541.64	14,541.64
13/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	54	205,851.56	205,851.56
13/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	55	141,948.48	141,948.48
13/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	56	20,885.20	20,885.20
13/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	57	30,860.40	30,860.40
20/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	58	328,746.19	328,746.19
20/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	59	291,308.01	291,308.01
27/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	61	208,108.44	208,108.44
27/10/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	62	327,298.59	327,298.59
03/11/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	65	258,283.63	258,283.63
03/11/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	64	144,820.74	144,820.74
10/11/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	66	264,303.99	264,303.99
10/11/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	67	284,619.50	284,619.50
10/11/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	68	3,500.00	3,500.00
17/11/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	69	146,882.36	146,882.36



"2015, Año de la lucha contra el cáncer"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO

Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-1237/2015

Exp.: CCN1003251A0

Rfc.: CCN1003251A0

HOJA No. 6

17/11/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	70	223,451.55		223,451.55
17/11/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	72	11,518.00		11,518.00
24/11/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	74	87,742.98		87,742.98
24/11/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	73	105,124.79		105,124.79
01/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	78	80,359.15		80,359.15
01/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	77	108,823.49		108,823.49
08/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	85	85,021.78		85,021.78
08/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	83	26,793.31		26,793.31
08/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	87	62,845.58		62,845.58
15/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	89	83,420.22		83,420.22
15/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	88	94,569.12		94,569.12
20/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	92	48,825.29		48,825.29
20/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	93	94,047.43		94,047.43
20/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	94	80,339.49		80,339.49
20/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	95	170,500.07		170,500.07
20/12/2010	DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE C.V.	96	133,895.92		133,895.92
	Totales		\$8,229,063.83		\$8,229,063.83

Además se conoció que el contribuyente DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS, SA. DE C.V., en su carácter de tercero relacionado, realizó pagos a favor del contribuyente CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ S.A. DE C.V., por las operaciones efectuadas, además se conoció que CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV., expidió "FACTURAS", a nombre del contribuyente DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS S.A DE CV, correspondientes a los meses de Enero a Diciembre de 2010 las cuales fueron efectivamente pagadas durante en el ejercicio 2010, ahora bien, y del análisis a los Estados de Cuenta Bancarios proporcionados durante la Visita Domiciliaria de aportación de datos por terceros, se conoció que efectuó pagos en cantidad de \$ 8,229,063.83 por el suministro de material y mano de obra, mismos que fueron efectivamente pagadas durante el ejercicio 2010 a CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ, S.A DE CV., lo anterior como a continuación se relaciona:

FECHA DE PAGO	Referencia	No. Factura Pagada	IMPORTE TOTAL	CHEQUE PAGADO	BENEFICIARIO DEL CHEQUE	BANCO DE RETIRO
04-06-2010	Póliza 504222	001	37,701.14	504222	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
11-06-2010	Póliza 504260	002	12,777.18	504260	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
18-06-2010	Póliza 504340	003	52,278.47	504340	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
25-06-2010	Poliza504378	004	70,403.21	504378	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE



"2015, Año de la lucha contra el cáncer"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO

Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-1237/2015

Exp.: CCN1003251A0

Rfc.: CCN1003251A0

HOJA No. 7

02-07-2010	Poliza504478	005	82,479.13	504478	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
02-07-2010	Poliza504479	006	40,000.00	504479	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
09-07-2010	Poliza504514	007	82,049.88	504514	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
09-07-2010	Poliza504515	008	64,210.27	504515	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
16-07-2010	Poliza504600	009	82,892.24	504600	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
16-07-2010	Poliza504601	010	35,195.70	504601	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
23-07-2010	Poliza504638	011	120,279.09	504638	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
23-07-2010	Poliza504639	012	74,437.88	504639	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
30-07-2010	Poliza504724	013	207,301.20	504724	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
30-07-2010	Poliza504725	014	92,038.49	504725	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
06-08-2010	Poliza504763	015	219,347.83	504763	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
06-08-2010	Poliza504764	016	128,226.60	504764	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
13-08-2010	Poliza504863	018	122,181.68	504863	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
13-08-2010	Poliza504864	017	95,474.45	504864	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
20-08-2010	Poliza504886	022	93,456.51	504888	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
20-08-2010	Poliza504887	019	101,787.53	504887	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
20-08-2010	Poliza504888	021	84,358.05	504888	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
27-08-2010	Poliza504961	024	39,476.28	504961	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
27-08-2010	Poliza504962	023	95,783.73	504962	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
27-08-2010	Poliza504963	025	123,799.95	504963	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
03-09-2010	Poliza505005	031 y 032	139,584.03	505005	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
03-09-2010	Poliza505006	0120,17, 019,023	122,098.00	505006	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
03-09-2010	Poliza505007	030	133,425.93	505007	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
10-09-2010	Poliza505048	033	51,825.84	505048	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
10-09-2010	Poliza505049	035	138,640.23	505049	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
15-09-2010	Poliza505075	040	57,100.50	505075	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
15-09-2010	Poliza505076	006,008, 010,012, 014,016, 037	46,279.80	505076	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
15-09-2010	Poliza505077	038	130,597.69	505077	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
24-09-2010	Poliza505146	042	118,634.07	505146	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
24-09-2010	Poliza505147	043	14,541.64	505147	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
24-09-2010	Poliza505148	041	135,664.65	505148	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
01-10-2010	Poliza505280	044	115,066.35	505280	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
01-10-2010	Poliza505281	034	44,419.08	505281	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
01-10-2010	Poliza505282	046	43,624.92	505282	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
01-10-2010	Poliza505283	045	159,524.22	505283	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
08-10-2010	Poliza505309	051	151,068.74	505309	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
08-10-2010	Poliza505310	048	15,000.00	505310	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
08-10-2010	Poliza505311	050,052, 051	125,617.87	505311	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE

"2015, Año de la lucha contra el cáncer"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO

Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-1237/2015

Exp.: CCN1003251A0

Rfc.: CCN1003251A0

HOJA No. 8

08-10-2010	Poliza505312	047	173,718.12	505312	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
15-10-2010	Poliza505350	054,056	226,736.76	505350	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
15-10-2010	Poliza505351	057	30,860.00	505351	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
15-10-2010	Poliza505352	055	141,948.48	505352	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
22-10-2010	Poliza505392	058	328,746.19	505392	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
22-10-2010	Poliza505393	059	291,308.01	505393	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
29-10-2010	Poliza505439	062	327,298.59	505439	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
29-10-2010	Poliza505440	061	208,108.44	505440	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
05-11-2010	Poliza505513	065	258,283.63	505513	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
05-11-2010	Poliza505514	064	144,820.74	505514	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
12-11-2010	Poliza505559	067	284,619.50	505590	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
12-11-2010	Poliza505560	066	264,303.99	505560	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
12-11-2010	Poliza505561	068	3,500.00	505561	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
19-11-2010	Poliza505676	070	223,451.55	505676	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
19-11-2010	Poliza505677	069	146,882.36	505677	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
19-11-2010	Poliza505678	072	11,518.00	505678	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
26-11-2010	Poliza505748	073	105,124.79	505748	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
26-11-2010	Poliza505749	074	87,742.98	505749	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
03-12-2010	Poliza505865	077	108,823.49	505865	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
03-12-2010	Poliza505866	078	80,359.15	505866	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
10-12-2010	Poliza505891	085	85,021.78	505891	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
10-12-2010	Poliza505892	083,087	89,638.89	505892	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
17-12-2010	Poliza505959	089	83,420.22	505959	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
17-12-2010	Poliza505960	088	94,569.12	505960	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
22-12-2010	Poliza506053	093	94,047.43	506053	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
22-12-2010	Poliza506054	095	170,500.07	506054	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
22-12-2010	Poliza506055	096	133,895.92	506055	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
22-12-2010	Poliza506056	092	48,825.29	506056	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE
22-12-2010	Poliza506057	094	80,339.49	506057	CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV	BANORTE

TOTAL FACTURAS PAGADAS \$ 8,229,063.83

Derivado de lo anterior esta autoridad conoció que el contribuyente compulsado realizo pagos por un importe en cantidad de total de \$ 8,229,063.83 correspondiente al importe, efectivamente pagadas en el ejercicio de enero a diciembre de 2010 sujeto a revisión.

Las operaciones celebradas por el contribuyente DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. en su carácter de tercero relacionado con el contribuyente CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ, S.A. DE C.V. por el ejercicio comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2010, se conocieron en base a la información y documentación proporcionada con motivo de la orden de revisión COM0501064/15 de fecha 04 de Agosto de 2015, girado con firma autógrafa por el C. C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO en su carácter de Administrador Local de Fiscalización de Saltillo, la cual se encuentra contenidas en 129 copias fotostáticas foliadas en forma económica con los números de folio del 001 al129 y certificadas por el C. C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO en su carácter 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, mismas hojas que se notificaron por estrados al contribuyente CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ., y que se encuentran en el expediente abierto y a su disposición en esta Administración Local de Fiscalización de



"2015, Año de la lucha contra el cáncer"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO
Núm.: AFG-ACF/ALS-OF-1237/2015
Exp.: CCN1003251A0
Rfc.: CCN1003251A0

HOJA No. 9

Saltillo, de la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila. Las cuales se encuentran integrados en:

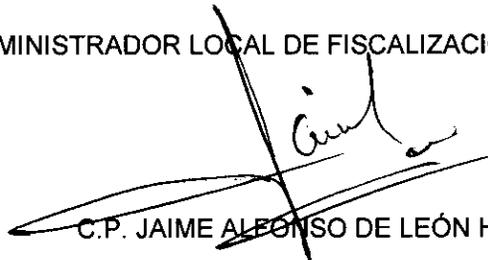
- 1.- Copia fotostática el cual contiene el escrito de contestación presentado por DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS, SA DE CV. Foliado con el numero 001
- 2.- Reporte auxiliar por proveedor de la cuenta número 2005 0001 0691 denominada PROVEEDORES M.N. con número de proveedor. (691) CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV por el periodo del: 01/Ene/2010 al 31 /Dic/2010. Contenido en 3 hojas Foliado con el número del 002 al 004-----
- 3.- 110 Copias fotostáticas las cuales contienen facturas de CONSTRUCTORA CARMONA NUÑEZ SA DE CV , así como Estados de Cuenta Bancarios proporcionados por DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS SA DE CV., foliados con los números del folio 005 al folio al 114.
- 4.- 15 Copias del Acta de Inicio y final a nombre del contribuyente DAVISA EDIFICACIONES Y SERVICIOS S.A. DE CV. con relación a operaciones en su carácter de tercero, levantada con fecha 11 de Agosto de 2015, Notificada al C. MONICA ALEJANDRA REYES MORENO, en su carácter de tercero, previo citatorio foliados en forma económica del folio 115 al folio 129.

Mismas hojas que forman parte integrante del presente oficio de información y documentación en su carácter de tercero.

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, sito en Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia km. 1.5 (antes José 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 LEÓN HILARIO

c.c.p. Expediente.
c.c.p. Archivo
JALH/JCMS/javl

✓