



**GOBIERNO
DEL ESTADO DE COAHUILA**

**SECRETARIA DE FINANZAS
ACTA DE VISITA**

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ
 ACTIVIDAD: ALIMENTOS Y BEBIDAS EN TIENDAS DE ABARROTES
 DOMICILIO: AVE MARTINEZ No. 4000 interior A Colonia CENTRAL
 MUNICIPIO: PIEDRAS NEGRAS, COAHUILAR.F.C.: SAGE780226MQ5
 OFICIO: 339/2009 -----EXP.: SAGE780226MQ5 ----- ORDEN DE VISITA: GRF0503026/09
 ACTA DE VISITA: 1 -----CLASE: ACTA DE HECHOS

Folio No. PP0799

En la Ciudad de PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA, siendo las 9:30 horas del día 08 de Diciembre de 2009, la C. REBECA HURTADO CAMPOS Visitador adscrito a la DIRECCION GENERAL DE FISCALIZACION DE LA SUBSECRETARIA DE INGRESOS DE LA SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA, se constituyó legalmente en calle AVE MARTINEZ No.4000 INTERIOR A de la Colonia CENTRAL de la ciudad de PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA domicilio fiscal del C. ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, Contribuyente revisado, con el objeto de notificar y hacer entrega del oficio numero 339/2009 de fecha 23 de Noviembre de 2009 en el que se le solicita información y documentación, girado por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ, en su carácter de Director General de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, al Contribuyente ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, con Registro Federal de Contribuyentes SAGE780226MQ5; y domicilio fiscal antes referido, encontrando que en el domicilio fiscal del Contribuyente Revisado ya no se localiza, y se encuentra ocupado por otra Contribuyente; por lo que en virtud de que el C. ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, Contribuyente revisado, a la fecha no se ha localizado, el auditor procede a levantar la presente Acta en la que se hace constar los siguientes hechos:

Se hace constar que siendo las 12:10 horas del día 8 de Diciembre de 2009, la C. REBECA HURTADO CAMPOS Visitador adscrito a la DIRECCION GENERAL DE FISCALIZACION DE LA SUBSECRETARIA DE INGRESOS DE LA SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA, se constituyó legalmente en calle AVE MARTINEZ No.4000 INTERIOR A de la Colonia CENTRAL de la ciudad de PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA domicilio fiscal del C. ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, Contribuyente revisado, con el objeto de notificar y hacer entrega del oficio numero 339/2009 de fecha 23 de Noviembre de 2009 en el que se le solicita información y documentación, girado por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ, en su carácter de Director General de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, al Contribuyente ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, con Registro Federal de Contribuyentes SAGE780226MQ5; y domicilio fiscal antes referido.

Se hace constar que al llegar al domicilio del contribuyente ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, se preguntó por el C. ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, a lo que el C. GERARDO RODRIGUEZ quien dijo ser el encargado de la Tienda de Abarrotes el cual no se identificó manifestó "que la tienda era de otra persona la cual era su patrona llamada LAURA quien ocupa el domicilio fiscal y que por lo tanto no podía recibir el citatorio". Por lo que la autoridad procedió a dejar el citatorio pegado en un mostrador de vidrio de medidas de 3 m por 1 m que se encuentra en la entrada de la tienda de Abarrotes.

Ahora bien siendo las 9:30 horas del día 8 de Diciembre de 2009 el personal de visita mencionado al inicio de esta acta se constituyó legalmente en el domicilio antes señalado, con el fin de notificar y hacer entrega del oficio numero 339/2009 de fecha 23 de Noviembre de 2009 en el que se le solicita información y documentación, girado por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ, en su carácter de Director General de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, al Contribuyente ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, con Registro Federal de Contribuyentes SAGE780226MQ5; y domicilio fiscal antes referido. Para tal efecto fue requerida la presencia física del contribuyente C. ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ VAZQUEZ en virtud de que no se encontraba presente ni haber y al no presentarse en la fecha y hora fijada en el citatorio de fecha 8 de Diciembre de 2009 en este momento con fundamento en lo dispuesto en el Artículo 44 primer párrafo Fracción II del Código Fiscal de la Federación en vigor, le fue requerida la presencia física de un tercero que se encuentre en este momento en el lugar de los hechos, apersonándose el C. RAUL FERNANDO TAMEZ ROBLEDO quien dijo ser el Representante Legal de la C. LAURA ELIZABETH MONTALVO quien es la propietaria del negocio y quien ocupa el domicilio fiscal referido, a su vez manifestó que el C. ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ no se encuentra en el país desde ya hace varios años, por lo que la autoridad Por lo que se procede a levantar la presente Acta parcial de Hechos, en la que se hace constar que dicho Contribuyente no fue localizado en su domicilio fiscal, siendo este el manifestado ante el Registro Federal de Contribuyentes sin que a la fecha de la presente acta, haya presentado Aviso de Cambio de Domicilio Fiscal, desconociendo su domicilio cierto y actual.



**GOBIERNO
DEL ESTADO DE COAHUILA
SECRETARIA DE FINANZAS**

ACTA DE VISITA

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE: ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ
 ACTIVIDAD: ALIMENTOS Y BEBIDAS EN TIENDAS DE ABARROTOS
 DOMICILIO: AVE MARTINEZ No. 4000 interior A Colonia CENTRAL
 MUNICIPIO: PIEDRAS NEGRAS, COAHUILAR.F.C.: SAGE780228MQ5
 OFICIO: 339/2009 EXP.: SAGE780228MQ5 ORDEN DE VISITA: GRF0503026/09
 ACTA DE VISITA: 1 CLASE: ACTA DE HECHOS

Folio No. PP000

VIENE DEL FOLIO No. PP0700

NOMBRE DEL AUDITOR	No. DE OFICIO	CON CARACTER DE
REBECA HURTADO CAMPOS	DG00-3350/2009	AUDITOR
No. DE FILIACION	FECHA DE EXPEDICION	FECHA DE EXPIRACION
HUCR-830918	23 de Marzo de 2009	31 de Diciembre de 2009

El citado Visitador se encuentra adscrito a la Dirección General de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas del Gobierno 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, Director General de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas Del Gobierno Del Estado de Coahuila de Zaragoza, domiciliado en Castelar y General Cepeda de la Ciudad de Saltillo, Coahuila, con fundamento en lo dispuesto en los Artículos 1, primer y segundo párrafo, 3, 17, primer párrafo Fracción III, 26, Fracciones III, IV, V, VI, VIII 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. 97, el día 07 de Diciembre de 2005; en los Artículos 33 primer párrafo fracción IV y 42 primer párrafo fracciones II, III y IV del Código Fiscal para el Estado de Coahuila de Zaragoza, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza de fecha 2 de Enero de 2004, así como en los Artículos 1; 2 primer párrafo fracción I; 3 primer párrafo fracción I, punto 3; 18 primer y segundo párrafo; 28 primer párrafo fracciones IV, IX, XI, XII, XIV, XXX y penúltimo párrafo y 57 primer párrafo fracción II, 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. 51, de fecha 27 de junio de 2008; así como en los Artículos 13 primer y segundo párrafo y 14 primer párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal y Cláusula Primera, Cuarta primero, segundo y último párrafo del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal celebrado entre 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 el día 20 de marzo de 2009.

En dicho documento identificatorio aparece sin lugar a dudas, el nombre y en el margen superior izquierdo la fotografía y firma del visitador, así como el sello de la Dependencia expedidora que contiene la Leyenda 'Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza Secretaría de Finanzas Dirección General de Fiscalización', 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.

LECTURA Y CIERRE DEL ACTA. - Leída que fue la presente Acta de hechos y explicado su contenido y su alcance a los testigos que dan fe y no habiendo mas hechos que hacer constar se da por terminada esta fase de la diligencia siendo las 9:50 horas del día 08 de Diciembre de 2009 levantando la presente Acta en Original y dos copias legibles para ser integradas al expediente abierto a Nombre de ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, Contribuyente Revisado, 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".

Previo lectura del presente documento y enterado de su contenido, asiento de puño y letra, mi nombre y firma a los 9 días del mes de DICIEMBRE de 9:50 a las 9:50 horas. 2009

Asientamente
El notificador.

Raúl F. Tamez Robledo
 NOMBRE Y FIRMA

REBECA HURTADO CAMPOS



**GOBIERNO
DEL ESTADO DE COAHUILA
SECRETARIA DE FINANZAS**

SUBSECRETARIA DE INGRESOS
DIRECCION GENERAL DE FISCALIZACION
SUBDIRECCION DE FISCALIZACION DE MONEDAS

Núm. CITPN-158/1009
Exo. SAGE790226MQ6
Rc. SAGE790226MQ6

HOJA No. 1

Asunto: Citatorio.

Piedras Negras, Coahuila, a 8 de Diciembre de 2009

ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ
AVE MARTINEZ No. 4000 A
CENTRAL
PIEDRAS NEGRAS, COAHUILA.
C.P. 26060

En la Ciudad de Piedras Negras, Coahuila, siendo las 12:10 horas del día 8 de Diciembre de 2009, el suscrito C. REBECA HURTADO CAMPOS, notificador adscrito a la Dirección General de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza me constituí legalmente en su domicilio ubicado en AVE MARTINEZ No. 4000 A CENTRAL, en la ciudad de Piedras negras, Coahuila, y cerciorado del domicilio en el que se realiza la diligencia por coincidir con el señalado en el oficio número 339/2009, toda vez que dicho domicilio ostenta los siguientes datos externos: "Tienda de Alimentos denominados Los Eliseo" fachada color naranja y por haberse preguntado a la persona con la que se entiende la diligencia quien dijo llamarse Francisco Rodríguez L quien se identifica con no se identificó

que contiene la fotografía que corresponde a los rasgos físicos de dicha persona, así como su nombre y firma, quien no proporciono su domicilio; y haber contestado esta última que el domicilio es el correcto, ante quien me identifiqué con el oficio DGOD-0350/2009 de fecha 23 de Marzo de 2009, emitido por LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ en su carácter de Director General de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, el cual ostenta su firma original, con vigencia del 23 de Marzo de 2009, al 31 de Diciembre de 2009, mismo que contiene la fotografía que corresponde a los rasgos físicos así como firma autógrafa del suscrito.

Hecho lo anterior, y habiéndose solicitado la presencia física del contribuyente ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ y preguntando si éste se encontraba presente el C. Francisco Rodríguez L, contestó, de manera expresa, que el contribuyente ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, no se encontraba presente y, por lo tanto, no



GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA SECRETARIA DE FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION GENERAL DE FISCALIZACION SUBDIRECCION DE FISCALIZACION DE MONEDERA Num: CITPH - 158/2009 Exp: SAGE780228M05 Rfo: SAGE790228M05

HOJA No. 1

podia atender esta diligencia y por esa razon se entendi con el C. Gerardo Rodriguez en su caracter de tercero compareciente y del contribuyente ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, quien no acreditó documentalmente dicha relacion, sin embargo lo manifiesto bajo protesta de decir verdad y enterado de las penas en que incurrn quienes se conducen con falsedad ante esta Autoridad competente, motivo por el cual, le dejé citatorio para que por su conducta, haga del conocimiento del contribuyente ELISEO AURELIO SANCHEZ GONZALEZ, de que esté presente en el domicilio antes señalado, el día 9 de Diciembre de 2009, a las 9:30 horas, para hacerle entrega y recibir el oficio de solicitud de informacion y documentacion número 339/2009 de fecha 23 de Noviembre de 2009, emitido por el C. LIC. DAVID FRANCISCO GARCIA ORDAZ, en su carácter de Director General de Fiscalizacion de la Subsecretaria de Ingresos de la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de Coahuila de Zaragoza, sperciéndote que de no estar presente, en la fecha y hora señalada, la solicitud se notificará con quien se encuentre en este domicilio, de conformidad con lo dispuesto por los articulos 48 primer párrafo fracción I, 134, 136 y 137 del Código Fiscal de la Federacion.

Atentamente El notificador.

Recibi original del presente citatorio para entregarlo al destinatario, previa lectura del presente documento y enterado de su contenido, asiento de puño y letra, mi nombre y firma a los dias del mes de de a las horas.

Nombre y firma

C REBECA HURTADO CAMPOS

Nota: Se procedió a dejar el citatorio prepago en un mostrador de vidrio de medicinas de 3m x 1m. que se encuentra en la entrada de la tienda de Abarrotes. La presencia del C. Gerardo Rodriguez se negó a recibir el presente, manifestando que la tienda pertenecía a otra persona y que estaba en este...