

"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 1

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

Arteaga, Coahuila, a 17 de Octubre de 2016

C. REPRESENTANTE LEGAL DE:  
FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.  
16 DE SEPTIEMBRE No. 1506  
PROVIVIENDA  
SALTILLO, COAHUILA  
C.P. 25020

Esta Unidad Administrativa, 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 relación con la Visita Domiciliaria que se le está practicando mediante el oficio número 220/2015 de fecha 10 de Diciembre de 2015 que contiene la Orden de Visita Domiciliaria número VRM0501043/15 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; a nombre del contribuyente FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. mismo que fue notificado al C. ROBERTO ESCOBEDO LIMON, en su carácter de tercero compareciente y quien dijo ser empleado del contribuyente FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., el día 11 de Diciembre de 2015, 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 I, Tercera, Cuarta primero, segundo y último párrafos, Octava fracción I, incisos b) y d), Novena primero y Decima fracciones I y II del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno del Estado de Coahuila, con fecha 08 de julio de 2015 publicado en el Diario Oficial de la Federación con 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, así como en los artículos 33 primer párrafo fracción VI y último párrafo, 42 Primer párrafo fracción III 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 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

"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 2

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 I, III, IV, VIII, XXI, XXV, XXIX y XXXVIII, y párrafos segundo y tercero de dicho artículo; 43 primer párrafo, fracción VI del Reglamento Interior de la Administración Fiscal General del Gobierno 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, reformado y adicionado mediante Decretos que reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Reglamento Interior de la Administración Fiscal General, publicados en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza número 34 y 69 de fechas 29 de abril de 2014, y 26 de agosto de 2016 respectivamente; así como con fundamento en el artículo 42 fracción III 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 de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, así como de los contribuyentes SENDER, S.A. DE C.V., FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V., FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. DE C.V., Y MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V., en su carácter de tercero conocido, en relación con la Visita Domiciliaria que se le está practicando mediante el oficio número 220/2015 de fecha 10 de Diciembre de 2015 que contiene la Orden de Visita Domiciliaria número VRM0501043/15 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; a nombre del contribuyente FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. mismo que fue notificado al C. ROBERTO ESCOBEDO LIMON, en su carácter de tercero compareciente y quien dijo ser empleado del contribuyente FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., el día 11 de Diciembre de 2015, a fin de verificar el cumplimiento de las disposiciones fiscales, a que esta afecta como sujeto directo, en materia de la siguiente contribución federal: Impuesto al Valor Agregado por los meses comprendidos de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015; por el que se hubiera presentado o debieron haber sido presentadas las declaraciones mensuales definitivas; derivado de lo anterior se hacen constar en este oficio los siguientes hechos:

#### **INFORMACIÓN PROPORCIONADA POR LA COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES.**

Con el fin de continuar con los procedimientos de revisión iniciados mediante la orden de visita domiciliaria número VRM0501043/15 contenida en el oficio número 220/2015, de fecha 10 de Diciembre de 2015, 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, y en virtud de que el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. no ha proporcionado la información y documentación solicitada mediante el oficio número 220/2015 antes mencionado, y mediante el oficio AFG-ACF/ALS-OF-031/2016 de fecha 18 de Enero de 2016 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; y con el fin de verificar las operaciones realizadas por el contribuyente visitado, esta autoridad procedió a solicitar información y documentación a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores mediante el oficio número AFG-ACF/ALS-OF-CNBV-011/2016 de fecha 26 de Enero de 2016, al Vicepresidente de Supervisión de Procesos



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 3

Preventivos, de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, C. José Luis Stein Velasco González Casanova, mediante el cual se solicita copia certificada de los Estados de Cuenta Bancarios y Contratos de Apertura, a las Instituciones de Crédito, BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A., BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., BANCO REGIONAL DE MONTERREY, S.A., BANCO SANTANDER (MÉXICO), S.A., INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE GRUPO FINANCIERO SANTANDER MÉXICO, BBVA BANCOMER, S.A. HSBC MÉXICO, S.A., y SCOTIABANK INVERLAT, S.A., por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015. Ahora bien, esta autoridad cuenta con la respuesta de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, la cual da contestación mediante los oficios número 214-3/NIS-4564966/2016 de fecha 02 de Marzo de 2016, mismo que fue recibido por esta autoridad el 13 de Abril de 2016, mediante el cual da contestación en forma parcial y envía la información y/o documentación de la Entidad Financiera BBVA BANCOMER, S.A., de la cuenta número 2040172243 y cuenta número 0190048771; así mismo, mediante oficio número 214-3/NIS-4649039/2016 de fecha 08 de Marzo de 2016, mismo que fue recibido por esta autoridad el 22 de Abril de 2016, mediante el cual da contestación en forma total y envía la información y/o documentación de la Entidad Financiera BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A. cuenta número 7601019402; ambos, firmados por la C. LUCILA SAÚL HERNÁNDEZ en su carácter de Directora General Adjunta, perteneciente a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores; oficios mediante el cual, da respuesta a la solicitud AFG-ACF/ALS-OF-CNBV-011/2016 de fecha 26 de Enero de 2016, anexo copia certificada de los estados de cuenta a nombre del contribuyente FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. con RFC: FEM051020LL2, por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015, los cuales se señalan a continuación:

INSTITUCIÓN BANCARIA	No. DE CUENTA PROPORCIONADA POR LA CNBV	DOCUMENTACIÓN PROPORCIONADA	OFICIO CON EL CUAL SE RECIBIÓ LA DOCUMENTACIÓN
BBVA Bancomer, S.A.	Cuenta No. 2040172243	Se anexan copias certificadas de los estados de cuenta de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015.	214-3/NIS-4564966/2016
BBVA Bancomer, S.A.	Cuenta No. 0190048771	Se anexan copias certificadas de los estados de cuenta de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015.	214-3/NIS-4564966/2016
Banco Nacional de México, S.A.	Cuenta No. 7601019402	Se anexan copias certificadas de los estados de cuenta de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015.	214-3/NIS-4649039/2016

Ahora bien, de la información y documentación proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores en relación al contribuyente visitado FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., documentación consistente en los Estados de Cuenta Bancarios de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015, se conoció un total de depósitos contenidos en los estados de cuenta bancarios en cantidad de \$ 12'219,247.51, dicha cantidad, se integra por la cantidad de \$ 5'296,651.35 correspondiente al total de los depósitos contenidos en su cuenta bancaria número 0190048771 de la Entidad Financiera BBVA Bancomer, S.A., y por la cantidad de \$ 6'922,596.16, correspondiente al total de los depósitos contenidos en la cuenta bancaria número 7601019402 de la entidad financiera Banco Nacional de México, S.A.; la integración de lo anteriormente expuesto, es la siguiente:



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 4

2015	BBVA Bancomer cuenta número 0190048771	BBVA Bancomer, cuenta número 2040172243	Banco Nacional de Mexico, S.A., cuenta número 7601019402	TOTAL DEPOSITOS
Enero	614,501.35	0.00	519,082.60	1,133,583.95
Febrero	550,000.00	0.00	813,719.70	1,363,719.70
Marzo	943,813.00	0.00	1,175,972.33	2,119,785.33
Abril	1,025,700.00	0.00	1,603,679.48	2,629,379.48
Mayo	608,017.00	0.00	936,400.21	1,544,417.21
Junio	582,820.00	0.00	844,444.84	1,427,264.84
Julio	626,600.00	0.00	464,736.60	1,091,336.60
Agosto	345,200.00	0.00	564,560.40	909,760.40
<b>TOTAL</b>	<b>5,296,651.35</b>	<b>0.00</b>	<b>6,922,596.16</b>	<b>12,219,247.51</b>

El análisis e integración de la cantidad de \$ 5'296,651.35 correspondiente al total de los depósitos contenidos en su cuenta bancaria número 0190048771 de la Entidad Financiera BBVA Bancomer, S.A., es la siguiente:

FECHA	IMPORTE
02-ene-15	250,001.35
05-ene-15	30,000.00
08-ene-15	100,000.00
13-ene-15	5,500.00
14-ene-15	100,000.00
16-ene-15	129,000.00
<b>Suma Enero</b>	<b>614,501.35</b>
09-feb-15	430,000.00
18-feb-15	20,000.00
21-feb-15	100,000.00
<b>Suma Febrero</b>	<b>550,000.00</b>
06-mar-15	623,813.00
13-mar-15	160,000.00
19-mar-15	50,000.00
21-mar-15	100,000.00
23-mar-15	10,000.00
<b>Suma Marzo</b>	<b>943,813.00</b>
01-abr-15	650,000.00
01-abr-15	300,000.00
20-abr-15	74,000.00
23-abr-15	1,200.00
23-abr-15	500.00

"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 5

<b>Suma Abril</b>	<b>1,025,700.00</b>
08-may-15	17.00
11-may-15	250,000.00
14-may-15	15,000.00
22-may-15	90,000.00
23-may-15	80,000.00
23-may-15	30,000.00
25-may-15	23,000.00
26-may-15	20,000.00
27-may-15	50,000.00
29-may-15	50,000.00
<b>Suma Mayo</b>	<b>608,017.00</b>
01-jun-15	31,120.00
03-jun-15	55,100.00
04-jun-15	10,000.00
05-jun-15	300,000.00
08-jun-15	35,000.00
18-jun-15	20,000.00
19-jun-15	6,000.00
23-jun-15	11,600.00
26-jun-15	29,000.00
26-jun-15	85,000.00
<b>Suma Junio</b>	<b>582,820.00</b>
03-jul-15	170,000.00
09-jul-15	29,000.00
17-jul-15	250,000.00
17-jul-15	80,600.00
18-jul-15	29,000.00
23-jul-15	10,000.00
24-jul-15	29,000.00
31-jul-15	29,000.00
<b>Suma Julio</b>	<b>626,600.00</b>
07-ago-15	29,000.00
11-ago-15	100,000.00
14-ago-15	23,200.00
17-ago-15	108,000.00
19-ago-15	85,000.00
<b>Suma Agosto</b>	<b>345,200.00</b>

"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 6

**Suma de Enero a Agosto** | **5,296,651.35**

El análisis e integración de la cantidad de \$ 6'922,596.16, correspondiente al total de los depósitos contenidos en la cuenta bancaria número 7601019402 de la entidad financiera Banco Nacional de México, S.A.; es la siguiente:

FECHA	IMPORTE
08-ene-15	161,080.50
08-ene-15	29,290.00
18-ene-15	143,805.20
22-ene-15	60,351.90
22-ene-15	20,416.00
30-ene-15	104,139.00
<b>Suma Enero</b>	<b>519,082.60</b>
09-feb-15	722,981.60
12-feb-15	61,448.10
27-feb-15	29,290.00
<b>Suma Febrero</b>	<b>813,719.70</b>
05-mar-15	119,480.00
06-mar-15	623,813.20
12-mar-15	32,804.80
12-mar-15	175,635.60
26-mar-15	129,582.73
26-mar-15	88,856.00
31-mar-15	5,800.00
<b>Suma Marzo</b>	<b>1,175,972.33</b>
01-abr-15	1,046,719.40
09-abr-15	111,160.48
24-abr-15	356,943.60
24-abr-15	88,856.00
<b>Suma Abril</b>	<b>1,603,679.48</b>
11-may-15	575,614.40
15-may-15	32,765.36
22-may-15	88,856.00
25-may-15	42,792.40
28-may-15	165,748.05
28-may-15	30,624.00
<b>Suma Mayo</b>	<b>936,400.21</b>
05-jun-15	386,617.20
05-jun-15	108,866.00
11-jun-15	31,032.90

"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 7

25-jun-15	317,928.74
<b>Suma Junio</b>	<b>844,444.84</b>
03-jul-15	464,736.60
<b>Suma Julio</b>	<b>464,736.60</b>
06-ago-15	337,200.40
13-ago-15	227,360.00
<b>Suma Agosto</b>	<b>564,560.40</b>
<b>Suma de Enero a Agosto</b>	<b>6,922,596.16</b>

Se hace constar que los Estados de Cuenta Bancarios, proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores correspondientes a la Entidad Financiera Entidad Financiera BBVA Bancomer, S.A., y Banco Nacional de México, S.A., se encuentran contenidos 112 copias fotostáticas, las cuales se encuentran foliadas de la siguiente forma: los estados de cuenta correspondientes a la Entidad Financiera Entidad Financiera BBVA Bancomer, S.A., se encuentran contenidos en 45 copias fotostáticas, mismas que se encuentran foliadas de la siguiente forma: la cuenta número 2040172243 se encuentra contenida en 08 copias fotostáticas foliadas en forma económica con el número 1 al 08, y la cuenta número 0190048771 se encuentra contenida en 37 copias fotostáticas foliadas en forma económica con el número 09 al 45; los estados de cuenta correspondientes a la Entidad Financiera Banco Nacional de México, S.A., se encuentran contenidos en 67 copias fotostáticas, correspondientes a la cuenta número 7601019402, foliadas en forma económica con el número 46 al 112; así mismo, se hace constar que los estados de cuenta correspondientes a la Entidad Financiera Entidad Financiera BBVA Bancomer, S.A., y Banco Nacional de México, S.A., antes mencionados, de los cuales, se le entrega una copia debidamente certificada 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 la persona que atiende la diligencia, al momento de la notificación del presente oficio.

**INFORMACIÓN PROPORCIONADA POR TERCEROS.**

Con el fin de continuar con los procedimientos de revisión iniciados mediante la orden de visita domiciliaria número VRM0501043/15 contenida en el oficio número 220/2015, de fecha 10 de Diciembre de 2015, 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, y en virtud de que el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. no ha proporcionado la información y documentación solicitada mediante el oficio número 220/2015 antes mencionado, y mediante el oficio AFG-ACF/ALS-OF-031/2016 de fecha 18 de Enero de 2016 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; y con el fin de verificar las operaciones realizadas por el contribuyente revisado, esta autoridad llevo a cabo consulta a la base de datos perteneciente a la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, lo anterior, con el fin de verificar las operaciones realizadas por el contribuyente visitado, derivado de dicha consulta, esta autoridad conoció que el contribuyente visitado realizo operaciones con: SENDER, S.A. DE C.V.; FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V., FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. DE C.V., Y MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.; por lo cual, esta autoridad procedió a emitir orden de visita domiciliaria con relación a

.....8



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 8

operaciones en su carácter de tercero número COM0501017/16 de fecha 18 de Abril de 2016, emitido por el 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 al contribuyente SENDER, S.A. DE C.V., misma que fue notificada previo citatorio el 27 de Abril de 2016 al C. Jesús Hilario Valtierra en su carácter de tercero compareciente y quien dijo ser contador externo del contribuyente SENDER, S.A. DE C.V.; así mismo, esta autoridad mediante oficio número AFG-ACF-COM-1006/16 de fecha 18 de Abril de 2016, oficio AFG-ACF-COM-1008/16 de fecha 18 de Abril de 2016, y oficio AFG-ACF-COM-1007/16 de fecha 18 de Abril de 2016, solicito al C. Oscar Loaiza Lizarraga Administrador Desconcentrado de Auditoria Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" con sede en Coahuila de Zaragoza, auxilio para girar y realizar la orden de compulsas a FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V., FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. DE C.V., Y MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V., respectivamente. Ahora bien, esta autoridad cuenta con la información y documentación obtenida del contribuyente SENDER, S.A. DE C.V., FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V., FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. DE C.V., Y MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V., cuyo resultado fue, que el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., tuvo operaciones con los terceros relacionados, anteriormente mencionados, en cantidad de \$ 6'404,486.00, cuyo análisis e integración es el siguiente:

2015	SENDER	FORMEX MEX.	FORMEX AUT.	MAHLE	TOTAL
Enero	0.00	123,970.00	190,890.00	132,625.00	<b>447,485.00</b>
Febrero	0.00	623,260.00	52,972.50	25,250.00	<b>701,482.50</b>
Marzo	5,000.00	537,770.00	263,119.25	207,880.00	<b>1,013,769.25</b>
Abril	0.00	902,344.31	403,538.00	76,600.00	<b>1,382,482.31</b>
Mayo	0.00	496,219.31	171,132.25	103,000.00	<b>770,351.56</b>
Junio	43,620.69	333,290.69	300,829.00	93,850.00	<b>771,590.38</b>
Julio	385,000.00	400,635.00	0.00	0.00	<b>785,635.00</b>
Agosto	45,000.00	290,690.00	196,000.00	0.00	<b>531,690.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>478,620.69</b>	<b>3,708,179.31</b>	<b>1,578,481.00</b>	<b>639,205.00</b>	<b>6,404,486.00</b>

Ahora bien, y de la revisión a la información y documentación obtenida del contribuyente SENDER, S.A. DE C.V., en relación con las operaciones que en su carácter de tercero realizo con el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., documentación consistente en auxiliar contable de la cuenta número 200-0018 denominada Fabricaciones de Estructuras y Montajes Industrial, a las pólizas de egresos, facturas de ventas expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de SENDER, S.A. DE C.V. y estados de cuenta bancarios de la Institución BBVA Bancomer, S.A. de la cuenta bancaria número 0155787254 a nombre de SENDER, S.A. de C.V., y declaraciones informativas de operaciones con terceros, información y documentación que forma parte de la contabilidad propiedad del contribuyente SENDER, S.A. de C.V.; derivado de dicha revisión, se conoció que el contribuyente revisado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. tuvo operaciones con SENDER, S.A. de C.V. por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015, por un importe de \$ 478,620.69, un impuesto al valor agregado en cantidad de \$ 76,579.31, y un total de \$ 555,200.00, cuyo análisis e integración, es el siguiente:

Fecha de Factura	Numero de	Factura Expedida por:	Factura Expedida a favor de:	Importe	Impuesto al Valor
------------------	-----------	-----------------------	------------------------------	---------	-------------------



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 9

	Factura				Agregado
31/03/2015	533	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	5,000.00	800.00
			<b>Total pagado en Marzo</b>	<b>5,000.00</b>	<b>800.00</b>
05/06/2015	577	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	8,620.69	1,379.31
19/06/2015	579	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	10,000.00	1,600.00
26/06/2015	582	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	25,000.00	4,000.00
			<b>Total pagado en Junio</b>	<b>43,620.69</b>	<b>6,979.31</b>
03/07/2015	583	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	25,000.00	4,000.00
10/07/2015	585	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	25,000.00	4,000.00
17/07/2015	589	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	285,000.00	45,600.00
23/07/2015	591	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	25,000.00	4,000.00
31/07/2015	595	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	25,000.00	4,000.00
			<b>Total pagado en Julio</b>	<b>385,000.00</b>	<b>61,600.00</b>
07/08/2015	598	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	25,000.00	4,000.00
13/08/2015	601	FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.	SENDER, S.A. DE C.V.	20,000.00	3,200.00
			<b>Total pagado en Agosto</b>	<b>45,000.00</b>	<b>7,200.00</b>
<b>TOTAL DE FACTURAS RECIBIDAS Y PAGADAS POR SENDER, S.A. DE C.V. A FAVOR DE FABRICACION DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V.</b>				<b>478,620.69</b>	<b>76,579.31</b>

-----CONTINUA CUADRO ANTERIOR-----

Total	Banco y cuenta de donde se realizo el pago	Forma de Pago	Fecha de pago	Periodo de la Declaración Informativa de Operaciones con Terceros en que manifestada la operación	Fecha de presentación de la Declaración Informativa de Operaciones con Terceros
5,800.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	SPEI ENVIADO BANAMEX	31/03/2015	Marzo 2015	21/04/2015
5,800.00					
10,000.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	PAGO CUENTA DE TERCERO	04/06/2015	Junio 2015	04/08/2015
11,600.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	PAGO CUENTA DE TERCERO	23/06/2015	Junio 2015	04/08/2015
29,000.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	PAGO CUENTA DE TERCERO	26/06/2015	Junio 2015	04/08/2015

"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 10

50,600.00	-----	-----	-----	-----	-----
29,000.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	PAGO CUENTA DE TERCERO	18/07/2015	Junio 2015	04/08/2015
29,000.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	PAGO CUENTA DE TERCERO	09/07/2015	Julio 2015	05/08/2015
330,600.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	PAGO CUENTA DE TERCERO	17/07/2015	Julio 2015	05/08/2015
29,000.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	PAGO CUENTA DE TERCERO	31/07/2015	Julio 2015	05/08/2015
29,000.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	PAGO CUENTA DE TERCERO	31/07/2015	Julio 2015	05/08/2015
446,600.00	-----	-----	-----	-----	-----
29,000.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	PAGO CUENTA DE TERCERO	07/08/2015	Agosto 2015	29/09/2015
23,200.00	BBVA BANCOMER, S.A. cuenta número 0155787254	PAGO CUENTA DE TERCERO	14/08/2015	Agosto 2015	29/09/2015
52,200.00	-----	-----	-----	-----	-----
555,200.00	-----	-----	-----	-----	-----

Se hace constar que la documentación, proporcionada por SENDER, S.A. DE C.V., en su carácter de tercero relacionado, consistente en auxiliar contable de la cuenta número 200-0018 denominada Fabricaciones de Estructuras y Montajes Industrial, pólizas de egresos, facturas de ventas expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de SENDER, S.A. DE C.V.; así como citatorio para notificar la orden de visita con relación a operaciones en su carácter de tercero relacionado número COM0501017/16, orden de visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero relacionado número COM0501017/16, acta de inicio de aportación de datos por terceros, citatorio para notificar acta final de aportación de datos por terceros, acta final de aportación de datos por terceros; se encuentra contenida en 44 copias fotostáticas foliadas en forma económica con el número 113 al 156, de los cuales, se le entrega una copia debidamente certificada 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 la persona que atiende la diligencia, al momento de la notificación del presente oficio.

De la revisión a la información y documentación obtenida del contribuyente FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V., en relación con las operaciones que en su carácter de tercero realizo con el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., documentación consistente en orden de compra, facturas de ventas expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V., auxiliar contable, estados de cuenta bancarios, pólizas de registro contable y declaraciones informativas de operaciones con terceros, información y documentación que forma parte de la contabilidad propiedad del contribuyente FORMEX MEXICO, S.A. de C.V.; derivado de dicha

.....11



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 11

revisión, se conoció que el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. tuvo operaciones con FORMEX MEXICO, S.A. de C.V. por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015, por un importe de \$ 4'013,183.69, un impuesto al valor agregado en cantidad de \$ 642,109.39, y un total de \$ 4'655,293.08, cuyo análisis e integración, es el siguiente:

# POLIZA DE FACTURA	No. FACTURA	FECHA	SUBTOTAL	IVA 16%	TOTAL MN
6876	432	9/12/2014	\$123,970.00	\$19,835.20	\$143,805.20
3573	445	7/1/2015	\$147,180.00	\$23,548.80	\$170,728.80
3575	447	8/1/2015	\$38,000.00	\$6,080.00	\$44,080.00
3576	449	12/1/2015	\$133,000.00	\$21,280.00	\$154,280.00
4352	450	12/1/2015	\$237,600.00	\$38,016.00	\$275,616.00
3805	451	12/1/2015	\$29,040.00	\$4,646.40	\$33,686.40
3578	452	13/1/2015	\$26,560.00	\$4,249.60	\$30,809.60
3580	453	13/1/2015	\$11,880.00	\$1,900.80	\$13,780.80
6926	454	27/1/2015	\$10,200.00	\$1,632.00	\$11,832.00
9301	460	9/2/2015	\$75,075.00	\$12,012.00	\$87,087.00
9297	461	9/2/2015	\$95,040.00	\$15,206.40	\$110,246.40
9292	463	9/2/2015	\$13,530.00	\$2,164.80	\$15,694.80
9313	464	9/2/2015	\$26,180.00	\$4,188.80	\$30,368.80
9132	466	12/2/2015	\$20,000.00	\$3,200.00	\$23,200.00
9229	468	10/2/2015	\$79,560.00	\$12,729.60	\$92,289.60
1228	471	12/2/2015	\$100,100.00	\$16,016.00	\$116,116.00
2260	472	12/2/2015	\$170,555.00	\$27,288.80	\$197,843.80
1227	473	16/2/2015	\$14,850.00	\$2,376.00	\$17,226.00
2176	474	10/2/2015	\$4,000.00	\$640.00	\$4,640.00
1225	475	10/2/2015	\$3,520.00	\$563.20	\$4,083.20
1226	476	12/2/2015	\$99,715.00	\$15,954.40	\$115,669.40
2262	482	10/2/2015	\$104,610.00	\$16,737.60	\$121,347.60
2261	483	19/2/2015	\$99,165.00	\$15,866.40	\$115,031.40
2257	485	23/2/2015	\$7,920.00	\$1,267.20	\$9,187.20
2258	486	23/2/2015	\$74,690.00	\$11,950.40	\$86,640.40
6754	487	23/2/2015	\$102,300.00	\$16,368.00	\$118,668.00
2256	489	25/2/2015	\$6,160.00	\$985.60	\$7,145.60
2255	490	26/2/2015	\$14,850.00	\$2,376.00	\$17,226.00
2570	491	28/2/2015	\$49,280.00	\$7,884.80	\$57,164.80
380	492	2/3/2015	\$2,640.00	\$422.40	\$3,062.40
3477	495	2/3/2015	\$50,820.00	\$8,131.20	\$58,951.20
6763	496	3/3/2015	\$7,040.00	\$1,126.40	\$8,166.40



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO

Núm.: VRM0501043/15

Exp.: FEM051020LL2

Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 12

6770	497	3/3/2015	\$5,280.00	\$844.80	\$6,124.80
6761	499	9/3/2015	\$7,920.00	\$1,267.20	\$9,187.20
6752	500	9/3/2015	\$8,800.00	\$1,408.00	\$10,208.00
9784	501	9/3/2015	\$4,400.00	\$704.00	\$5,104.00
4499	502	9/3/2015	\$173,250.00	\$27,720.00	\$200,970.00
5051	505	11/3/2015	\$43,560.00	\$6,969.60	\$50,529.60
6766	506	12/3/2015	\$22,880.00	\$3,660.80	\$26,540.80
6767	509	12/3/2015	\$9,130.00	\$1,460.80	\$10,590.80
6758	510	12/3/2015	\$5,280.00	\$844.80	\$6,124.80
6772	512	13/3/2015	\$2,640.00	\$422.40	\$3,062.40
6041	513	10/3/2015	\$72,600.00	\$11,616.00	\$84,216.00
6774	515	23/3/2015	\$13,090.00	\$2,094.40	\$15,184.40
6776	516	19/3/2015	\$14,000.00	\$2,240.00	\$16,240.00
8985	521	23/3/2015	\$22,000.00	\$3,520.00	\$25,520.00
381	522	23/3/2015	\$16,720.00	\$2,675.20	\$19,395.20
2491	523	24/3/2015	\$4,400.00	\$704.00	\$5,104.00
8986	524	24/3/2015	\$54,000.00	\$8,640.00	\$62,640.00
1323	526	25/3/2015	\$204,230.00	\$32,676.80	\$236,906.80
373	530	28/3/2015	\$14,850.00	\$2,376.00	\$17,226.00
382	531	30/3/2015	\$17,820.00	\$2,851.20	\$20,671.20
9182	532	30/3/2015	\$4,400.00	\$704.00	\$5,104.00
374	534	6/4/2015	\$19,250.00	\$3,080.00	\$22,330.00
375	535	6/4/2015	\$11,000.00	\$1,760.00	\$12,760.00
2063	537	6/4/2015	\$26,400.00	\$4,224.00	\$30,624.00
9786	538	8/4/2015	\$25,410.00	\$4,065.60	\$29,475.60
376	539	9/4/2015	\$26,400.00	\$4,224.00	\$30,624.00
7081	543	15/4/2015	\$14,000.00	\$2,240.00	\$16,240.00
3382	546	20/4/2015	\$143,770.00	\$23,003.20	\$166,773.20
2062	547	20/4/2015	\$37,015.00	\$5,922.40	\$42,937.40
2489	548	23/4/2015	\$8,800.00	\$1,408.00	\$10,208.00
4193	552	4/5/2015	\$8,800.00	\$1,408.00	\$10,208.00
4362	555	6/5/2015	\$16,830.00	\$2,692.80	\$19,522.80
7083	556	6/5/2015	\$2,640.00	\$422.40	\$3,062.40
7084	557	6/5/2015	7,755.00	\$1,240.80	\$8,995.80
8570	558	6/5/2015	\$314,880.00	\$50,380.80	\$365,260.80
5777	560	11/5/2015	\$54,000.00	\$8,640.00	\$62,640.00
1364	566	21/5/2015	\$21,120.00	\$3,379.20	\$24,499.20
7265	568	21/5/2015	\$2,640.00	\$422.40	\$3,062.40



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 13

9117	570	27/5/2015	\$49,995.00	\$7,999.20	\$57,994.20
1355	572	28/5/2015	\$12,000.00	\$1,920.00	\$13,920.00
5707	578	10/6/2015	\$5,610.00	\$897.60	\$6,507.60
4658	580	21/6/2015	\$19,320.00	3,091.20	\$22,411.20
8303	584	9/7/2015	\$13,750.00	\$2,200.00	\$15,950.00
8452	586	13/7/2016	\$86,240.00	\$13,798.40	\$100,038.40
1030	588	16/7/2015	\$3,520.00	563.20	\$4,083.20
9793	590	20/7/2015	\$165,770.00	\$26,523.20	\$192,293.20
1033	592	27/7/2015	\$1,200.00	\$192.00	\$1,392.00
5682	593	27/7/2015	\$38,850.00	\$6,216.00	\$45,066.00
3457	594	31/7/2015	\$35,000.00	\$5,600.00	\$40,600.00
5683	596	4/8/2015	\$21,350.00	\$3,416.00	\$24,766.00
3458	600	10/8/2015	\$34,093.00	\$5,454.88	\$39,547.88
224	-----	-----	\$85,495.69	\$13,679.31	\$99,175.00
-----	-----	<b>TOTAL</b>	<b>\$4,013,183.69</b>	<b>\$642,109.39</b>	<b>\$4,655,293.08</b>

Así mismo, se conoció que FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V., por las operaciones celebradas por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015, con el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., efectuó pagos en el periodo sujeto a revisión, en cantidad de \$ 4'301,488.00 efectivamente pagados al contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., los cuales, se integran mensualmente como a continuación se indica:

PAGOS		FACTURAS					
CON TRANSFERENCIA	FECHA DE PAGO	No. DE POLIZA	No. DE FACTURA	FECHA DE FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL 1,4N
500671490	15/1/2015	6876	432	16/1/2015	123,970.00	19,835.20	143,805.20
				<b>Total Pagado en Enero</b>	<b>123,970.00</b>	<b>19,835.20</b>	<b>143,805.20</b>
		3580	453	13/1/2015	11,880.00	1,900.80	13,780.80
		3578	452	13/1/2015	26,560.00	4,249.60	30,809.60
		3805	451	12/1/2015	29,040.00	4,646.40	33,686.40
		4352	450	19/1/2015	237,600.00	38,016.00	275,616.00
		3576	449	14/1/2015	133,000.00	21,280.00	154,280.00
		3575	447	14/1/2015	38,000.00	6,080.00	44,080.00
		3573	445	14/1/2015	147,180.00	23,548.80	170,728.80
BANORTE 0500671490	16/2/2015				623,260.00	99,721.60	722,981.60
				<b>Total pagado en Febrero</b>	<b>623,260.00</b>	<b>99,721.60</b>	<b>722,981.60</b>
		1226	476	23/2/2015	99,715.00	15,954.40	115,669.40
		1225	475	23/2/2015	3,520.00	563.20	4,083.20





"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 14

		1227	473	23/2/2015	14,850.00	2,376.00	17,226.00
		1228	471	23/2/2015	100,100.00	16,016.00	116,116.00
		9229	468	13/2/2015	79,560.00	12,729.60	92,289.60
		9132	466	12/2/2015	20,000.00	3,200.00	23,200.00
		9313	464	13/2/2015	26,180.00	4,188.80	30,368.80
		9292	463	13/2/2015	13,530.00	2,164.80	15,694.80
		9297	461	13/2/2015	95,040.00	15,206.40	110,246.40
		9301	460	13/2/2015	75,075.00	12,012.00	87,087.00
		6926	454	1/2/2015	10,200.00	1,632.00	11,832.00
<b>BANORTE</b> 0500671490	5/3/2015				537,776.00	86,043.20	623,813.20
		2260	472	2/3/2015	170,555.00	27,288.80	197,843.80
		6041	513	19/3/2015	72,600.00	11,616.00	84,216.00
		6758	510	23/3/2015	5,280.00	844.80	6,124.80
		5051	505	11/3/2015	43,560.00	6,969.60	50,529.60
		4499	502	9/3/2015	173,250.00	27,720.00	200,970.00
		6752	500	9/3/2015	8,800.00	1,408.00	10,208.00
		3477	495	2/3/2015	50,820.00	8,131.20	58,951.20
		2570	491	28/2/2015	49,280.00	7,884.80	57,164.80
		2255	490	26/2/2015	14,850.00	2,376.00	17,226.00
		2256	489	25/2/2015	6,160.00	985.60	7,145.60
		6754	487	23/2/2015	102,300.00	16,368.00	118,668.00
		2258	486	23/2/2015	74,690.00	11,950.40	86,640.40
		2257	485	23/2/2015	7,920.00	1,267.20	9,187.20
		2261	483	19/2/2013	99,165.00	15,866.40	115,031.40
		2262	482	10/2/2015	104,610.00	16,737.60	121,347.60
		2176	474	10/2/2015	4,000.00	640.00	4,640.00
		118	5		-85,495.69	-13,679.31	-99,175.00
<b>BANORTE</b> 0500671490	31/3/2015				902,344.31	144,375.09	1,046,719.40
				<b>Total Pagado en Marzo</b>	<b>1,440,114.31</b>	<b>230,418.29</b>	<b>1,670,532.60</b>
		6766	506	23/3/2015	22,880.00	3,660.80	26,540.80
		6761	499	23/3/2015	7,920.00	1,267.20	9,187.20
		6763	496	3/3/2015	7,040.00	1,126.40	8,166.40
		6776	516	23/3/2015	14,000.00	2,240.00	16,240.00
		6774	515	23/3/2015	13,090.00	2,094.40	15,184.40

"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 15

		6772	512	23/3/2015	2,640.00	422.40	3,062.40
		6767	509	23/3/2015	9,130.00	1,460.80	10,590.80
		6770	497	23/3/2015	5,280.00	844.80	6,124.80
		2489	548	23/4/2015	8,800.00	1,408.00	10,208.00
		2062	547	20/4/2015	37,015.00	5,922.40	42,937.40
		376	539	9/4/2015	26,400.00	4,224.00	30,624.00
		9786	538	8/4/2015	25,410.00	4,065.60	29,475.60
		2063	537	6/4/2015	26,400.00	4,224.00	30,624.00
		375	535	6/4/2015	11,000.00	1,760.00	12,760.00
		374	534	6/4/2015	19,250.00	3,080.00	22,330.00
		9182	532	30/3/2015	4,400.00	704.00	5,104.00
		382	531	30/3/2015	17,820.00	2,851.20	20,671.20
		373	530	28/3/2015	14,850.00	2,376.00	17,226.00
		1323	526	26/3/2015	204,230.00	32,676.80	236,906.80
		8986	524	24/3/2015	54,000.00	8,640.00	62,640.00
		2491	523	24/3/2015	4,400.00	704.00	5,104.00
		381	522	23/3/2015	16,720.00	2,675.20	19,395.20
		8985	521	23/3/2015	22,000.00	3,520.00	25,520.00
		9784	501	9/3/2015	4,400.00	704.00	5,104.00
		380	492	2/3/2015	2,640.00	422.40	3,062.40
		161	S		-85,495.69	-13,679.31	-99,175.00
BANORTE 0500671490	8/5/2015				496,219.31	79,395.09	575,614.40
				<b>Total Pagado en Mayo</b>	<b>496,219.31</b>	<b>79,395.09</b>	<b>575,614.40</b>
		224	5		85,495.69	13,679.31	99,175.00
		3382	546	20/4/2015	143,770.00	23,003.20	166,773.20
		7081	543	15/4/2013	14,000.00	2,240.00	16,240.00
		5777	560	11/5/2015	54,000.00	8,640.00	62,640.00
		7084	557	6/5/2015	7,755.00	1,240.80	8,995.80
		7083	556	6/5/2015	2,640.00	422.40	3,062.40
		4362	555	6/5/2015	16,830.00	2,692.80	19,522.80
		4193	552	4/5/2015	8,800.00	1,408.00	10,208.00
BANORTE 0500671490	4/6/2015				333,290.69	53,326.51	386,617.20
				<b>Total pagado en Junio</b>	<b>333,290.69</b>	<b>53,326.51</b>	<b>386,617.20</b>
		7265	568	21/5/2015	2,640.00	422.40	3,062.40
		8570	558	6/5/2015	314,880.00	50,380.80	365,260.80



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 16

		1355	572	28/5/2015	12,000.00	1,920.00	13,920.00
		9117	570	27/5/2015	49,995.00	7,999.20	57,994.20
		1364	566	21/5/2015	21,120.00	3,379.20	24,499.20
BANORTE 0500671490	2/7/2015				400,635.00	64,101.60	464,736.60
				<b>Total pagado en Julio</b>	<b>400,635.00</b>	<b>64,101.60</b>	<b>464,736.60</b>
		9793	590	20/7/2015	165,770.00	26,523.20	192,293.20
		8452	586	13/7/2015	86,240.00	13,798.40	100,038.40
		8303	584	9/7/2015	13,750.00	2,200.00	15,950.00
		4658	580	21/6/2015	19,320.00	3,091.20	22,411.20
		5707	578	10/6/2015	5,610.00	897.60	6,507.60
BANORTE 0500671490	5/8/2015				290,690.00	46,510.40	337,200.40
				<b>Total Pagado en Agosto</b>	<b>290,690.00</b>	<b>46,510.40</b>	<b>337,200.40</b>
<b>TOTAL DE PAGOS REALIZADOS A FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., DE ENERO A AGOSTO DE 2015</b>					<b>3,708,179.31</b>	<b>593,308.69</b>	<b>4,301,488.00</b>

Se hace constar que la documentación, proporcionada por FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V., en su carácter de tercero relacionado, consistente en auxiliar contable, facturas de ventas expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V. y comprobante de las transferencias de fondos para pagar las facturas expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V. antes mencionadas; así como citatorio para notificar la orden de visita con relación a operaciones en su carácter de tercero relacionado número COM5200076/16 contenida en el oficio número 500-15-02-02-2016-1529, orden de visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero relacionado número COM5200076/16 contenida en el oficio número 500-15-02-02-2016-1529, acta de inicio de aportación de datos por terceros, citatorio para notificar acta final de aportación de datos por terceros, acta final de aportación de datos por terceros; se encuentra contenida en 222 copias fotostáticas foliadas en forma económica con el número 157 al 378, de los cuales, se le entrega una copia debidamente certificada 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 la persona que atiende la diligencia, al momento de la notificación del presente oficio.

De la revisión a la información y documentación obtenida del contribuyente FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. DE C.V., en relación con las operaciones que en su carácter de tercero realizó con el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., documentación consistente en orden de compra, facturas de ventas expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de FORMEX MEXICO, S.A. DE C.V., auxiliar contable, estados de cuenta bancarios de la cuenta 187-1878000255 de la institución bancaria Scotiabank Inverval, S.A., así como de las transferencias realizadas, pólizas de registro contable y declaraciones informativas de operaciones con terceros, información y documentación que forma parte de la contabilidad propiedad del contribuyente FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. de C.V.; derivado de dicha revisión, se conoció que el





"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 17

contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. tuvo operaciones con FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. de C.V. por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015, por un importe de \$ 1'578,481.00, un impuesto al valor agregado en cantidad de \$ 252,556.96, sumando un total de \$ 1'831,037.96; así mismo, se conoció que FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. DE C.V., por las operaciones celebradas por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015, con el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., efectuó pagos en el periodo sujeto a revisión, en cantidad de \$ 1'831,037.96 efectivamente pagados al contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., los cuales, se integran mensualmente como a continuación se indica:

No. POLIZA REGISTRO	No. FACTURA	FECHA DE FACTURA	SUBTOTAL	(+) I.V.A.	(=) TOTAL
51001530	422	22/11/2014	\$36,067.50	\$5,770.80	\$41,838.30
51001560	424	28/1/2014	\$80,745.00	\$12,919.20	\$93,664.20
51001618	428	4/12/2014	\$22,050.00	\$3,528.00	\$25,578.00
51001679	437	20/12/2014	\$52,027.50	\$8,324.40	\$60,351.90
-----	-----	<b>Total pagado en Enero</b>	<b>\$190,890.00</b>	<b>\$30,542.40</b>	<b>\$221,432.40</b>
51001796	448	10/1/2015	\$52,972.50	\$8,475.60	\$61,448.10
-----	-----	<b>Total pagado en Febrero</b>	<b>\$52,972.50</b>	<b>\$8,475.60</b>	<b>\$61,448.10</b>
51001888	457	4/2/2015	\$55,566.00	\$8,890.56	\$64,456.56
51001899	458	5/2/2015	\$49,000.00	\$7,840.00	\$56,840.00
51001900	459	5/2/2015	\$1,568.00	\$250.88	\$1,818.88
51001953	469	11/2/2015	\$23,667.00	\$3,786.72	\$27,453.72
51001957	470	11/2/2015	\$21,609.00	\$3,457.44	\$25,066.44
51002013	478	18/2/2015	\$35,231.00	\$5,636.96	\$40,867.96
51002014	479	18/2/2015	\$7,497.00	\$1,199.52	\$8,696.52
51002053	488	25/2/2015	\$68,981.25	\$11,037.00	\$80,018.25
-----	-----	<b>Total pagado en Marzo</b>	<b>\$263,119.25</b>	<b>\$42,099.08</b>	<b>\$305,218.33</b>
51002101	493	2/3/2015	\$16,268.00	\$2,602.88	\$18,870.88
51002102	494	2/3/2015	\$19,500.00	\$3,120.00	\$22,620.00
51002121	504	10/3/2015	\$1,511.25	\$241.80	\$1,753.05
51002132	507	12/3/2015	\$43,436.25	\$6,949.80	\$50,386.05
51002133	508	12/3/2015	\$9,018.75	\$1,443.00	\$10,461.75
51002141	511	12/3/2015	\$6,093.75	\$975.00	\$7,068.75
51002196	514	18/3/2015	\$149,028.75	\$23,844.60	\$172,873.35
51002251	517	19/3/2015	\$28,811.25	\$4,609.80	\$33,421.05
51002286	518	19/3/2015	\$26,471.25	\$4,235.40	\$30,706.65
51002287	519	10/3/2015	\$16,818.75	\$2,691.00	\$19,509.75
51002288	525	25/3/2015	\$8,190.00	\$1,310.40	\$9,500.40





"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 18

51002179	527	28/3/2015	\$39,926.25	\$6,388.20	\$46,314.45
51002194	528	28/3/2015	\$15,600.00	\$2,496.00	\$18,096.00
51002195	529	28/3/2015	\$22,863.75	\$3,658.20	\$26,521.95
-----	-----	<b>Total pagado en Abril</b>	<b>\$403,538.00</b>	<b>\$64,566.08</b>	<b>\$468,104.08</b>
51002344	540	13/4/2015	\$6,971.25	\$1,115.40	\$8,086.65
51002346	541	13/4/2015	\$7,848.75	\$1,255.80	\$9,104.55
51002346	542	13/4/2015	\$13,426.00	\$2,148.16	\$15,574.16
51002409	545	18/4/2015	\$5,655.00	\$904.80	\$6,559.80
51002451	549	24/4/2015	\$3,851.25	\$616.20	\$4,467.45
51002452	550	24/4/2015	\$7,653.75	\$1,224.60	\$8,878.35
51002500	553	4/5/2015	\$69,420.00	\$11,107.20	\$80,527.20
51002501	554	4/5/2015	\$56,306.25	\$9,009.00	\$65,315.25
-----	-----	<b>Total pagado en Mayo</b>	<b>\$171,132.25</b>	<b>\$27,381.16</b>	<b>\$198,513.41</b>
51002561	559	8/5/2015	\$14,235.00	\$2,277.60	\$16,512.60
51002603	561	15/5/2015	\$7,350.00	\$1,176.00	\$8,526.00
51002604	562	15/5/2015	\$5,167.50	\$826.80	\$5,994.30
51002751	563	21/5/2015	\$784.00	\$125.44	\$909.44
51002804	565	21/5/2015	\$46,946.25	\$7,511.40	\$54,457.65
51002809	564	21/5/2015	\$21,596.25	\$3,455.40	\$25,051.65
51002810	573	28/5/2015	\$195,000.00	\$31,200.00	\$226,200.00
51002811	575	30/5/2015	\$9,750.00	\$1,560.00	\$11,310.00
-----	-----	<b>Total pagado en Junio</b>	<b>\$300,829.00</b>	<b>\$48,132.64</b>	<b>\$348,961.64</b>
51003150	587	16/7/2015	\$196,000.00	\$31,360.00	\$227,360.00
-----	-----	<b>Total pagado en Agosto</b>	<b>\$196,000.00</b>	<b>\$31,360.00</b>	<b>\$227,360.00</b>
-----	-----	<b>Total pagado de Enero a Agosto de 2015</b>	<b>\$1,578,481.00</b>	<b>\$ 252,556.96</b>	<b>\$1,831,037.96</b>

CONTINUA CUADRO ANTERIOR

FECHA DE PAGO	IMPORTE PAGADO	BANCO	NUMERO DE CUENTA
-----	-----	-----	-----
8/1/2015	\$161,080.50	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
22/1/2015	\$60,351.90	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
-----	<b>\$221,432.40</b>	-----	-----
12/2/2015	\$61,448.10	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
-----	<b>\$61,448.10</b>	-----	-----
-----	-----	-----	-----
-----	-----	-----	-----



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 19

12/3/2015	\$175,635.60	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
26/3/2015	\$129,582.73	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
	<b>\$305,218.33</b>		
9/4/2015	\$111,160.48	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
24/4/2015	\$356,943.60	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
	<b>\$468,104.08</b>		
15/5/2015	\$32,765.36	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
28/5/2015	\$165,748.05	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
	<b>\$198,513.41</b>		
11/6/2015	\$31,032.90	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 20

25/6/2015	\$317,928.74	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
	<b>\$348,961.64</b>		
13/8/2015	\$227,360.00	Scotiabank Inverlat S.A.	187-1878000255
	<b>\$227,360.00</b>		
	<b>\$ 1,831,037.96</b>		

Se hace constar que la documentación, proporcionada por FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. DE C.V., en su carácter de tercero relacionado, consistente en auxiliar contable, facturas de ventas expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. DE C.V., y comprobante de las transferencias de fondos para pagar las facturas expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de FORMEX AUTOMOTIVE INDUSTRIES, S.A. DE C.V., antes mencionadas; así como citatorio para notificar la orden de visita con relación a operaciones en su carácter de tercero relacionado número COM5200078/16 contenida en el oficio número 500-15-02-02-2016-1531, orden de visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero relacionado número COM5200078/16 contenida en el oficio número 500-15-02-02-2016-1531, acta de inicio de aportación de datos por terceros, citatorio para notificar acta final de aportación de datos por terceros, acta final de aportación de datos por terceros; se encuentra contenida en 137 copias fotostáticas foliadas en forma económica con el número 379 al 515, de los cuales, se le entrega una copia debidamente certificada 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 la persona que atiende la diligencia, al momento de la notificación del presente oficio.

De la revisión a la información y documentación obtenida del contribuyente MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V., en relación con las operaciones que en su carácter de tercero realizó con el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., documentación consistente en registros contables correspondiente al mes de Diciembre de 2014, y a los meses de Enero a Mayo de 2015, facturas de ventas expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V., y estados de cuenta bancarios de la cuenta 852100192 de la institución bancaria Banco Nacional de México, S.A., y declaraciones informativas de operaciones con terceros, información y documentación que forma parte de la contabilidad propiedad del contribuyente MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. de R.L. de C.V.; derivado de dicha revisión, se conoció que el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. tuvo operaciones con MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. de R.L. de C.V., por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015, por un importe de \$ 613,955.00, un impuesto al valor agregado en cantidad de \$ 98,232.80, sumando un total de \$ 712,187.80; así mismo, se conoció que MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. de R.L. de C.V., por las operaciones celebradas por los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015, con el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., efectuó pagos en el periodo sujeto a revisión, en cantidad de \$ 712,187.80, así mismo, se conoció que MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. de R.L. de C.V., efectuó pagos en enero de 2015 al



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 21

contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., mismo que corresponde al pago de la factura número 431 de fecha 9 de Diciembre de 2014 expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V. en cantidad de \$ 29,290.00.

Ahora bien, y derivado de lo anteriormente expuesto y de la revisión a la información y documentación obtenida del contribuyente MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V., en relación con las operaciones que en su carácter de tercero realizo con el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., se conoció que MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. de R.L. de C.V., por las operaciones celebradas con el contribuyente visitado FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., efectuó un total de pagos en los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015, en cantidad de \$ 741,477.80, los cuales, se integran mensualmente como a continuación se indica:

NUMERO DE FACTURA	FECHA DE FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL FACTURA	NUMERO DE POLIZA
431	9/12/2014	25,250.00	4,040.00	29,290.00	1600367872
444	6/1/2015	17,600.00	2,816.00	20,416.00	1600379410
443	6/1/2015	89,775.00	14,364.00	104,139.00	1600382640
<b>SUMA ENERO</b>		<b>132,625.00</b>	<b>21,220.00</b>	<b>153,845.00</b>	-----
465	9/2/2015	25,250.00	4,040.00	29,290.00	1600392785
<b>SUMA FEBRERO</b>		<b>25,250.00</b>	<b>4,040.00</b>	<b>29,290.00</b>	-----
467	10/2/2015	26,400.00	4,224.00	30,624.00	1600393215
477	18/2/2015	76,600.00	12,256.00	88,856.00	
484	23/2/2015	28,280.00	4,524.80	32,804.80	1600401308
503	10/3/2015	76,600.00	12,256.00	88,856.00	1600410896
<b>SUMA MARZO</b>		<b>207,880.00</b>	<b>33,260.80</b>	<b>241,140.80</b>	-----
536	6/4/2015	76,600.00	12,256.00	88,856.00	1600422863
<b>SUMA ABRIL</b>		<b>\$ 76,600.00</b>	<b>12,256.00</b>	<b>88,856.00</b>	-----
551	29/4/2015	76,600.00	12,256.00	88,856.00	1600440234
455	27/1/2015	26,400.00	4,224.00	30,624.00	1600385496
<b>SUMA MAYO</b>		<b>103,000.00</b>	<b>14,480.00</b>	<b>119,480.00</b>	-----
520	10/3/2015	93,850.00	15,016.00	108,866.00	1600446327
<b>SUMA JUNIO</b>		<b>93,850.00</b>	<b>15,016.00</b>	<b>108,866.00</b>	-----
<b>TOTAL</b>		<b>639,206.00</b>	<b>100,272.80</b>	<b>741,477.80</b>	-----

CONTINUA CUADRO ANTERIOR

FECHA DE PAGO	TIPO DE PAGO	IMPORTE PAGADO EN TRANSFERENCIA	INSTITUCION BANCARIA	NUMERO DE CUENTA	No. DE REFERENCIA INSTITUCIÓN BANCARIA
---------------	--------------	---------------------------------	----------------------	------------------	--



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 22

08/01/15	Transferencia	\$ 29,290.00	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200213904
22/1/2015	Transferencia	\$ 20,416.00	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200214804
30/1/2015	Transferencia	\$ 104,139.00	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200215367
-----	-----	\$ 153,845.00	-----	-----	-----
27/2/2015	Transferencia	\$ 29,290.00	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200217089
-----	-----	\$ 29,290.00	-----	-----	-----
5/3/2015	Transferencia	\$ 119,480.00	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200217330
12/3/2016	Transferencia	\$ 32,804.80	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200217870
26/3/2016	Transferencia	\$ 88,856.00	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200219086
-----	-----	\$ 241,140.80	-----	-----	-----
24/4/2016	Transferencia	\$88,856.00	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200221087
-----	-----	\$88,856.00	-----	-----	-----
22/5/2015	Transferencia	\$ 88,856.00	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200223412
28/5/2015	Transferencia	\$ 30,624.00	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200223784
-----	-----	\$ 119,480.00	-----	-----	-----
5/6/2015	Transferencia	\$ 108,866.00	Banco Nacional de México, S A	852100192	3200224327
-----	-----	\$ 108,866.00	-----	-----	-----
-----	-----	\$ 741,477.80	-----	-----	-----

Se hace constar que la documentación, proporcionada por MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V., en su carácter de tercero relacionado, consistente en auxiliar denominado "integración de facturas del proveedor Fabricación de Estructuras y Montajes Industriales, S.A. de C.V.", facturas de ventas expedidas por FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. a favor de MAHLE COMPONENTES DE MOTOR DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V., y pólizas de egresos; así como citatorio para notificar la orden de visita con relación a operaciones en su carácter de tercero relacionado número COM5200077/16 contenida en el oficio número 500-15-02-02-2016-1530, orden de visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero relacionado número COM5200077/16 contenida en el oficio número 500-15-02-02-2016-1530, acta de inicio de aportación de datos por terceros, citatorio para notificar acta final de aportación de datos por terceros, acta final de aportación de datos por terceros; se encuentra contenida en 88 copias fotostáticas foliadas en forma económica con el número 516 al 603, de los cuales, se le entrega una copia

.....23



"2016. Año de la lucha contra la diabetes"

ADMINISTRACIÓN CENTRAL DE FISCALIZACIÓN  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO  
Núm.: VRM0501043/15  
Exp.: FEM051020LL2  
Oficio Num.: AFG-ACF/ALS-OF-971/2016

HOJA No. 23

debidamente certificada 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 la persona que atiende la diligencia, al momento de la notificación del presente oficio.

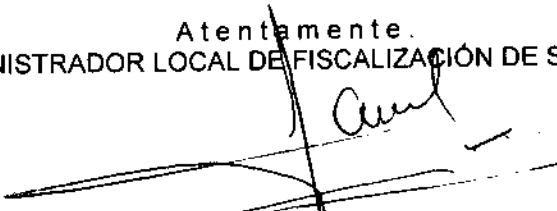
Cabe señalar que la información y documentación anterior, se encuentra dentro del expediente abierto a nombre de FABRICACIÓN DE ESTRUCTURAS Y MONTAJES INDUSTRIALES, S.A. DE C.V., mismo que obra en poder de esta Administración Local de Fiscalización de Saltillo, perteneciente a la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, del que se obtuvo fotocopia legible y fue debidamente certificada por el suscrito

Ahora bien, con la finalidad de cumplir con lo dispuesto en el segundo párrafo del artículo 63 del Código Fiscal de la Federación, se le da a conocer la documentación e información señalada con anterioridad y se le concede un plazo de quince días contados a partir del día hábil siguiente a aquel en que surta efectos la notificación del presente oficio, con el que se le da a conocer el expediente y documentación antes detallada, con la finalidad de que manifieste lo que a su derecho convenga.

La manifestación anterior, deberá presentarse mediante escrito original y dos copias, firmado por el contribuyente o su representante legal, en el caso del representante legal, anexar copia del documento legal que le otorgue dicha representación, dirigido a esta Administración Local de Fiscalización de la Administración Central de Fiscalización de la Administración General Tributaria de la Administración Fiscal General del Estado de Coahuila de Zaragoza, con domicilio en Centro de oficinas y Almacenamiento Gubernamental ubicado en el Libramiento Oscar Flores Tapia (antes José López Portillo) Km. 1.5 y camino a Loma Alta S/N, en la Ciudad de Arteaga, Coahuila, haciendo referencia al número de oficio, en el plazo señalado en el párrafo que antecede.

Finalmente, se hace de su conocimiento que la manifestación que en su caso emita ese contribuyente, formará parte del expediente administrativo correspondiente.

Atentamente,  
ADMINISTRADOR LOCAL DE FISCALIZACIÓN DE SALTILLO



C.P. JAIME ALFONSO DE LEON HILARIO

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

JALH/JCMS/LMRM