



REPRESENTANTE LEGAL DE: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.
R.F.C.: SOL1101114D2
DOMICILIO: AMADO NERVO No. 531, CENTRO, MONTERREY, NUEVO LEÓN, C.P. 64000
DOCUMENTO A NOTIFICAR: ACTA FINAL DE FECHA 03 DE DICIEMBRE DE 2014.

ACUERDO DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS

En la ciudad de Monterrey, Nuevo León, siendo las 15:00 horas del día 03 de diciembre de 2014, el suscrito Lic. Alfredo Jacinto Flores Chapa en mi carácter de Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, considerando que a la fecha no ha sido posible la entrega de la *Acta Final* de fecha 03 de diciembre de 2014, toda vez que la contribuyente antes citada se ha ubicado en la hipótesis contemplada en el artículo 134 primer párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación vigente, en virtud de que el día 13 de diciembre de 2013, siendo las 9:30 horas, el C. Francisco Javier Villarreal Herrera, visitador indicado al principio de la presente acta, se constituyó legalmente en el domicilio ubicado en la calle Amado Nervo No. 531, Centro, Código Postal 64000, Monterrey, Nuevo León, mismo que fue señalado por la contribuyente SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., como domicilio fiscal, a efecto de verificar que ese domicilio corresponda al domicilio fiscal de tal persona moral en términos del artículo 10 del Código Fiscal de la Federación vigente y continuar la visita domiciliaria que se le practica al amparo de la orden RIM1900043/2012, contenida en el oficio número DF-19-P-2355/2012 de fecha 06 de agosto de 2012, girado por el Lic. David Álvarez González, quien en esa fecha fungía como Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, la cual fue entregada el día 15 de agosto de 2012 al C. Jesús Ernesto Villarreal Ortiz, en su carácter de Tercero de la contribuyente visitada, según consta en Acta Parcial de Inicio de fecha 15 de agosto de 2012, conociendo que dicho domicilio ostenta los siguientes datos externos: inmueble color blanco el cual ostenta el número 531 de la Calle Amado Nervo, ubicado entre la Calle de Isaac Garza y la Calle Tapia en el Centro de Monterrey, Nuevo León, C.P. 64000, al lado izquierdo del inmueble se encuentra ubicada la casa en color blanco sin número y al lado derecho del inmueble se encuentra ubicada la casa en color rosa claro marcada con el número 527 la cual cuenta con anuncio comercial al frente el cual dice "Formularios Vega", ambas de la misma calle.

Asimismo, se aprecia que el domicilio se encuentra cerrado, por lo que el visitador procedió a tocar en repetidas ocasiones sin obtener respuesta alguna, apreciándose además que dicho domicilio se encuentra en estado de abandono, en razón de que se aprecia acumulación de polvo al frente de ese inmueble, por lo que se procedió a observar a través de la ventana del domicilio, notando que está vacío, esto es, dentro del mismo no se aprecia ninguna persona, ni mobiliario alguno, ni documentación, por lo que se razona que en este domicilio no se encuentra la administración principal del negocio ya que no existen activos u otros elementos que así lo evidencien, por lo que no se cumple con el supuesto previsto para tal efecto en el artículo 10 primer párrafo, fracción II, inciso a), del Código Fiscal de la Federación vigente.

En razón de lo anterior no fue posible practicar dicha diligencia en virtud de que aún cuando la contribuyente denominada SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., señaló para efectos del Registro Federal de Contribuyentes como su domicilio fiscal el domicilio ubicado en la calle Amado Nervo No. 531, Centro, Código Postal 64000, Monterrey, Nuevo León, habiendo conocido esta autoridad tales datos de acuerdo a la consulta efectuada a la Cuenta Única de Dario, sin embargo dicho domicilio no se considera su domicilio fiscal en los términos del artículo 10 primer párrafo, fracción II, inciso a), del Código Fiscal de la Federación vigente, por no ser el local donde se encuentre la administración principal del negocio de la contribuyente, ya que el domicilio señalado se encuentra desocupado, misma situación de hecho que se conoció al momento en que el visitador indicado al inicio de la presente acta acudió al domicilio ubicado en la calle Amado Nervo No. 531, Centro, Código Postal 64000, Monterrey, Nuevo León, con el objeto de verificar que ese domicilio correspondiera al domicilio fiscal de la persona moral en trato y continuar la visita domiciliaria que se le ordenó al amparo de la orden RIM1900043/2012, contenida en el oficio número DF-19-P-2355/2012 de fecha 06 de agosto de 2012.

A

R

g

1



Acto seguido el visitador mencionado al inicio de la presente acta hace constar que en este domicilio no se encuentra la administración principal del negocio de la contribuyente SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., toda vez que en el domicilio en donde se encuentra este visitador ubicado en la calle Amado Nervo No. 531, Centro, Código Postal 64000, Monterrey, Nuevo León, no se encuentra ningún indicio que corresponda efectivamente a las oficinas administrativas donde se ubiquen las personas que laboren para la contribuyente SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., así como tampoco ningún directivo quien tenga a su cargo la toma de deducciones o quien esté al cargo o al frente de las operaciones que efectúe la contribuyente SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., como parte de las actividades que realiza para llevar a cabo la percepción de sus ingresos en su caso y como quedo referido en el párrafo anterior, tampoco se localiza en este domicilio el Representante Legal del citado contribuyente, por no haber persona laguna dentro del domicilio, ni la contabilidad a que se encuentra obligado a llevar esa contribuyente visitada denominada SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., de conformidad con el régimen fiscal con el que tributó durante el ejercicio fiscal comprendido del 11 de Enero de 2011 al 31 de Diciembre de 2011, ni tampoco se encuentra alguna otra documentación a nombre de la citada contribuyente.

Asimismo el visitador procede a establecer que en el domicilio donde se encuentra constituido legalmente corresponde a un inmueble ubicado en la calle Amado Nervo No. 531, Centro, Código Postal 64000, Monterrey, Nuevo León, y que ostenta los siguientes datos externos: inmueble color blanco el cual ostenta el número 531 de la Calle Amado Nervo, ubicado entre la Calle de Isaac Garza y la Calle Tapia en el Centro de Monterrey, Nuevo León, C.P. 64000, al lado izquierdo del inmueble se encuentra ubicada la casa en color blanco sin número y al lado derecho del inmueble se encuentra ubicada la casa en color rosa claro marcada con el número 527 la cual cuenta con anuncio comercial al frente el cual dice "Formularios Vega", ambas de la misma calle, por lo que el visitador procede a acudir al domicilio más próximo marcado con el número 527, de la misma calle en que se ubica el domicilio señalado por el contribuyente SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., apersonándose una persona cuyos datos son los siguientes: Luisa Gabriela Verástegui Rodríguez de 45 años de edad, con domicilio en Calle Amado Nervo número 527, entre la Calle de Isaac Garza y la Calle Tapia, Centro, Monterrey, Nuevo León, C.P. 64000, preguntándole a continuación por parte del visitador "bajo protesta de decir verdad" apercibido de las penas en que incurrir quienes se conducen con falsedad ante autoridad administrativa competente a la C. LUISA GABRIELA VERÁSTEGUI RODRÍGUEZ, lo siguiente:

¿Sabe si el domicilio marcado con el número 531 de esta calle Amado Nervo contigua al suyo actualmente se encuentra ocupado por alguna persona o empresa? A lo que respondió: ese domicilio se encuentra deshabitado desde hace 18 meses aproximadamente.

¿Ha escuchado hablar de la empresa SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., con domicilio en Amado Nervo No. 531, Centro, Código Postal 64000, Monterrey, Nuevo León? A lo que respondió: No.

¿Conoce al Representante Legal de la empresa SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.? A lo que respondió: No.

¿Conoce la actividad comercial o de servicios que realiza la contribuyente SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.? A lo que respondió: No.

¿Desea hacer algún comentario respecto a la contribuyente en cuestión? A lo que respondió: No.

En virtud de lo anterior, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 10, 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal, cláusulas TERCERA, CUARTA, párrafos primero, segundo y cuarto y OCTAVA, párrafo primero, fracción I, inciso d); del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la



Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno del Estado de Nuevo León, con fecha 03 de diciembre de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 20 de enero de 2009, y en el Periódico Oficial del Estado de Nuevo León, del 26 de Enero de 2009, en relación con el artículo Noveno, fracción VIII, de las Disposiciones Transitorias de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, 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 relación con el artículo Décimo Segundo, fracción II, de las Disposiciones Transitorias de la Ley 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 15, 28 y 30 de la Constitución Política del Estado de Nuevo León; 1 y 9 de la Ley de Hacienda del Estado de Nuevo León vigente, 34, primer párrafo, fracciones II, III y VI del Código Fiscal del Estado de Nuevo León vigente, 18, primer párrafo, fracción II y 21, primer párrafo, fracciones I, V, VI y XLI, de la Ley Orgánica de la Administración Pública para el Estado de Nuevo León vigente; y artículos 1º, 2º, 3º primer párrafo, fracción III, inciso d), 7º, primer párrafo, fracciones I y V, y 27, primer párrafo, fracción I, del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León vigente, emite el siguiente:

ACUERDO

Primero.- Notifíquese por estrados la *Acta Final* de fecha 03 de diciembre de 2014.

Segundo.- En términos del artículo 139 del Código Fiscal de la Federación, fíjese por quince días hábiles consecutivos el documento antes referido en los estrados de la Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de esta Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, plazo que transcurrirá a partir del día siguiente a aquel en que el documento fue fijado; y retírese el decimosexto día hábil siguiente, y publíquese en la página electrónica del gobierno del Estado de Nuevo León (www.nl.gob.mx), por un período igual y retírese de la misma al decimosexto día hábil siguiente.

Tercero.- Cúmplase.

Atentamente
El Director de Fiscalización

Lic. Alfredo Jacinto Flores Chapa



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO VISITAS DOMICILIARIAS

R.F.C.: SOL1101114D2

NO. ORDEN: RIM1900043/2012

Asunto: Notificación por estrados

Monterrey, Nuevo León, a 04 de diciembre de 2014

REPRESENTANTE LEGAL DE: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.
R.F.C.: SOL1101114D2

DOMICILIO: AMADO NERVO No. 531, CENTRO, MONTERREY, NUEVO LEÓN, C.P. 64000

DOCUMENTO A NOTIFICAR: ACTA FINAL DE FECHA 03 DE DICIEMBRE DE 2014.

ACTA DE NOTIFICACIÓN-FIJACIÓN POR ESTRADOS

En la ciudad de Monterrey, Nuevo León, siendo las 14:00 horas del día 04 de diciembre de 2014, estando constituido en las instalaciones de esta Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, ubicada en Escobedo 333 Sur, Planta Baja, Centro de Monterrey, Nuevo León, el C. Francisco Javier Villarreal Herrera notificador, adscrito a la Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, quien actúa con constancia de identificación número DF-IDN-185/2014, con Registro Federal de Contribuyentes VIH-700905-9K4; expedida y firmada por el C.P. Ricardo Garza Villarreal, Subsecretario de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León; a efecto de dar cumplimiento al acuerdo de fecha 03 de diciembre de 2014 emitido por el Lic. Alfredo Jacinto Flores Chapa, en su carácter de Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, procede a fijar en los estrados de las oficinas que ocupa esta Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León y en la página electrónica del gobierno del Estado de Nuevo León (www.nl.gob.mx) por un periodo de quince días hábiles consecutivos, el documento consistente en la *Acta Final* de fecha 03 de diciembre de 2014, a nombre de la contribuyente **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 134, primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación, 10, 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal, así como en las Clausulas TERCERA; CUARTA, párrafos primero, segundo y cuarto; y OCTAVA, párrafo primero, fracción I, inciso d); del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno del Estado de Nuevo León con fecha 03 de Diciembre de 2008, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 20 de enero de 2009, y en el Periódico Oficial del Estado de Nuevo León el 26 de enero de 2009; así como en los artículos 15, 28 y 30 de la Constitución Política del Estado de Nuevo León; 1 y 9 de la Ley de Hacienda del Estado de Nuevo León vigente, 34, primer párrafo, fracciones II, III y VI del Código Fiscal del Estado de Nuevo León vigente, 18, primer párrafo, fracción II y 21, primer párrafo, fracciones I, V, VI y XLI, de la Ley Orgánica de la Administración Pública para el Estado de Nuevo León vigente; y artículos 1º, 2º, 3º primer párrafo, fracción III, inciso d), 7º, primer párrafo, fracciones I y V, y 27, primer párrafo, fracción I, del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León vigente. Conste.

El Notificador.

C. Francisco Javier Villarreal Herrera



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.
Giro: SERVICIO DE REPARACIÓN DE LIMPIEZA DE
SOMBROS
Ubicación: AMADO NERVO No. 531, CENTRO,
MONTERREY, NUEVO LEÓN, C.P. 64000

Clase de acta: ACTA FINAL

Visitador: El que se indica

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0001

En la ciudad de Monterrey, Nuevo León siendo las 9:30 horas del 03 de diciembre de 2014, el C. Francisco Javier Villarreal Herrera, visitador adscrito a la Dirección de Fiscalización dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, se constituyó legalmente en el domicilio de las oficinas de esta Dirección de Fiscalización dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, en razón de la imposibilidad de continuar con el ejercicio de las facultades de comprobación en el establecimiento de la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, toda vez que desapareció del domicilio fiscal durante el desarrollo de la visita sin haber presentado el aviso de cambio de domicilio correspondiente, hecho que se hizo constar en *Acta de Hechos* de fecha 17 de enero de 2013, levantada a folios números del RIM1900043/2012/02/0001 al RIM1900043/2012/02/0003, con el objeto de levantar la presente *Acta Final* de visita domiciliaria en cumplimiento a lo establecido en el artículo 46 primer párrafo, fracción VI del Código Fiscal de la Federación en vigor, en relación con la visita domiciliaria que se está practicando a la contribuyente **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, por el ejercicio fiscal comprendido del 11 de Enero de 2011 al 31 de Diciembre de 2011, al amparo de la orden de visita domiciliaria número RIM1900043/2012, contenida en el oficio número DF-19-P-2355/2012 de fecha 06 de agosto de 2012, girado con firma autógrafa por el Lic. David Álvarez González, quien en esa fecha fungía como Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, mismo oficio que fue notificado legalmente el día 15 de agosto de 2012 al C. Jesús Ernesto Villarreal Ortiz, en su carácter de Tercero de la contribuyente visitada, hecho que se hizo constar en el *Acta parcial de inicio* de fecha 15 de agosto de 2012, levantada a folios del RIM1900043/2012/01/0001 al RIM1900043/2012/01/0005. -----

Se hace constar que fueron cumplidos todos los requisitos de identificación del visitador, así como de los testigos de asistencia según consta en el *Acta parcial de inicio* de fecha 15 de agosto de 2012, levantada a folios del RIM1900043/2012/01/0001 al RIM1900043/2012/01/0005. -----

Se hace constar que la presente *Acta Final*, se levanta en el domicilio de las oficinas de esta Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León ubicadas en Escobedo No. 333 Sur Planta Baja, Centro de Monterrey, Nuevo León, Código Postal 64000, toda vez que después de haber acudido al domicilio fiscal de la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, ubicado en Amado Nervo No. 531, Centro, Código Postal 64000, Monterrey, Nuevo León, resultando imposible continuar con el ejercicio de las facultades de comprobación en el mencionado domicilio, toda vez que desapareció del domicilio fiscal durante el desarrollo de la visita sin haber presentado el aviso de cambio de domicilio correspondiente, tal y como se hizo constar en *Acta de Hechos* de fecha 17 de enero de 2013, levantada a folios números del RIM1900043/2012/02/0001 al RIM1900043/2012/02/0003, lo anterior con fundamento en lo dispuesto en el artículo 46 fracción V del Código Fiscal de la Federación vigente, que en lo conducente dice: -----

Artículo 46 fracción V: -----

"Levantamiento de Actas en Oficinas de las Autoridades. Notificación: -----
Cuando resulte imposible continuar o concluir el ejercicio de las facultades de comprobación en los establecimientos del visitado, las actas en las que se haga constar el desarrollo de una visita en el domicilio fiscal podrán levantarse en las oficinas de las autoridades fiscales. En este caso se deberá notificar previamente esta circunstancia a la persona -----

-----PASA AL FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0002-----

[Handwritten marks and signatures]



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0002

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0001 -----
con quién se entiende la diligencia, excepto en el supuesto de que el visitado hubiere desaparecido del domicilio fiscal durante el desarrollo de la visita". -----

Así mismo, se hace del conocimiento del Representante Legal de la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, que se da a conocer el levantamiento de la presente *Acta Final*, en los Estrados de esta Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, ubicada en Escobedo No. 333 Sur Planta Baja, Centro de Monterrey, Nuevo León, Código Postal 64000, con fundamento en lo dispuesto en el artículo 134 fracción III, primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente, que en lo conducente dice: -----

Artículo 134 fracción III: -----

"Las notificaciones de los Actos administrativos se harán: -----
Por estrados, cuando la persona a quien deba notificarse no sea localizable en el domicilio que haya señalado para efectos del Registro Federal de Contribuyentes, se ignore su domicilio o el de su Representante, desaparezca, se oponga a la diligencia de notificación o se coloque en el supuesto previsto en la fracción V, del artículo 110 de este Código y en los demás casos que señalen las Leyes Fiscales de este Código". -----

En cumplimiento a lo antes transcrito, de la Ley de la materia, se hace constar que el supuesto jurídico en comento, queda materializado en el caso que nos ocupa, al haber desocupado el domicilio fiscal ubicado en Amado Nervo No. 531, Centro, Código Postal 64000, Monterrey, Nuevo León, en el cual no ha sido localizado, tal y como se hizo constar en *Acta de Hechos* de fecha 17 de enero de 2013, levantada a folios números del RIM1900043/2012/02/0001 al RIM1900043/2012/02/0003; motivo por el cual, en virtud de no poder continuar con el desahogo de procedimientos necesarios para continuar la visita domiciliaria que nos ocupa, esta Autoridad procede a notificarle en los Estrados de esta Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, con domicilio en Escobedo No. 333 Sur Planta Baja, Centro de Monterrey, Nuevo León, Código Postal 64000, el levantamiento de la presente *Acta Final*. -----

COMPETENCIA DEL VISITADOR: -----

Se hace del conocimiento del Representante Legal de la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, que el visitador indicado en el primer párrafo de esta acta, se encuentra facultado para practicar visitas domiciliarias, lo cual acredita con su oficio constancia de identificación oficial vigente con el cual acredita su personalidad, en el cual aparecen sin lugar a dudas la fotografía, nombre, el número de filiación, el puesto y la firma del actuante, así como también el número de oficio y la fecha de expedición como a continuación se indica: -----

NOMBRE	FILIACIÓN	CARGO
C. FRANCISCO JAVIER VILLARREAL HERRERA	VIHF-700905-9K4	AUDITOR
NÚMERO DE CONSTANCIA	FECHA DE EXPEDICIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO
DF-IDN-185/2014	12 DE AGOSTO DE 2014	31 DE DICIEMBRE DE 2014

Constancia de identificación que fue expedida por el C.P. Ricardo Garza Villarreal, Subsecretario de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León con fundamento en los artículos 10, 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal, cláusulas TERCERA, CUARTA, párrafos primero, segundo y cuarto, y OCTAVA, -----

PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0003 -----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0003

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0002 -----

primer párrafo, fracción I, inciso d); del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno de Nuevo León, de fecha 03 de diciembre de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de enero de 2009 y en el Periódico Oficial del Estado de Nuevo León el 26 de enero de 2009, artículos 15, 28 y 30 de la Constitución Política del Estado de Nuevo León, artículos 1 y 9 de la Ley de Hacienda del Estado de Nuevo León vigente; artículo 34 primer párrafo, fracciones II, III y VI del Código Fiscal del Estado de Nuevo León vigente; artículos 18, primer párrafo, fracción II y 21, primer párrafo, fracciones I, V, VI y XLI, de la Ley Orgánica de la Administración Pública para el Estado de Nuevo León vigente; y artículos 1º, 2º, 3º, primer párrafo, fracción III, inciso d), 6º, primer párrafo, fracción VII, 7º, primer párrafo, fracciones I y V, 23 primer párrafo, fracción VII y 27 primer párrafo, fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII y XII del Reglamento Interior de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León vigente; que acredita la personalidad del C. FRANCISCO JAVIER VILLARREAL HERRERA, cuya fotografía y firma autógrafa aparecen en el margen izquierdo del presente documento; como servidor público adscrito a la Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León; con domicilio en Escobedo Sur número 333, Planta Baja en esta ciudad, con puesto de AUDITOR y filiación número VIHf-700905-9K4, con firma autógrafa del C.P. Ricardo Garza Villarreal, Subsecretario de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, constancia en donde se le habilita a tal servidor público para la práctica de los actos relacionados con el ejercicio de las facultades conferidas en el citado Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, tales como: notificar los actos relacionados con el ejercicio de facultades de comprobación, realizar revisiones de papeles de trabajo con los contadores públicos registrados en relación con los dictámenes y declaratorias que para los efectos fiscales presenten los contribuyentes, practicar visitas domiciliarias, verificar la obligación de adherir marbetes a los envases que contengan bebidas alcohólicas o precintos a los recipientes que las contengan, y en su caso, realizar el aseguramiento de los bienes, efectuar auditorías, inspecciones, llevar a cabo la notificación y practica del aseguramiento de los bienes o negociación del contribuyente, practicar visitas domiciliarias a fin de verificar la expedición de comprobantes o que los expedidos reúnan los requisitos fiscales y demás actos que establezcan las disposiciones fiscales, previa presentación de la orden que para tales efectos expida la autoridad competente. Documento en el cual se observa impreso el sello oficial con la leyenda: "GOBIERNO DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN, SECRETARÍA DE FINANZAS Y TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO, SUBSECRETARÍA DE INGRESOS", dicho instrumento identificatorio coincide con el perfil físico del visitador. -----

DESIGNACIÓN DE TESTIGOS: -----

Acto seguido, para dar fe de los hechos descritos en la presente acta y para dar cumplimiento a lo señalado en el artículo 44fracción III del Código Fiscal de la Federación, el visitador, designó como testigos a la C. MARTHA CASTILLO RODRÍGUEZ, de 43 años de edad, de estado civil Divorciada, de nacionalidad Mexicana y de ocupación Empleada, con domicilio en: Calle Embarcadero No. 3505, Fraccionamiento Riveras Del Rio, C.P. 67160, Guadalupe, Nuevo León, quien se identificó mediante credencial para votar con folio 0000035606666, con año de registro 1991 04, expedida por Instituto Federal Electoral a través del Registro Federal de Electores, quien manifestó estar inscrita en el Registro Federal de Contribuyentes, con Cédula personal número CARM-700901 sin comprobar tal manifestación y la C. YOLANDA ALICIA HERMOSILLO ZAVALA, de 50 años de edad, de estado civil Casada, de nacionalidad Mexicana y de ocupación Empleada, con domicilio en: Calle Emiliano Zapata No. 1833, Colonia Buenos Aires, C.P. 64800, Monterrey, Nuevo León, quien se identificó mediante credencial para votar con folio 034274919, con año de registro 1991 01, expedida por Instituto Federal Electoral a través del Registro Federal de Electores, quien manifestó estar inscrita en el Registro Federal de Contribuyentes, con Cédula personal número HEZY-630831 sin comprobar tal manifestación; dichos testigos aceptaron el nombramiento, "protestando conducirse con verdad". -----

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0004-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0004

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0003 -----

GENERALIDADES: -----

RÉGIMEN FISCAL: -----

La contribuyente visitada durante el ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011 está afecto a los siguientes Impuestos Federales. -----

COMO CONTRIBUYENTE: -----

I.- Impuesto al Valor Agregado. -----

II.- Impuesto Sobre la Renta. -----

III.- Impuesto Empresarial a Tasa Única. -----

COMO RETENEDOR: -----

I.- Impuesto Sobre la Renta. -----

II.- Impuesto al Valor Agregado. -----

CONSTITUCIÓN DE LA SOCIEDAD: -----

En la Ciudad de Monterrey, Capital del Estado de Nuevo León el día 11 de diciembre de 2010, en la Escritura Pública número 19,165 (diecinueve mil ciento sesenta y cinco), que contiene la constitución de la Sociedad Anónima de Capital Variable, levantada ante la Fe del Licenciado Arnulfo Gerardo Flores Villarreal, Titular de la Notaría Pública número 44, con ejercicio en la Demarcación Notarial correspondiente al Primer Distrito Registral en el Estado de Nuevo León, con residencia en Monterrey, Nuevo León y del Patrimonio Inmobiliario Federal, inscrita en el Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Estado de Nuevo León, en el folio mercantil electrónico 124242*1, Control Interno 29, Fecha de Prelación 22 de diciembre de 2010. -----

Desprendiéndose de dicha escritura que el capital social mínimo es totalmente suscrito y pagado en la siguiente forma: -----

ACCIONISTAS	ACCIONES	VALOR
LUIS FERNANDO GARCÍA TRIANA	51	\$ 25,500.00 MN
MARÍA TERESA MARTÍNEZ GARZA	48	\$ 24,000.00 MN
RODRIGO GARCÍA TRIANA TORRES	1	\$ 500.00 MN
TOTAL	100	\$ 50,000.00 MN

FECHA DE INICIO DE OPERACIONES: -----

Según solicitud de inscripción al Registro Federal de Contribuyentes la contribuyente visitada inició operaciones el día 11 de enero de 2011. -----

AVISOS: -----

Se hace constar que el contribuyente visitado al inicio de la visita no exhibió ningún aviso. -----

GIRO O ACTIVIDAD: -----

Según solicitud de inscripción al Registro Federal de Contribuyentes, el giro es de: SERVICIO DE REPARACIÓN DE LIMPIEZA DE SOMBREROS. -----

LIBROS DE CONTABILIDAD Y SOCIALES. -----

Se hace constar que a la fecha de inicio de la visita domiciliaria el día 15 de agosto de 2012 el visitador requirió al compareciente, la exhibición de todos los elementos que integran la contabilidad de la contribuyente **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, como son, entre otros: los libros principales y auxiliares; los registros y cuentas especiales; papeles, discos y cintas, así como otros medios procesables de almacenamiento de datos; los libros y registros contables, la documentación comprobatoria de sus operaciones -----

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0005-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0005

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0004 -----
relacionada con el ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, así como si los llevaba por sistema electrónico o en forma manual para las contribuciones de Impuesto al Valor Agregado, Impuesto Sobre la Renta e Impuesto Empresarial a Tasa Única y como Retenedor del Impuesto al Valor Agregado e Impuesto Sobre la Renta; a lo cual manifiesta lo siguiente: -----

"Los Libros y Registros Contables se llevan por sistema electrónico los cuales me es imposible exhibir en este momento, y en lo que respecta a la documentación comprobatoria relacionada con el ejercicio sujeto a revisión se exhibirá durante el transcurso de la revisión". -----

En vista de lo anterior, se hacen del conocimiento del compareciente los siguientes hechos: -----

LIBROS DE CONTABILIDAD Y REGISTROS: -----

Se hace constar, que el día 15 de agosto de 2012, fecha de inicio de la visita domiciliaria, el C. JESÚS ERNESTO VILLARREAL ORTÍZ en su carácter de tercero de la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, no exhibió ni proporciono Balanzas Mensuales de Comprobación, Registros Auxiliares, así como tampoco la documentación comprobatoria, correspondiente al ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011 sujeto a revisión, según se hizo constar en *Acta parcial de inicio* de fecha 15 de agosto de 2012, levantada a folios del RIM1900043/2012/01/0001 al RIM1900043/2012/01/0005, los cuáles se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan. -----

SUSPENSIÓN DEL PLAZO PARA CONCLUIR LA REVISIÓN POR NO LOCALIZAR AL CONTRIBUYENTE EN EL DOMICILIO MANIFESTADO ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES SIN PRESENTAR EL AVISO CORRESPONDIENTE: -----

Se hace constar que el día 17 de enero de 2013, el C. FRANCISCO JAVIER VILLARREAL HERRERA, visitador adscrito a la Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, acudió al domicilio fiscal de la contribuyente **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, ubicado en: Amado Nervo No. 531, Centro, Monterrey, Nuevo León, C.P. 64000, con el objeto de continuar con los procedimientos de revisión, en relación con la visita domiciliaria que se le está practicando al amparo de la orden número RIM1900043/2012, contenida en el oficio número DF-19-P-2355/2012 de fecha 06 de agosto de 2012, girado por el Lic. David Álvarez González, quien en esa fecha fungía como Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, sin embargo, no fue posible, ya que dicho domicilio fiscal se encontraba totalmente deshabitado toda vez que no salió persona alguna que atendiera los llamados realizados hacia el interior del mismo, razón por la que se acudió a la casa habitación situada a dos casas de distancia, solicitando a la persona que atendió el llamado información sobre el contribuyente, manifestando que la casa esta deshabitada desde hace aproximadamente un mes, cabe mencionar que la persona que atendió el llamado omitió proporcionar su nombre alegando motivos de seguridad. -----

En virtud de que la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, desocupó su domicilio fiscal sin presentar el aviso de cambio de domicilio correspondiente y después de haber iniciado facultades de comprobación, hechos que se hicieron constar en *Acta de Hechos* de fecha 17 de enero de 2013, se actualizó la causal de suspensión prevista en el artículo 46-A, tercer párrafo, fracción III, primer supuesto del Código Fiscal de la Federación, por lo que a partir del día 17 de enero de 2013, se suspende el plazo para concluir la visita domiciliaria, fecha en que el visitador conoció que la contribuyente revisada desocupó su domicilio fiscal, hechos que se hicieron constar en el *Acta parcial de hechos* de fecha 17 de enero de 2013, levantada a folios del RIM1900043/2012/02/0001 al RIM1900043/2012/02/0003. -----

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0006-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0006

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0005 -----

SOLICITUD DE INFORMACIÓN A LA COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES: -----

Tomando en cuenta que la contribuyente **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, no proporcionó la información y documentación solicitada mediante *Acta Parcial de Inicio* fecha 15 de agosto de 2012 antes citada; esta autoridad requirió diversa información y documentación a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores como a continuación se indica: -----

1. Mediante oficio número DF-19-VD-1107 de fecha 14 de marzo de 2013, girado por el Lic. Alfredo Jacinto Flores Chapa en su carácter de Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, a la Lic. Viviana Garza Salazar, Vicepresidente de Supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, procedió a requerir la información y documentación detallada en el requerimiento número 0015/2013 de fecha 07 de marzo de 2013, consistente en: Copia Certificada del Contrato de Apertura y sus modificaciones en su caso, Copia Certificada de la Tarjeta de Firmas Autorizadas y sus modificaciones en su caso, Copias Certificadas de los documentos de identificación y comprobantes de domicilios que presentó el titular al abrir la cuenta y copia de los estados de cuenta Bancarios, de todos los bancos y casas de bolsa a nivel nacional a nombre de la contribuyente **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, correspondientes al ejercicio comprendido del 01 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, cuya respuesta fue proporcionada a través de los siguientes oficios: -----

a). Oficio número 214-3/RGC-304775/2013 de fecha 24 de abril de 2013, signado por la Lic. Lucila Saúl Hernández, Directora General Adjunta de Atención a Autoridades "C" de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, con fundamento en lo dispuesto por el artículo 117 de la Ley de Instituciones de Crédito en relación con el artículo 32-B, fracción IV del Código Fiscal de la Federación y en el artículo 44 fracción I, del Reglamento Interior de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2009, mediante el cual la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, remitió a esta Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, fotocopia del oficio enviado por la Entidad Financiera: **BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.**, a través del cual proporciona documentación e información relacionada con la contribuyente **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, por el ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, atendiendo su solicitud en forma parcial, misma información y documentación que se detalla a continuación: -----

BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A. -----
Oficio número 214-2/RGC-423740/2013 de fecha 19 de abril de 2013, enviado por la Entidad Financiera **BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.**, mediante el cual informa a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, que se localizó la cuenta de cheques número 00672874536 y la cuenta de inversión ligada número 0675072940, de las cuales anexa la documentación que a continuación se detalla: -----

- Cuenta de cheques N° 00672874536:** -----
- Titular: **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.** -----
 - Copia certificada del contrato de apertura. -----
 - Copia certificada de la tarjeta de registro de firmas autorizado. -----
 - Copia certificada de los estados de cuenta por el periodo comprendido del 26 de enero de 2011 (fecha de apertura) al 31 de diciembre de 2011. -----
 - Copia simple de la identificación y comprobante de domicilio, que presentaron al momento de la apertura de la cuenta. -----

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0007-----



[Firma manuscrita]
[Firma manuscrita]



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0007

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0006 -----

Cuenta de inversión N° 0675072940: -----

- Titular: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V. -----
- Copia certificada del contrato de apertura (es el mismo que el de la cuenta de cheques número 00672874536).
- Copia certificada de los estados de cuenta por el periodo comprendido del 26 de enero de 2011 (fecha de apertura) al 31 de diciembre de 2011. -----
- Copia simple de la identificación y comprobante de domicilio, que presentaron al momento de la apertura de la cuenta (son los mismos que el de la cuenta de cheques número 00672874536). -----

b). Oficio número 214-3/RGC-517696/2013 de fecha 24 de mayo de 2013, signado por la Lic. Lucila Saúl Hernández, Directora General Adjunta de Atención a Autoridades "C" de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, con fundamento en lo dispuesto por el artículo 117 de la Ley de Instituciones de Crédito en relación con el artículo 32-B, fracción IV del Código Fiscal de la Federación y en el artículo 44 fracción I, del Reglamento Interior de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de agosto de 2009, mediante el cual la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, en alcance al oficio 214-3/RGC-304775/2013 de fecha 24 de abril de 2013, hace de su conocimiento lo manifestado por la(s) restantes Entidad(es) Financiera(s) requerida(s), en el sentido de no haber localizado información y/o documentación por el ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, atendiendo su solicitud en forma total. -----

APORTACIÓN DE DATOS POR TERCEROS: -----

Tomando en cuenta que la contribuyente **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, no proporcionó la información y documentación solicitada mediante *Acta Parcial de Inicio* fecha 15 de agosto de 2012 citada con anterioridad en la presente acta; esta autoridad llevó a cabo la práctica de visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero al siguiente contribuyente: -----

A.- JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V. -----

Mediante orden de visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero, número COM1920033/2013, contenido en el oficio numero DF-19-P-0522/2013 de fecha 21 de febrero de 2013, girado por el Lic. Alfredo Jacinto Flores Chapa en su carácter de Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, a la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., con domicilio en Avenida Lázaro Cárdenas No. 216, Interior P4, Colonia Residencial San Agustín, San Pedro Garza García, Nuevo León, Código Postal 66260, con Registro Federal de Contribuyentes: JME-930203-3H2, notificado legalmente previo citatorio el día 10 de abril de 2013 al C. ALDO IVÁN DÁVILA SALAZAR en su carácter de tercero y en calidad de Empleado de la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., según se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio de Aportación de Datos por Terceros de fecha* 10 de abril de 2013, levantada a folios números del COM1920033/2013/01/0001 al COM1920033/2013/01/0008; se solicitó a la contribuyente JK DE MEXICO, S.A. DE C.V., las operaciones que en su carácter de tercero haya llevado a cabo con la contribuyente SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., con domicilio en Amado Nervo No. 531, Centro, Monterrey, Nuevo León, C.P. 64000, dentro del ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de Diciembre de 2011, en razón de que se le practica visita domiciliaria bajo el amparo de la orden RIM1900043/2012, contenida en el oficio número DF-19-P-2355/2012 de fecha 06 de agosto de 2012. -----

Ahora bien, de la revisión practicada a la información y documentación proporcionada con motivo de la visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero por la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., se conoció que la contribuyente visitada SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.,

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0008-----





SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0008

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0007 -----
celebro operaciones por concepto de servicios de limpieza con la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., dentro del ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, por un importe total de \$9,721,074.95, el cual se integra mensualmente como sigue: -----

MES/2011	IMPORTE
Enero	0.00
Febrero	0.00
Marzo	986,696.04
Abril	920,847.57
Mayo	1,044,959.44
Junio	806,735.00
Julio	1,002,576.90
Agosto	927,053.55
Septiembre	965,130.35
Octubre	1,038,327.22
Noviembre	922,938.27
Diciembre	1,105,810.61
Total	\$9,721,074.95

El análisis del importe determinado en cantidad de \$9,721,074.95 se detalla a continuación: -----

MARZO				MARZO				MARZO			
Fecha	Descripción	Referencia	Importe	Fecha	Descripción	Referencia	Importe	Fecha	Descripción	Referencia	Importe
03/03/2011	CHEQUE	13969	3,793.00	08/03/2011	CHEQUE	14012	7,973.52	19/03/2011	CHEQUE	14082	162,332.08
03/03/2011	CHEQUE	13976	6,500.00	11/03/2011	CHEQUE	14038	933.44	19/03/2011	CHEQUE	14087	17,994.35
04/03/2011	CHEQUE	13990	7,100.00	11/03/2011	CHEQUE	14037	5,344.16	23/03/2011	CHEQUE	14098	4,900.00
04/03/2011	CHEQUE	13988	103,138.83	11/03/2011	CHEQUE	14036	10,647.91	25/03/2011	CHEQUE	14118	162,237.00
04/03/2011	CHEQUE	13989	35,309.11	11/03/2011	CHEQUE	14045	216.00	28/03/2011	CHEQUE	14137	5,100.00
04/03/2011	CHEQUE	13993	13,676.00	11/03/2011	CHEQUE	14035	143,309.71	29/03/2011	CHEQUE	14149	256.00
04/03/2011	CHEQUE	13992	42,788.08	11/03/2011	CHEQUE	14035	143,309.71	29/03/2011	CHEQUE	14145	2,262.00
04/03/2011	CHEQUE	13991	34,957.19	15/03/2011	CHEQUE	14064	5,000.00	30/03/2011	CHEQUE	14158	5,127.00
08/03/2011	CHEQUE	14010	5,419.00	15/03/2011	CHEQUE	14056	49,501.66	31/03/2011	CHEQUE	14163	53,900.00
				15/03/2011	CHEQUE	14051	7,000.00	31/03/2011	CHEQUE	14167	100,000.00
									SUMAS		986,696.04

ABRIL				ABRIL				ABRIL			
Fecha	Descripción	Referencia	Importe	Fecha	Descripción	Referencia	Importe	Fecha	Descripción	Referencia	Importe
02/04/2011	CHEQUE	14179	11,556.24	11/04/2011	CHEQUE	14229	5,150.00	20/04/2011	CHEQUE	14304	10,771.09
02/04/2011	CHEQUE	14180	6,115.00	13/04/2011	CHEQUE	14245	1,046.51	20/04/2011	CHEQUE	14303	126,499.87
04/04/2011	CHEQUE	14187	4,900.00	14/04/2011	CHEQUE	14256	9,502.42	20/04/2011	CHEQUE	14310	500.00
06/04/2011	CHEQUE	14201	137,309.69	14/04/2011	CHEQUE	14259	7,396.84	25/04/2011	CHEQUE	14312	4,900.00
08/04/2011	CHEQUE	14203	9,042.12	14/04/2011	CHEQUE	14257	132,285.00	29/04/2011	CHEQUE	14323	3,483.00
08/04/2011	CHEQUE	14202	10,143.80	15/04/2011	CHEQUE	14270	34,064.51	29/04/2011	CHEQUE	14329	160,450.55
08/04/2011	CHEQUE	14211	6,500.00	15/04/2011	CHEQUE	14264	53,174.12	29/04/2011	CHEQUE	14327	12,234.45
11/04/2011	CHEQUE	14214	2,653.09	18/04/2011	CHEQUE	14293	127,920.85	30/04/2011	CHEQUE	14342	28,018.37
				18/04/2011	CHEQUE	14288	5,150.00		SUMAS		920,847.57

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0009-----

Handwritten marks and initials at the bottom right of the page.



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0009

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0008 -----

MAYO				MAYO				MAYO			
Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe
03/05/2011	CHEQUE	14368	4,650.00	14/05/2011	CHEQUE	14409	29,648.00	20/05/2011	CHEQUE	14444	7,500.00
05/05/2011	CHEQUE	14389	4,139.18	17/05/2011	CHEQUE	14425	127,830.25	20/05/2011	CHEQUE	14461	6,500.00
06/05/2011	CHEQUE	14395	166,762.00	17/05/2011	CHEQUE	14429	33,279.59	24/05/2011	CHEQUE	14467	4,000.00
12/05/2011	CHEQUE	15405	7,954.00	19/05/2011	CHEQUE	14447	79,260.82	27/05/2011	CHEQUE	14489	143,380.32
13/05/2011	CHEQUE	14404	11,959.22	27/05/2011	CHEQUE	4216	2,621.60	27/05/2011	CHEQUE	14490	12,847.88
13/05/2011	CHEQUE	14403	159,906.16	20/05/2011	CHEQUE	14453	163,017.86	31/05/2011	CHEQUE	14519	30,762.16
									SUMAS		1,044,959.44

JUNIO				JUNIO				JUNIO			
Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe
03/06/2011	CHEQUE	14543	154,500.00	18/06/2011	CHEQUE	14609	4,000.00	21/06/2011	CHEQUE	14657	4,000.00
07/06/2011	CHEQUE	14556	4,000.00	15/06/2011	CHEQUE	14629	35,588.56	24/06/2011	CHEQUE	14671	16,444.87
10/06/2011	CHEQUE	14596	10,477.00	16/06/2011	CHEQUE	14636	139,298.87	24/06/2011	CHEQUE	14679	137,777.72
10/06/2011	CHEQUE	14595	152,549.00	17/06/2011	CHEQUE	14638	147,125.65	27/06/2011	CHEQUE	14691	4,000.00
				17/06/2011	CHEQUE	14639	10,175.03		SUMAS		606,735.00

JULIO				JULIO				JULIO			
Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe
01/07/2011	CHEQUE	14722	10,526.31	14/07/2011	CHEQUE	14790	9,314.01	22/07/2011	CHEQUE	14829	136,702.89
01/07/2011	CHEQUE	14723	135,242.39	15/07/2011	CHEQUE	14798	141,005.05	22/07/2011	CHEQUE	14834	61,759.31
01/07/2011	CHEQUE	14720	6,500.00	15/07/2011	CHEQUE	14801	35,424.67	22/07/2011	CHEQUE	14832	9,653.30
04/07/2011	CHEQUE	14738	4,000.00	15/07/2011	CHEQUE	14799	10,319.99	25/07/2011	CHEQUE	14852	4,000.00
08/07/2011	CHEQUE	14757	10,246.93	18/07/2011	CHEQUE	14809	4,000.00	29/07/2011	CHEQUE	14880	9,958.08
08/07/2011	CHEQUE	14756	134,235.82	18/07/2011	CHEQUE	14805	98,765.25	29/07/2011	CHEQUE	14879	135,276.12
11/07/2011	CHEQUE	14774	4,000.00	19/07/2011	CHEQUE	14811	6,921.00	30/07/2011	CHEQUE	14873	34,743.79
									SUMAS		1,002,576.90

AGOSTO				AGOSTO				AGOSTO			
Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe
02/08/2011	CHEQUE	14884	4,000.00	12/08/2011	CHEQUE	14935	9,438.10	19/08/2011	CHEQUE	14982	139,486.68
02/08/2011	CHEQUE	14888	2,938.00	12/08/2011	CHEQUE	14934	141,214.85	19/08/2011	CHEQUE	14981	9,540.90
03/08/2011	CHEQUE	14892	820.00	15/08/2011	CHEQUE	14968	5,500.00	22/08/2011	CHEQUE	14995	4,200.00
05/08/2011	CHEQUE	14899	62,844.64	15/08/2011	CHEQUE	14970	36,114.67	22/08/2011	CHEQUE	15010	37,107.40
05/08/2011	CHEQUE	14912	9,528.39	15/08/2011	CHEQUE	14974	4,100.00	26/08/2011	CHEQUE	15041	9,028.83
05/08/2011	CHEQUE	14911	141,545.54	16/08/2011	CHEQUE	14977	22,750.36	26/08/2011	CHEQUE	15040	135,940.96
09/08/2011	CHEQUE	14925	4,200.00	17/08/2011	CHEQUE	14978	99,999.89	31/08/2011	CHEQUE	15056	38,432.84
12/08/2011	CHEQUE	14936	6,500.00	18/08/2011	CHEQUE	14980	1,822.00		SUMAS		927,053.55

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0010-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0010

VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0009

SEPTIEMBRE				SEPTIEMBRE				SEPTIEMBRE			
Fecha	Tipo de Pago	Referencia	Importe	Fecha	Tipo de Pago	Referencia	Importe	Fecha	Tipo de Pago	Referencia	Importe
02/09/2011	CHEQUE	15065	8,758.23	12/09/2011	CHEQUE	15113	4,200.00	23/09/2011	CHEQUE	15127	194,795.00
02/09/2011	CHEQUE	15073	130,553.68	12/09/2011	CHEQUE	15111	10,810.00	27/09/2011	CHEQUE		10,012.00
05/09/2011	CHEQUE	15082	4,200.00	15/09/2011	CHEQUE	15137	36,731.00	30/09/2011	CHEQUE	15199	9,220.54
07/09/2011	CHEQUE	15099	1,000.00	15/09/2011	CHEQUE	15126	154,795.00	30/09/2011	CHEQUE	15193	138,712.90
09/09/2011	CHEQUE	15125	132,976.50	19/09/2011	CHEQUE	15119	4,200.00	30/09/2011	CHEQUE		34,614.77
09/09/2011	CHEQUE	15124	8,810.73	19/09/2011	CHEQUE	15129	120,530.00		SUMA		965,130.35

OCTUBRE				OCTUBRE				OCTUBRE			
Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe
03/10/2011	CHEQUE	15198	20,000.00	10/10/2011	TRASPASO	0	20,000.00	18/10/2011	CHEQUE	15268	21,329.44
03/10/2011	CHEQUE	15199	4,000.00	10/10/2011	CHEQUE	15237	4,000.00	21/10/2011	TRASPASO	37	137,457.38
04/10/2011	CHEQUE	15209	85,616.36	10/10/2011	CHEQUE	15241	78,694.47	24/10/2011	TRASPASO	43	4,500.00
05/10/2011	CHEQUE	15201	2,090.01	14/10/2011	TRASPASO	28	134,710.48	28/10/2011	TRASPASO	57	138,329.60
05/10/2011	CHEQUE	15144	5,500.00	14/10/2011	TRASPASO	29	9,513.65	28/10/2011	TRASPASO	58	9,241.56
06/10/2011	CHEQUE	15204	2,753.84	15/10/2011	TRASPASO	32	40,470.00	31/10/2011	TRASPASO	62	42,878.20
07/10/2011	CHEQUE	15215	9,425.52	17/10/2011	CHEQUE	15259	122,611.02		SUMA		1,038,327.22
07/10/2011	CHEQUE	15214	141,175.69	17/10/2011	CHEQUE	15257	4,000.00				

NOVIEMBRE				NOVIEMBRE				NOVIEMBRE			
Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe
04/11/2011	TRASPASO	83	139,483.40	17/11/2011	TRASPASO	116	10,111.44	25/11/2011	TRASPASO	147	140,566.68
04/11/2011	TRASPASO	84	9,242.38	18/11/2011	TRASPASO	118	142,071.12	25/11/2011	TRASPASO	150	2,500.00
08/11/2011	TRASPASO	94	4,500.00	18/11/2011	TRASPASO	120	9,442.73	28/11/2011	TRASPASO	151	4000
11/11/2011	TRASPASO	106	9,508.02	22/11/2011	TRASPASO	128	4500	28/11/2011	TRASPASO	152	83,314.92
11/11/2011	TRASPASO	108	142,420.01	23/11/2011	TRASPASO	129	4,650.00	30/11/2011	TRASPASO	165	41,280.42
15/11/2011	TRASPASO	113	40,083.00	23/11/2011	TRASPASO	131	121,302.00		SUMA		922,938.27
15/11/2011	TRASPASO	114	4,500.00	25/11/2011	TRASPASO	145	9,482.15				

DICIEMBRE				DICIEMBRE				DICIEMBRE			
Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe	Fecha	Descripcion	Referencia	Importe
02/12/2011	TRASPASO	177	134,564.15	15/12/2011	TRASPASO	211	34,100.00	23/12/2011	TRASPASO	248	135,776.35
02/12/2011	TRASPASO	178	9,309.22	15/12/2011	TRASPASO	212	2,000.00	26/12/2011	CHEQUE	15372	3,750.00
06/12/2011	TRASPASO	183	4,500.00	16/12/2011	TRASPASO	218	138,425.00	30/12/2011	TRASPASO	257	3,407.51
09/12/2011	TRASPASO	189	137,276.02	16/12/2011	TRASPASO	219	9,823.09	30/12/2011	TRASPASO	255	134,399.55
09/12/2011	TRASPASO	190	9,616.69	19/12/2011	TRASPASO	221	214,078.00	30/12/2011	TRASPASO	264	27,000.00
09/12/2011	TRASPASO	192	20,000.00	20/12/2011	TRASPASO	226	4,050.00	30/12/2011	TRASPASO	266	2,315.00
13/12/2011	TRASPASO	206	3,850.00	20/12/2011	TRASPASO	231	30,322.00		SUMAS		1,105,810.61
15/12/2011	TRASPASO	210	32,358.00	23/12/2011	TRASPASO	244	8,890.12				

PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0011



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0011

VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0010

Ahora bien se hace constar que la contribuyente proporciono copias fotostáticas de las facturas expedidas a favor la contribuyente SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V en relación a las operaciones que en su carácter de tercero celebró con la contribuyente mismas que a continuación se detallan: - - - -

Fecha	Factura	Cliente	DESCRIPCIÓN	SUBTOTAL	IVA	TOTAL
27/07/2011	A 2	JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	SERVICIOS DE LIMPIEZA REALIZADOS EN EL MES DE MARZO DE 2011.	800.142.57	128.022.81	928.165.38
28/07/2011	A 3	JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	SERVICIOS PRESTADOS EN EL MES DE ABRIL DE 2011.	780.949.51	124.951.92	905.901.43
28/07/2011	A 4	JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	SERVICIOS DE LIMPIEZA REALIZADOS EN EL MES DE MAYO DE 2011.	856.018.91	136.963.03	992.981.94
28/07/2011	A 5	JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	SERVICIOS DE LIMPIEZA REALIZADOS EN EL MES DE JUNIO DE 2011.	687.035.31	109,925.65	796.960.96
			SUMAS	3,124,146.30	499,863.41	3,624,009.71

Lo anterior se encuentra contenido en Acta Final de Aportación de Datos por Terceros de fecha 04 de Diciembre de 2013, levantada a folios números del COM1920033/2013/02/0001 al COM1920033/2013/02/0011, ante el C. ARMANDO ROCHA CEDILLO, en su carácter de Tercero y en calidad de empleado de la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., previo citatorio de fecha 03 de Diciembre de 2013, recibido por el C. ALDO IVÁN DÁVILA SALAZAR, dándose por reproducido lo ahí asentado para los efectos legales que procedan. - - - -

Ahora bien, cabe señalar que la Aportación de Datos por Terceros, es un procedimiento que tiene plena validez jurídica como técnica de auditoría, tanto en la revisión para aspectos contables o financieros, como para los efectos fiscales, teniendo éste su apoyo jurídico en el Código Fiscal de la Federación, en los artículos 42 primer párrafo, fracción III, 62 y 63 primer párrafo en relación con el artículo 79 del Código Federal de Procedimientos Civiles, de aplicación supletoria en materia Fiscal Federal por disposición expresa del Artículo 5, segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación en vigor, mismos en los que se prevé dicho procedimiento como facultad de las autoridades fiscales de cerciorarse de la equidad contributiva para los gastos públicos, mediante la vigilancia y comprobación del cumplimiento de las obligaciones fiscales de los contribuyentes, presumiéndose legales dichas actuaciones, en los términos del artículo 68 del Código Fiscal de la Federación en vigor. - - - -

Aunado a lo anterior se le manifiesta a ese contribuyente que las aportaciones de datos por terceros realizadas, se efectuaron en cumplimiento a mandamiento escrito, de autoridad competente, en los cuales se fundó y motivó la causa legal del procedimiento, con lo que se da cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. - - - -

SE COMUNICA LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PROPORCIONADA POR LA COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES QUE OBRA EN PODER DE LA AUTORIDAD FISCAL Y DE TERCEROS QUE SE INDICA: - - - -

Se hace constar que mediante oficio número DF-19-VD-1842 de fecha 23 de junio de 2014, girado por el Lic. Alfredo Jacinto Flores Chapa su carácter de Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, notificado legalmente el 28 de julio de 2014 en los estrados

PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0012



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0012

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0011 -----
de la Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, se le dio a conocer y se le hizo entrega de una copia fotostática perfectamente legible y debidamente certificada por el Lic. Alfredo Jacinto Flores Chapa en su carácter de Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, de toda la información y documentación proporcionada y descrita en el apartado de SOLICITUD DE INFORMACIÓN A LA COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES, consistente en 45 (cuarenta y cinco) copias fotostáticas certificadas las cuáles fueron numeradas económicamente para su identificación de la 000001 a la 000045, mismas que forman parte integrante del Oficio en mención como Anexo "A"; así mismo, se hace constar que en el mismo oficio se le hizo entrega a la contribuyente SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., de la documentación proporcionada por la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., consistente en 258 (doscientas cincuenta y ocho) copias fotostáticas debidamente certificadas por el Lic. Alfredo Jacinto Flores Chapa su carácter Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, mismas que forman parte integrante del Oficio en mención como Anexo "B", las cuáles fueron numeradas económicamente para su identificación de la 000001 a la 000258, mismas que se detalla a continuación: -----

Oficio número DF-19-P-0522/2013 de fecha 21 de Mayo de 2012 que contiene la orden de visita domiciliaria en relación a operaciones en su carácter de tercero número COM1920033/2013 girado por el suscrito en su carácter de Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, a la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., donde "Se ordena la práctica de visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero", por el ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011. (02 fojas). -----

Citatorio de fecha 09 de abril de 2013. (02 fojas). -----
➤ Acta de Parcial de Inicio de Aportación de Datos por Terceros de fecha 10 de abril de 2013. (08 fojas). -----
➤ Citatorio de fecha 03 de diciembre de 2013. (02 fojas). -----
➤ Acta Final de Aportación de Datos por Terceros de fecha 04 de diciembre de 2013. (11 fojas). -----
➤ Documental en el que se consignan las operaciones comerciales celebradas con la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V. (233 fojas). -----

Lo anterior a efecto de dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 63, segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación en vigor. -----

ACTA PARCIAL DE ACLARACIÓN DE DEPÓSITOS: -----

Se hace constar que mediante *Acta parcial de aclaración de depósitos* de fecha 06 de agosto de 2014, levantada a folios números RIM1900043/2012/09/0001, RIM1900043/2012/09/0002, RIM1900043/2012/09/0003, RIM1900043/2012/09/0004, RIM1900043/2012/09/0005, RIM1900043/2012/09/0006 y RIM1900043/2012/09/0007; publicada durante 15 días, habiéndose fijado el día 07 de agosto de 2014 y hasta el día 29 de agosto de 2014, en los Estrados de esta Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, lugar visible y abierto al público, ubicada en Escobedo No. 333 Sur Planta Baja, Centro de Monterrey, Nuevo León, Código Postal 64000, así como en la página electrónica del gobierno del Estado de Nuevo León (www.nl.gob.mx), teniéndose por notificada el día 29 de agosto de 2014, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 46 fracción V, 134 fracción III, primer párrafo, y 139, del Código Fiscal de la Federación vigente, se solicitó la información y documentación que a continuación se detalla: -----

1. Explique el origen y procedencia de los depósitos manifestados en los Estados de Cuenta Bancarios relativos

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0013-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0013

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0012 -----

al ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, mediante oficio número 214-3/RGC-304775/2013 de fecha 24 de abril de 2013, signado por la Lic. Lucila Saúl Hernández, Directora General Adjunta de Atención a Autoridades "C" de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, mismos que se detallan a continuación: -----

Banco Mercantil del Norte, S.A. -----

Cuenta No. 000672874536. -----

Fecha del depósito	Concepto	Importe del depósito
26/01/2011	Chq. Local 017206 a 24 hor. Bco.: 0002 Cta. 0006210017737 No. Cheque 0000017206	1,000.00
	Total Enero de 2011	\$1,000.00
26/02/2011	DEPOSITO CHQ. BANORTE 0013935 DEPOSITO DE LA CUENTA: 0135053392	35,800.00
	Total Febrero de 2011	\$35,800.00
02/03/2011	DEPOSITO CHQ. BANORTE 0000003 DEPOSITO DE LA CUENTA: 0663298279	30,000.00
	Total Marzo de 2011	\$30,000.00
02/04/2011	DEPOSITO CON EFECTIVO	15,000.00
02/04/2011	DEPOSITO CHQ. BANORTE 0000253 DEPOSITO DE LA CUENTA: 0645079018	15,000.00
02/04/2011	DEPOSITO CHQ. BANORTE 0000483 DEPOSITO DE LA CUENTA: 0633298227	20,000.00
30/04/2011	DEPOSITO CHQ. BANORTE 0014346 DEPOSITO DE LA CUENTA: 0135053392	33,665.93
	Total Abril de 2011	\$83,665.93
14/05/2011	DEPOSITO CHQ. BANORTE 0000267 DEPOSITO DE LA CUENTA: 0645079018	20,373.00
14/05/2011	DEPOSITO CON EFECTIVO	15,000.00
	Total Mayo de 2011	\$35,373.00
03/06/2011	DEPOSITO CHQ. BANORTE 0000275 DEPOSITO DE LA CUENTA: 0645079018	700.00
30/06/2011	DEPOSITO CHQ. BANORTE 0014698 DEPOSITO DE LA CUENTA: 0135053392	33,974.05
	Total Junio de 2011	\$33,974.05
20/07/2011	DEPOSITO CHQ. BANORTE 0014789 DEPOSITO DE LA CUENTA: 0135053392	1,902.40
	Total Julio de 2011	\$1,902.40
19/09/2011	DEPOSITO EN EFECTIVO	500.00
	Total Septiembre de 2011	\$500.00
06/10/2011	DEP. PAGO MULTIPLE	1,500.06
15/10/2011	DEV. NOMINA EN LINEA 13958	2,500.03
21/10/2011	DEPOSITO CHQ. BANORTE 0000656 DEPOSITO DE LA CUENTA: 0633298227	2,058.31
	Total Octubre de 2011	\$6,058.40
19/12/2011	DEV. NOMINA EN LINEA 13958	261.00
	Total Diciembre de 2011	\$261.00
	Total Enero a Diciembre de 2011	\$229,234.78

----- PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0014 -----

(Handwritten marks)



Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0014

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0013 -----
Explique en forma precisa y detallada el origen y procedencia de todos y cada uno de los depósitos detallados anteriormente; exhibiendo el original y proporcionando copia fotostática del registro contable y la documentación comprobatoria correspondiente, considerando los siguientes supuestos: -----

A).- En caso de que correspondan a ingresos por ventas el número y fecha de factura de ingresos, que integran cada uno de los depósitos por concepto de pago de clientes, ventas locales y foráneas, anticipos de clientes y otros ingresos, señalando además el monto de los depósitos que corresponden a los ingresos gravados a la tasa del 16%, 0% y exentos en su caso para efectos del Impuesto al Valor Agregado. -----

B).- En caso de que corresponda a Honorarios, indique el nombre, razón o denominación social, y Clave del Registro Federal de Contribuyentes, de la persona física o moral de quien recibió el pago; asimismo, sírvase proporcionar fotocopia de los recibos o facturas correspondientes. -----

C).- Si corresponde a ingresos provenientes de arrendamiento, indique el nombre, razón o denominación social, y clave del Registro Federal de Contribuyentes, del arrendatario, así como la ubicación del inmueble arrendado, e indique el número, la fecha e importe del recibo o recibos de arrendamiento, donde se identifique plenamente el importe total del depósito efectuado; y en su caso, sírvase proporcionar fotocopia legible de los contratos celebrados, recibos, fichas de depósito y demás documentación comprobatoria de respaldo. -----

D).- En caso de que provengan de dividendos, señale el nombre, razón o denominación social y clave del Registro Federal de Contribuyentes de la persona que los distribuyó, asimismo, sírvase proporcionar fotocopia legible de las constancias de percepciones y retenciones para efectos del Impuesto Sobre la Renta, así como las actas de asamblea en que haya acordado dicha distribución y si estos provienen de la Cuenta de Utilidad Fiscal Neta (CUFIN). -----

E).- Si corresponden a traspasos, indique el número de cuenta, nombre del titular y la razón o denominación social de la Institución bancaria o casa de bolsa de donde se realizó dicho traspaso, y proporcione fotocopia legible de estado de cuenta en el que se aprecie el retiro. -----

F).- En caso de que correspondan a recuperación de préstamos provenientes de deudores diversos entre otros, deberá indicar el nombre, razón o denominación social y clave del Registro Federal de Contribuyentes de la persona física o moral a la que se le realizó el préstamo (nombre de su deudor), señalando el monto del crédito, plazo máximo, periodicidad de las amortizaciones, penas convencionales en su caso, tasa de interés, garantía, avales, contratos, convenios, debiendo especificar la forma en que le fueron pagados los préstamos, indicando: la fecha, importe, número de cheque, número de cuenta y nombre de la institución bancaria a la que pertenece. -----

Adicional a lo anterior indique de qué cuenta efectuó los retiros para realizar los préstamos, señalando número, fecha e importe del cheque, así como número de cuenta y nombre de la Institución bancaria a la que pertenece. -----

G).- En caso de que corresponda a préstamos que le fueron otorgados, de acreedores diversos o acreedores financieros, etcétera, se solicita lo siguiente: -----

El nombre, razón o denominación social y clave del Registro Federal de Contribuyentes de la persona física o moral de quien recibió el préstamo (nombre del acreedor), monto del crédito, plazo máximo, periodicidad de las amortizaciones, tasa de interés, garantías, avales, penas convencionales, y en su caso la relación que guarda con su

----- PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0015 -----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0015

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0014 -----
acredor. -----

Además especifique las formas en que fueron pagados los préstamos indicando: la fecha, importe, número de cheque, número de cuenta y nombre de la institución bancaria a la que pertenece, así como en caso de que corresponda a préstamos provenientes de capitales del extranjero, además de lo señalado en el inciso que antecede exhiba el original y proporcione copia fotostática de: -----

Las declaraciones de entero de retenciones de Impuesto sobre la renta derivadas de los intereses pagados a sucursales al extranjero por capitales provenientes de las mismas, en las que conste lugar y fecha de recepción; señalando además la forma de pago, fecha, importe, número de cheque, número de cuenta y nombre de la Institución Bancaria. -----

H).- En caso de que los depósitos sean aportaciones de socios o accionistas, exhiba original y proporcione copia de las actas de asamblea donde se acuerden dichas aportaciones al Capital Contable o Aportaciones para Futuros Aumentos de Capital, así como su registro contable. -----

I).- En caso de que se trate de préstamos, aportaciones para futuros aumentos de capital o aumentos de capital que reciban en efectivo, en moneda nacional o extranjera, mayores a \$600,000.00, exhiba original y proporcione copia fotostática de aviso presentado ante el Servicio de Administración Tributaria, mediante el cual los informó. -----

J).- En caso de que tenga contraprestaciones recibidas en efectivo en moneda nacional o extranjera, así como en piezas de oro o de plata, cuyo monto sea superior a \$100,000.00, exhiba original y proporcione copia fotostática de aviso presentado ante el Servicio de Administración Tributaria, mediante el cual los informó. -----

K).- Y cualquier otra documentación que aclare el origen de los depósitos bancarios efectuados anteriormente detallados. -----

Lo anterior, deberá estar contenido en archivo electrónico en formato Excell (.xls), Access (.mdb), Texto (.Txt), Adobe PDF en texto (.pdf), así como una impresión de los mismos, debidamente firmados por el Representante Legal, presentando constancia de identificación del mismo. -----

La información y documentación será recibida y examinada en el lugar en que se desarrolla la visita, y deberá proporcionarse en forma completa, correcta y oportuna, mediante escrito original y dos copias, firmado por el Representante Legal de la contribuyente visitada, debidamente acreditado en términos del artículo 19 del Código Fiscal de la Federación vigente, anexando el documento en el que conste la personalidad del mismo, y haciendo referencia a este requerimiento, dentro del plazo de seis días contados a partir del siguiente a aquel en que surta efectos la notificación del *Acta parcial de aclaración de depósitos*, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 53 primer párrafo inciso b), del Código Fiscal de la Federación vigente. -----

OFICIO DE INVITACIÓN: -----

Se hace constar que mediante oficio *Se realiza atenta invitación*, número DF-19-VD-2742 de fecha 04 de septiembre de 2014, girado por el Lic. Alfredo Jacinto Flores Chapa en su carácter de Director de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, publicado durante 15 días, habiéndose fijado el día 05 de septiembre de 2014 y hasta el día 30 de septiembre de 2014, en los Estrados de esta Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0016-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0016

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0015 -----
General del Estado de Nuevo León, lugar visible y abierto al público, ubicada en Escobedo No. 333 Sur Planta Baja, Centro de Monterrey, Nuevo León, Código Postal 64000, así como en la página electrónica del gobierno del Estado de Nuevo León (www.nl.gob.mx), teniéndose por notificado el día 30 de septiembre de 2014, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 46 fracción V, 134 fracción III, primer párrafo, y 139, del Código Fiscal de la Federación vigente se le realizó atenta invitación al Representante Legal de la contribuyente **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, para que se presentara en las oficinas que ocupan esta Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, ubicadas en Escobedo Sur No. 333 Planta Baja, Centro, Monterrey, Nuevo León, C.P. 64000, siendo las 10:30 horas del día 03 de octubre de 2014, a fin de informarles de los hechos y omisiones que se habían conocido hasta ese momento durante el ejercicio de facultades de comprobación. -----

Ahora bien, se hace constar que siendo las 10:30 horas del día 03 de octubre de 2014 no se presentó en las oficinas que ocupan esta Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, persona alguna que atendiera la invitación mencionada en el párrafo anterior y que representara a la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, hechos que se hacen constar en la presente acta para los efectos legales que procedan. -----

----- Hechos: -----

I.- **IMPUESTO SOBRE LA RENTA.- DE LAS PERSONAS MORALES.** -----
EJERCICIO REVISADO.- DEL 11 DE ENERO DE 2011 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011. -----
Se hace constar que al inicio de la visita domiciliaria, para efectos del Impuesto Sobre la Renta, la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, no exhibió y no proporcionó la declaración anual y los pagos provisionales del ejercicio comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, hecho que se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012, levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005. -----

Así mismo, se hace constar que para efectos de este impuesto, y en virtud de que la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, no exhibió y no proporcionó la declaración anual y los pagos provisionales del ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, se consultó a los archivos del Reporte General de Consulta de Información de Contribuyente Administración Local de Recaudación Gobierno del Estado de Nuevo León, Consulta Nacional de Nuevo Esquema de Pagos y Declaraciones, proporcionados por el Departamento de Programación de la Dirección de Fiscalización dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, conociéndose que la contribuyente visitada presentó la Declaración con Información Estadística Parcial de los meses de enero de 2011, febrero de 2011, marzo de 2011, abril de 2011, mayo de 2011, junio de 2011, julio de 2011, agosto de 2011, septiembre de 2011, octubre de 2011, noviembre de 2011 y diciembre de 2011; mismas que contiene los siguientes datos y cifras principales: -----

Declaraciones con información estadística parcial: -----

ISR personas morales	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo
Fecha de presentación	05/04/2011	05/04/2011	05/04/2011	05/05/2011	08/06/2011
No. de operación	187004203	187004595	187004847	190250755	193543031

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0017-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0017

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0016 -----

Periodo	ene-11	feb-13	mar-13	abr-13	may-13
Tipo de pago	Normal	Normal	Normal	Normal	Normal
Impuesto a cargo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razón(es)	No se obtuvieron ingresos en el periodo a declarar, para efectos del ISR	No se obtuvieron ingresos en el periodo a declarar, para efectos del ISR	No se obtuvieron ingresos en el periodo a declarar, para efectos del ISR	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto
Lugar de presentación	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT

ISR personas morales	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Agosto
Fecha de presentación	02/09/2011	02/09/2011	02/09/2011	02/09/2011	30/09/2011
No. de operación	202127520	202127833	202133791	202134206	204697113
Periodo	may-13	jun-13	jul-13	ago-13	ago-13
Tipo de pago	Normal	Normal	Normal	Normal	Normal
Impuesto a cargo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razón(es)	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto
Lugar de presentación	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT

ISR personas morales	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Fecha de presentación	25/11/2011	25/11/2011	21/12/2011	26/01/2011
No. de operación	210150586	210151406	212571339	215936628
Periodo	sep-13	oct-13	nov-13	dic-13
Tipo de pago	Normal	Normal	Normal	Normal
Impuesto a cargo	0.00	0.00	0.00	0.00
Razón(es)	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto	No se tiene coeficiente de utilidad para el cálculo de este impuesto
Lugar de presentación	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT

RESULTADO DE LA REVISIÓN:

Se hace constar, que el día 15 de agosto de 2012, fecha de inicio de la visita domiciliaria, el C. JESÚS ERNESTO VILLARREAL ORTÍZ en su carácter de tercero de la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, no exhibió ni proporciono Declaración Anual, Pagos Provisionales, Balanzas Mensuales de Comprobación, Registros Auxiliares, así como tampoco la documentación comprobatoria consistente en facturas de venta, compras y gastos, pólizas de cheque y estados de cuenta bancarios, correspondiente al

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0018-----

(Handwritten mark)

(Handwritten mark)



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0018

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0017 -----
ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011 sujeto a revisión, según se hizo constar en *Acta parcial de inicio* de fecha 15 de agosto de 2012, levantada a folios del RIM1900043/2012/01/0001 al RIM1900043/2012/01/0005, los cuales se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan; por tal motivo ésta autoridad consideró conveniente requerir información y documentación a Terceros y a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores tal y como se hizo constar en la presente *Acta Final* a folios números del RIM1900043/2012/12/0006 al RIM1900043/2012/12/0012, por lo que con dicha información, esta autoridad procede a determinar presuntivamente la utilidad fiscal, de conformidad con lo establecido en los artículos 55 primer párrafo, fracción I y II, 56 primer párrafo, fracción III y 59 primer párrafo, fracción III, del Código Fiscal de la Federación vigente y artículo 90 primer párrafo de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en 2011, que a la letra dice: - - - - -

Artículo 55 primer párrafo: - - - - -
"Las autoridades fiscales podrán determinar presuntivamente la utilidad fiscal de los contribuyentes..... cuando: - - - - -

Fracción I: - - - - -
Se opondan u obstaculicen la iniciación o desarrollo de las facultades de comprobación de las autoridades fiscales; u omitan presentar la declaración del ejercicio de cualquier contribución hasta el momento en que se inicie el ejercicio de dichas facultades y siempre que haya transcurrido más de un mes desde el día en que venció el plazo para la presentación de la declaración de que se trate. - - - - -

Fracción II: - - - - -
No presenten los libros y registros de contabilidad, la documentación comprobatoria de más del 3% de alguno de los conceptos de las declaraciones, o no proporcionen los informes relativos al cumplimiento de las disposiciones fiscales. - - - - -

Artículo 56 primer párrafo: - - - - -
Para los efectos de la determinación presuntiva a que se refiere el artículo anterior, las autoridades fiscales calcularán los ingresos brutos de los contribuyentes, el valor de los actos, actividades o activos sobre los que proceda el pago de contribuciones, para el ejercicio de que se trate, indistintamente con cualquiera de los siguientes procedimientos: - - - - -

Fracción III: - - - - -
A partir de la información que proporcionen terceros a solicitud de las autoridades fiscales, cuando tengan relación de negocios con el contribuyente. - - - - -

Artículo 59 primer párrafo: - - - - -
Para la comprobación de los ingresos, o del valor de los actos, actividades o activos por los que se deban pagar contribuciones, las autoridades fiscales presumirán, salvo prueba contrario: - - - - -

Fracción III: - - - - -
Que los depósitos en la cuenta bancaria del contribuyente que no correspondan a registros de su contabilidad que este obligado a llevar, son ingresos y valor de los actos o actividades por los que se deben pagar contribuciones. - - - - -

Artículo 90 primer párrafo: - - - - -
Las autoridades fiscales, para determinar presuntivamente la utilidad fiscal de los contribuyentes, podrán aplicar a los ingresos brutos declarados o determinados presuntivamente, el coeficiente de 20% o el que corresponda tratándose de alguna de las actividades que a continuación se indican": - - - - -

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0019-----





SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0019

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0018 -----
Como sigue: -----

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES DETERMINADOS	\$3,353,381.08
POR:	
COEFICIENTE QUE INDICA EL ARTICULO 90 PRIMER PÁRRAFO, DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN 2011	20%
UTILIDAD FISCAL DETERMINADA EN FORMA PRESUNTIVA	\$670,676.22

ANUAL. -----

De la revisión efectuada a la información y documentación aportada por Terceros y a los estados de cuenta bancarios proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, se conoció lo siguiente: -----

Concepto	Declarado	Determinado	Diferencia
A) Total de Ingresos Acumulables.	\$0.00	\$3,353,381.08	\$3,353,381.08
B) Total de Deducciones Autorizadas y Deducción Inmediata de Inversiones.	\$0.00	\$0.00	\$0.00

A) TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES. -----

El total de los Ingresos Acumulables en cantidad de \$3,353,381.08 se integran mensualmente de la siguiente manera: -----

Mes	Ingresos Acumulables Declarados	Ingresos Acumulables Determinados	Diferencia
Enero	0.00	1,000.00	1,000.00
Febrero	0.00	35,800.00	35,800.00
Marzo	0.00	30,000.00	30,000.00
Abril	0.00	83,665.93	83,665.93
Mayo	0.00	35,373.00	35,373.00
Junio	0.00	34,674.05	34,674.05
Julio	0.00	3,126,048.70	3,126,048.70
Agosto	0.00	0.00	0.00
Septiembre	0.00	0.00	0.00
Octubre	0.00	0.00	0.00
Noviembre	0.00	0.00	0.00
Diciembre	0.00	0.00	0.00
Suma	\$0.00	\$3,353,381.08	\$3,353,381.08

----- PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0020 -----

[Handwritten signature]



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0020

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0019 -----

El total de los Ingresos Acumulables Determinados en cantidad de \$3,353,381.08 se integran mensualmente y por concepto de la siguiente manera: -----

Mes	1. Ingresos obtenidos por información de terceros.	2. Ingresos derivados de depósitos bancarios los cuales el contribuyente visitado no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos.	Total de Ingresos.
Enero	0.00	1,000.00	1,000.00
Febrero	0.00	35,800.00	35,800.00
Marzo	0.00	30,000.00	30,000.00
Abril	0.00	83,665.93	83,665.93
Mayo	0.00	35,373.00	35,373.00
Junio	0.00	34,674.05	34,674.05
Julio	3,124,146.30	1,902.40	3,126,048.70
Agosto	0.00	0.00	0.00
Septiembre	0.00	500.00	500.00
Octubre	0.00	6,058.40	6,058.40
Noviembre	0.00	0.00	0.00
Diciembre	0.00	261.00	261.00
Suma	\$3,124,146.30	\$229,234.78	\$3,353,381.08

1. INGRESOS OBTENIDOS POR INFORMACIÓN DE TERCEROS.- Los ingresos obtenidos por información de terceros determinados por un importe en cantidad de \$3,124,146.30, se integran de la siguiente manera: -----

Aportación de datos por terceros (compulsa)	Importe
A.- JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	3,124,146.30
SUMA	\$3,124,146.30

A.- JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.- De la revisión practicada a la información y documentación proporcionada con motivo de la visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero por la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., se conoció que la contribuyente visitada SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., celebro operaciones por concepto de **servicios de limpieza** con la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., dentro del ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, por un importe en cantidad de \$3,124,146.30, dichas operaciones se integran como sigue: -----

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0021-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0021

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0020 -----

No. de factura	Fecha factura	Cliente	Concepto	Importe	IVA	Total
A 2	27/07/11	JK de México, S.A. de C.V.	Servicios de limpieza realizados en el mes de marzo de 2011.	800,142.57	128,022.81	928,165.38
A 3	27/07/11	JK de México, S.A. de C.V.	Servicios de limpieza realizados en el mes de abril de 2011.	780,949.51	124,951.92	905,901.43
A 4	27/07/11	JK de México, S.A. de C.V.	Servicios de limpieza realizados en el mes de mayo de 2011.	856,018.91	136,963.03	992,981.94
A 5	27/07/11	JK de México, S.A. de C.V.	Servicios de limpieza realizados en el mes de junio de 2011.	687,035.31	109,925.65	796,960.96
Total Julio de 2011				\$3,124,146.30	\$499,863.41	\$3,624,009.71
Total Enero a Diciembre de 2011				\$3,124,146.30	\$499,863.41	\$3,624,009.71

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan.

2. INGRESOS DERIVADOS DE DEPÓSITOS BANCARIOS LOS CUALES EL CONTRIBUYENTE VISITADO NO AMPARA CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA EL ORIGEN DE LOS MISMOS.- Se hace constar que el importe determinado de los Ingresos derivados de depósitos bancarios de los cuales la contribuyente visitada no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos del ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, en cantidad de \$229,234.78 se conoció de la revisión efectuada a los estados de cuenta bancarios del banco Banorte, S.A. con número de cuenta 00672874536, conociéndose depósitos que no cuentan con documentación comprobatoria soporte, mismo importe que se integra de la siguiente manera:

Banco y número de cuenta	Fecha del depósito	Depósito M/N	Ingresos derivados de depósitos bancarios los cuales el contribuyente visitado no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos.
Banorte 00672874536	26/01/2011	1,000.00	1,000.00
Total Enero de 2011		\$1,000.00	\$1,000.00
Banorte 00672874536	26/02/2011	35,800.00	35,800.00
Total Febrero de 2011		\$35,800.00	\$35,800.00
Banorte 00672874536	02/03/2011	30,000.00	30,000.00
Total Marzo de 2011		\$30,000.00	\$30,000.00

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0022-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0022

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0021 -----

Banorte 00672874536	02/04/2011	15,000.00	15,000.00
Banorte 00672874536	02/04/2011	15,000.00	15,000.00
Banorte 00672874536	02/04/2011	20,000.00	20,000.00
Banorte 00672874536	30/04/2011	33,665.93	33,665.93
Total Abril de 2011		\$83,665.93	\$83,665.93
Banorte 00672874536	14/05/2011	20,373.00	20,373.00
Banorte 00672874536	14/05/2011	15,000.00	15,000.00
Total Mayo de 2011		\$35,373.00	\$35,373.00
Banorte 00672874536	03/06/2011	700.00	700.00
Banorte 00672874536	30/06/2011	33,974.05	33,974.05
Total Junio de 2011		\$34,674.05	\$34,674.05
Banorte 00672874536	20/07/2011	1,902.40	1,902.40
Total Julio de 2011		\$1,902.40	\$1,902.40
Banorte 00672874536	19/09/2011	500.00	500.00
Total Septiembre de 2011		\$500.00	\$500.00
Banorte 00672874536	06/10/2011	1,500.06	1,500.06
Banorte 00672874536	15/10/2011	2,500.03	2,500.03
Banorte 00672874536	21/10/2011	2,058.31	2,058.31
Total Octubre de 2011		\$6,058.40	\$6,058.40
Banorte 00672874536	19/12/2011	261.00	261.00
Total Diciembre de 2011		\$261.00	\$261.00
Total Enero a Diciembre de 2011		\$229,234.78	\$229,234.78

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan.

B) TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS Y DEDUCCIÓN INMEDIATA DE INVERSIONES.

Se hace constar que el inicio de la visita el día 15 de agosto de 2012 la Contribuyente Visitada no exhibió ni proporcionó la Declaración Anual para efectos de este Impuesto.

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0023-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0023

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0022 -----
Asimismo se hace constar que al inicio de la visita el día 15 de agosto de 2012 la Contribuyente Visitada no exhibió ni proporcionó las declaraciones de pagos provisionales para efectos de este Impuesto. -----

Lo anterior se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012 levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005. -----

Se hace constar que la Contribuyente Visitada al inicio de la visita no exhibió ni proporciono los libros de contabilidad que está obligado a llevar correspondientes al ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, hecho que se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012 levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005. -----

Por lo anteriormente expuesto, esta autoridad determina un importe en cantidad de \$0.00 por concepto de Deducciones Autorizadas y Deducción Inmediata de Inversiones en virtud de que la contribuyente visitada no exhibió ni proporcionó documentación comprobatoria que reuniera los requisitos fiscales que comprueben la realización de operaciones afectas a este impuesto. -----

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan. -----

COEFICIENTE PARA DETERMINAR PRESUNTIVAMENTE LA UTILIDAD FISCAL. -----

El Coeficiente del 20% que se aplicó a los Ingresos Acumulables determinados en importe de \$3,353,381.08, para efectos de determinar la Utilidad Fiscal Presunta, se obtuvo de conformidad con lo establecido en el Artículo 90 primer párrafo, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en el 2011, toda vez que la actividad de la contribuyente **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, se conoció de la Escritura Pública numero 19,165 (Diecinueve mil ciento sesenta y cinco) del Libro número 198 (Ciento noventa y ocho), Folio 039499 (Cero treinta y nueve mil cuatrocientos noventa y nueve), ante la Fé del Lic. Arnulfo Gerardo Flores Villarreal, Notario Público Titular Número 44 (Cuarenta y cuatro) con ejercicio en la Demarcación Notarial correspondiente al Primer Distrito Registral en el Estado de Nuevo León, la cual consiste en: COMPRA, VENTA IMPORTACIÓN, EXPORTACIÓN, ARRENDAMIENTO, REPARACIÓN, ALBERGUE, EMPAQUE, ENVASE, DISTRIBUCIÓN, CONSIGNACIÓN, INTERMEDIACIÓN, MAQUILA, DISEÑO, INVENCION, PRODUCCIÓN, PROMOCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN EN GENERAL DE TODO TIPO DE PRODUCTOS, MATERIALES Y ARTÍCULOS PARA LA LIMPIEZA, misma actividad que no se identifica plenamente con alguna de las actividades enunciadas en las diferentes fracciones tipificadas en el artículo 90 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en 2011. -----

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan. -----

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0024-----

mb

8





SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0024

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0023 -----
II.- IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA.- DE LAS PERSONAS MORALES. -----
EJERCICIO REVISADO.- DEL 11 DE ENERO DE 2011 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011. -----

Se hace constar que al inicio de la visita domiciliaria, para efectos del Impuesto Empresarial a Tasa Única, la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, no exhibió y no proporcionó la declaración anual, del ejercicio comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, hecho que se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012, levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005.

Así mismo, se hace constar que para efectos de este impuesto, y en virtud de que la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, no exhibió y no proporcionó la declaración anual y los pagos provisionales del ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, se consultó a los archivos del Reporte General de Consulta de Información de Contribuyente Administración Local de Recaudación Gobierno del Estado de Nuevo León, Consulta Nacional de Nuevo Esquema de Pagos y Declaraciones, proporcionados por el Departamento de Programación de la Dirección de Fiscalización dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, conociéndose que la contribuyente visitada presentó la Declaración con Información Estadística Parcial de los meses de enero de 2011, febrero de 2011, marzo de 2011, abril de 2011, mayo de 2011, junio de 2011, julio de 2011, agosto de 2011, septiembre de 2011, octubre de 2011, noviembre de 2011 y diciembre de 2011; mismas que contiene los siguientes datos y cifras principales:

Declaraciones con información estadística parcial: -----

Impuesto Empresarial a Tasa Única	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo
Fecha de presentación	05/04/2011	05/04/2011	05/05/2011	05/05/2011	08/06/2011
No. de operación	187004203	187004595	190250615	190250978	193543263
Periodo	ene-11	feb-13	mar-13	abr-13	may-13
Tipo de pago	Normal	Normal	Normal	Normal	Normal
Impuesto a cargo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razón(es)	No se obtuvieron ingresos en el periodo a declarar, para efectos de IETU	No se obtuvieron ingresos en el periodo a declarar, para efectos de IETU	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos
Lugar de presentación	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT

Impuesto Empresarial a Tasa Única	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Agosto
Fecha de presentación	02/09/2011	02/09/2011	02/09/2011	02/09/2011	30/09/2011
No. de operación	202127520	202127633	202133791	202134206	204697113
Periodo	may-13	jun-13	jul-13	ago-13	ago-13

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0025-----

(Handwritten marks)



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0025

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0024 -----

Tipo de pago	Normal	Normal	Normal	Normal	Normal
Impuesto a cargo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razón(es)	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos
Lugar de presentación	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT

Impuesto Empresarial a Tasa Única	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Fecha de presentación	25/11/2011	25/11/2011	21/12/2011	26/01/2011
No. de operación	210150586	210151406	212571339	215936628
Periodo	sep-13	oct-13	nov-13	dic-13
Tipo de pago	Normal	Normal	Normal	Normal
Impuesto a cargo	0.00	0.00	0.00	0.00
Razón(es)	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos	Las deducciones del periodo fueron iguales o superiores a los ingresos
Lugar de presentación	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT

RESULTADO DE LA REVISIÓN:

ANUAL.

De la revisión efectuada a la información y documentación aportada por Terceros y a los estados de cuenta bancarios proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, se conoció lo siguiente:

Concepto	Declarado	Determinado	Diferencia
1 Total de Ingresos Gravados.	\$0.00	\$8,609,473.87	\$8,609,473.87
2 Total de Deducciones Autorizadas.	\$0.00	\$0.00	\$0.00
3 Acreditamiento de Sueldos y Salarios.	\$0.00	\$0.00	\$0.00
4 Acreditamiento de Seguridad Social.	\$0.00	\$0.00	\$0.00

----- PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0026 -----

me
JK



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0026

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0025 -----
1.- TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS.

El total de los Ingresos Gravados en cantidad de \$8,609,473.87 se integran mensualmente de la siguiente manera: -

Mes	Ingresos Gravados Declarados	Ingresos Gravados Determinados	Diferencia
Enero	0.00	1,000.00	1,000.00
Febrero	0.00	35,800.00	35,800.00
Marzo	0.00	880,602.03	880,602.03
Abril	0.00	877,500.13	877,500.13
Mayo	0.00	936,200.09	936,200.09
Junio	0.00	730,135.26	730,135.26
Julio	0.00	866,192.83	866,192.83
Agosto	0.00	799,184.09	799,184.09
Septiembre	0.00	832,508.92	832,508.92
Octubre	0.00	901,168.07	901,168.07
Noviembre	0.00	795,636.44	795,636.44
Diciembre	0.00	953,546.01	953,546.01
Suma	\$0.00	\$8,609,473.87	\$8,609,473.87

El total de los Ingresos Gravados en cantidad de \$8,609,473.87 se integran mensualmente y por concepto de la siguiente manera: -

Mes	A. Ingresos gravados a la tasa del 16% obtenidos por información de terceros.	B. Ingresos gravados a la tasa del 16% derivados de depósitos bancarios los cuales el contribuyente visitado no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos.	Total de los Ingresos gravados a la tasa del 16%.
Enero	0.00	1,000.00	1,000.00
Febrero	0.00	35,800.00	35,800.00
Marzo	850,602.03	30,000.00	880,602.03
Abril	793,834.20	83,665.93	877,500.13
Mayo	900,827.09	35,373.00	936,200.09
Junio	695,461.21	34,674.05	730,135.26
Julio	864,290.43	1,902.40	866,192.83
Agosto	799,184.09	0.00	799,184.09

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0027-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0027

VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0026

Septiembre	832,008.92	500.00	832,508.92
Octubre	895,109.67	6,058.40	901,168.07
Noviembre	795,636.44	0.00	795,636.44
Diciembre	953,285.01	261.00	953,546.01
Suma	\$8,380,239.09	\$229,234.78	\$8,609,473.87

A. INGRESOS GRAVADOS A LA TASA DEL 16% OBTENIDOS POR INFORMACIÓN DE TERCEROS.- Los ingresos gravados a la tasa del 16% obtenidos por información de terceros determinados por un importe en cantidad de \$8,380,239.09, se integran de la siguiente manera:

Aportación de datos por terceros (compulsa)	Importe
1.- JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	8,380,239.09
SUMA	\$8,380,239.09

1.- JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.- De la revisión practicada a la información y documentación proporcionada con motivo de la visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero por la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., se conoció que la contribuyente visitada SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., celebro operaciones por concepto de servicios de limpieza con la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., dentro del ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, por un importe en cantidad de \$8,380,239.09, dichas operaciones se integran como sigue:

No. de factura	Fecha factura	Cliente	Concepto	Importe	IVA	Total	Fecha de pago	Monto pagado	Banco	No. de cuenta
A 2	27/07/11	JK de México S.A de C.V	Servicios de limpieza realizados en el mes de marzo de 2011	800,140.57	128,003.81	928,144.38	03/03/11	3,793.00	Banorte S.A	000672874536
							03/03/11	6,500.00	Banorte S.A	000672874536
							04/03/11	7,100.00	Banorte S.A	000672874536
							04/03/11	103,138.85	Banorte S.A	000672874536
							04/03/11	35,309.11	Banorte S.A	000672874536
							04/03/11	13,876.00	Banorte S.A	000672874536
							04/03/11	42,788.08	Banorte S.A	000672874536
							04/03/11	24,937.19	Banorte S.A	000672874536
							08/03/11	5,419.00	Banorte S.A	000672874536
							08/03/11	7,873.52	Banorte S.A	000672874536
							11/03/11	933.44	Banorte S.A	000672874536
							11/03/11	5,244.16	Banorte S.A	000672874536
							11/03/11	10,647.91	Banorte S.A	000672874536
							11/03/11	216.00	Banorte S.A	000672874536
							11/03/11	143,305.71	Banorte S.A	000672874536
							15/03/11	5,000.00	Banorte S.A	000672874536
							15/03/11	49,601.68	Banorte S.A	000672874536
							15/03/11	7,000.00	Banorte S.A	000672874536
							18/03/11	182,832.08	Banorte S.A	000672874536
							18/03/11	17,994.05	Banorte S.A	000672874536
							23/03/11	4,900.00	Banorte S.A	000672874536
							28/03/11	182,237.00	Banorte S.A	000672874536
							28/03/11	5,100.00	Banorte S.A	000672874536

PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0028

[Handwritten signature]



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0028

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0027 -----

	29/03/11	256.00	Banorte, S.A.	000672874536
	29/03/11	2,262.00	Banorte, S.A.	000672874536
	30/03/11	5,127.00	Banorte, S.A.	000672874536
	31/03/11	53,900.00	Banorte, S.A.	000672874536
	31/03/11	41,467.03	Banorte, S.A.	000672874536
	31/03/11	58,532.97	Banorte, S.A.	000672874536
Total Marzo de 2011		50,459.46		
		8,072.01		
		58,532.97		
		\$850,602.03		
		\$136,096.32		
		\$986,698.35		
				\$986,698.04

A 3 27/07/11 JK de México, S.A de C.V. Servicios de limpieza realizados en el mes de abril de 2011

780,949.51	124,951.92	906,901.43	02/04/11	11,336.24	Banorte, S.A.	000672874536
			02/04/11	6,116.00	Banorte, S.A.	000672874536
			04/04/11	4,900.00	Banorte, S.A.	000672874536
			06/04/11	127,309.89	Banorte, S.A.	000672874536
			06/04/11	9,542.12	Banorte, S.A.	000672874536
			06/04/11	10,143.80	Banorte, S.A.	000672874536
			09/04/11	5,600.00	Banorte, S.A.	000672874536
			11/04/11	2,853.09	Banorte, S.A.	000672874536
			11/04/11	5,150.00	Banorte, S.A.	000672874536
			13/04/11	1,046.51	Banorte, S.A.	000672874536
			14/04/11	9,602.42	Banorte, S.A.	000672874536
			14/04/11	7,396.54	Banorte, S.A.	000672874536
			14/04/11	132,265.00	Banorte, S.A.	000672874536
			15/04/11	34,064.51	Banorte, S.A.	000672874536
			15/04/11	53,174.12	Banorte, S.A.	000672874536
			16/04/11	127,620.65	Banorte, S.A.	000672874536
			19/04/11	5,150.00	Banorte, S.A.	000672874536
			20/04/11	10,771.09	Banorte, S.A.	000672874536
			20/04/11	136,499.67	Banorte, S.A.	000672874536
			20/04/11	500.00	Banorte, S.A.	000672874536
			25/04/11	4,900.00	Banorte, S.A.	000672874536
			29/04/11	3,453.00	Banorte, S.A.	000672874536
			29/04/11	160,460.55	Banorte, S.A.	000672874536
			29/04/11	12,234.46	Banorte, S.A.	000672874536
			30/04/11	13,072.08	Banorte, S.A.	000672874536
			30/04/11	14,546.24	Banorte, S.A.	000672874536
Total Abril de 2011		12,664.69				
		\$793,834.20				
		\$127,013.47				
		\$920,847.67				
						\$920,847.57

A 4 27/07/11 JK de México, S.A de C.V. Servicios de limpieza realizados en el mes de mayo de 2011

856,019.91	136,663.03	992,682.94	03/05/11	4,650.00	Banorte, S.A.	000672874536
			05/05/11	4,139.19	Banorte, S.A.	000672874536
			06/05/11	100,702.00	Banorte, S.A.	000672874536
			17/05/11	7,954.00	Banorte, S.A.	000672874536
			13/05/11	11,959.22	Banorte, S.A.	000672874536
			13/05/11	150,906.16	Banorte, S.A.	000672874536
			14/05/11	29,648.00	Banorte, S.A.	000672874536
			17/05/11	127,530.25	Banorte, S.A.	000672874536
			17/05/11	83,279.59	Banorte, S.A.	000672874536
			19/05/11	79,380.60	Banorte, S.A.	000672874536
			20/05/11	163,017.69	Banorte, S.A.	000672874536
			20/05/11	7,500.00	Banorte, S.A.	000672874536
			20/05/11	6,500.00	Banorte, S.A.	000672874536
			21/05/11	2,621.00	Efectivo	
			24/05/11	4,000.00	Banorte, S.A.	000672874536
			27/05/11	91,402.83	Banorte, S.A.	000672874536
			27/05/11	10,847.68	Banorte, S.A.	000672874536
			31/05/11	20,762.16	Banorte, S.A.	000672874536
			27/05/11	51,977.42	Banorte, S.A.	000672874536
Total Mayo de 2011		44,808.16				
		\$900,827.09				
		\$144,132.34				
		\$1,044,959.43				
						\$1,044,959.44

----- PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0029 -----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0029

VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0028

JK de México, S.A. de C.V		Servicios de limpieza realizados en el mes de junio de 2011									
A 5	27/07/11	687,035.31	109,925.55	796,960.86	03/06/11	154,500.00	Banorte, S.A	000672674536			
					07/06/11	4,000.00	Banorte, S.A	000672674536			
					10/06/11	10,477.00	Banorte, S.A	000672674536			
					10/06/11	162,549.00	Banorte, S.A	000672674536			
					13/06/11	4,000.00	Banorte, S.A	000672674536			
					16/06/11	29,305.00	Banorte, S.A	000672674536			
					16/06/11	139,298.87	Banorte, S.A	000672674536			
					17/06/11	147,125.65	Banorte, S.A	000672674536			
					17/06/11	10,175.00	Banorte, S.A	000672674536			
					21/06/11	4,000.00	Banorte, S.A	000672674536			
					24/06/11	10,444.87	Banorte, S.A	000672674536			
					24/06/11	128,003.65	Banorte, S.A	000672674536			
					27/06/11	4,000.00	Banorte, S.A	000672674536			
					04/06/11	9,774.04	Banorte, S.A	000672674536			
		8,425.90	1,348.14	9,774.04							
		Total Junio de 2011	\$695,461.21	\$111,273.79		\$806,735.00		\$806,735.00			
		9,074.41	1,451.90	10,526.31	01/07/11	10,526.31	Banorte, S.A	000672674536			
		116,588.26	18,654.12	135,242.38	01/07/11	125,343.38	Banorte, S.A	000672674536			
		5,603.45	698.55	6,302.00	01/07/11	6,302.00	Banorte, S.A	000672674536			
		3,448.28	551.72	4,000.00	04/07/11	4,000.00	Banorte, S.A	000672674536			
		8,633.96	1,412.97	10,046.93	08/07/11	10,246.93	Banorte, S.A	000672674536			
		115,720.53	19,515.29	134,235.82	08/07/11	134,235.82	Banorte, S.A	000672674536			
		3,448.28	551.72	4,000.00	11/07/11	4,000.00	Banorte, S.A	000672674536			
		8,029.32	1,284.86	9,314.01	14/07/11	9,314.01	Banorte, S.A	000672674536			
		121,556.09	19,448.97	141,005.05	15/07/11	141,005.05	Banorte, S.A	000672674536			
		30,536.51	4,866.16	35,402.67	15/07/11	35,402.67	Banorte, S.A	000672674536			
		8,896.54	1,423.45	10,319.99	15/07/11	10,319.99	Banorte, S.A	000672674536			
		3,448.28	551.72	4,000.00	18/07/11	4,000.00	Banorte, S.A	000672674536			
		95,142.48	13,822.79	98,965.27	18/07/11	98,965.27	Banorte, S.A	000672674536			
		5,666.38	954.62	6,621.00	18/07/11	6,621.00	Banorte, S.A	000672674536			
		117,647.32	18,855.57	136,502.89	22/07/11	126,702.89	Banorte, S.A	000672674536			
		53,240.75	8,518.53	61,759.31	22/07/11	61,759.31	Banorte, S.A	000672674536			
		5,321.61	1,391.49	6,713.10	22/07/11	6,713.10	Banorte, S.A	000672674536			
		3,448.28	551.72	4,000.00	25/07/11	4,000.00	Banorte, S.A	000672674536			
		6,967.31	1,379.77	8,347.08	29/07/11	8,347.08	Banorte, S.A	000672674536			
		116,619.07	19,639.06	136,258.13	29/07/11	136,258.13	Banorte, S.A	000672674536			
		29,951.54	4,792.25	34,743.79	30/07/11	34,743.79	Banorte, S.A	000672674536			
		Total Julio de 2011	\$664,290.43	\$138,206.47		\$1,002,576.90		\$1,002,576.90			
		3,448.28	551.72	4,000.00	02/08/11	4,000.00	Banorte, S.A	000672674536			
		2,532.76	405.24	2,938.00	02/08/11	2,538.00	Banorte, S.A	000672674536			
		705.90	112.10	820.00	03/08/11	820.00	Banorte, S.A	000672674536			
		54,175.41	8,668.23	62,844.64	05/08/11	62,844.64	Banorte, S.A	000672674536			
		6,214.13	1,314.26	7,528.39	05/08/11	7,528.39	Banorte, S.A	000672674536			
		133,022.02	19,523.52	141,545.54	05/08/11	141,545.54	Banorte, S.A	000672674536			
		3,620.69	579.31	4,200.00	09/08/11	4,200.00	Banorte, S.A	000672674536			
		5,603.48	896.55	6,500.00	12/08/11	6,500.00	Banorte, S.A	000672674536			
		6,135.29	1,301.51	7,436.80	12/08/11	7,436.80	Banorte, S.A	000672674536			
		121,736.94	19,477.91	141,214.85	12/08/11	141,214.85	Banorte, S.A	000672674536			
		4,741.38	786.62	5,528.00	15/08/11	5,528.00	Banorte, S.A	000672674536			
		31,133.34	4,961.33	36,114.67	15/08/11	36,114.67	Banorte, S.A	000672674536			
		3,934.48	565.52	4,500.00	15/08/11	4,500.00	Banorte, S.A	000672674536			
		19,512.36	3,137.98	22,650.34	16/08/11	22,750.34	Banorte, S.A	000672674536			
		60,205.37	13,753.02	73,958.39	17/08/11	73,958.39	Banorte, S.A	000672674536			
		1,570.96	251.31	1,822.27	18/08/11	1,822.27	Banorte, S.A	000672674536			
		120,247.14	19,239.54	139,486.68	18/08/11	139,486.68	Banorte, S.A	000672674536			
		3,224.91	1,315.39	4,540.30	19/08/11	4,540.30	Banorte, S.A	000672674536			
		3,820.65	576.31	4,396.96	22/08/11	4,396.96	Banorte, S.A	000672674536			
		31,959.14	5,118.20	37,077.34	22/08/11	37,177.34	Banorte, S.A	000672674536			
		7,753.47	1,245.86	9,000.00	26/08/11	9,000.00	Banorte, S.A	000672674536			
		117,180.48	15,750.48	132,930.96	26/08/11	132,930.96	Banorte, S.A	000672674536			

PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0030



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0030

VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0029

	33 131 76	5 301 08	38 432 84	31/08/11	38 432 84	Banorte S.A	000672874536
Total Agosto de 2011	\$799,164.09	\$127,869.46	\$927,033.55		\$927,033.55		
	7 550 20	1 208 06	6 756 26	02/09/11	6 756 26	Banorte S.A	000672874536
	112 548 26	18 007 40	130 553 66	02/09/11	130 553 66	Banorte S.A	000672874536
	3 620 68	579 31	4 200 00	05/09/11	4 200 00	Banorte S.A	000672874536
	882 07	137 99	1 000 00	07/09/11	1 000 00	Banorte S.A	000672874536
	114 034 01	10 341 39	100 870 50	08/09/11	100 870 50	Banorte S.A	000672874536
	7 595 48	1 210 37	8 810 73	09/09/11	8 810 73	Banorte S.A	000672874536
	3 620 69	579 31	4 200 00	10/09/11	4 200 00	Banorte S.A	000672874536
	9 316 97	1 491 05	10 810 00	10/09/11	10 810 00	Banorte S.A	000672874536
	31 664 00	5 066 34	36 731 00	15/09/11	36 731 00	Banorte S.A	000672874536
	133 443 97	21 351 03	154 795 00	16/09/11	154 795 00	Banorte S.A	000672874536
	3 620 69	579 31	4 200 00	19/09/11	4 200 00	Banorte S.A	000672874536
	103 905 17	10 624 83	120 530 00	19/09/11	120 530 00	Banorte S.A	000672874536
	133 443 97	21 351 03	154 795 00	23/09/11	154 795 00	Banorte S.A	000672874536
	6 631 03	1 380 97	10 012 00	27/09/11	10 012 00	Banorte S.A	000672874536
	7 957 36	1 273 16	9 230 54	30/09/11	9 230 54	Banorte S.A	000672874536
	119 580 09	19 132 61	138 712 90	30/09/11	138 712 90	Banorte S.A	000672874536
	30 012 73	4 802 04	34 814 77	30/09/11	34 814 77	Banorte S.A	000672874536
Total Septiembre de 2011	\$832,008.92	\$133,121.43	\$965,130.35		\$965,130.35		
	17 241 36	2 756 62	20 000 00	03/10/11	20 000 00	Banorte S.A	000672874536
	3 448 26	551 72	4 000 00	03/10/11	4 000 00	Banorte S.A	000672874536
	73 607 21	11 609 15	85 616 36	04/10/11	85 616 36	Banorte S.A	000672874536
	1 891 73	288 26	2 000 01	05/10/11	2 000 01	Banorte S.A	000672874536
	4 741 38	758 62	5 000 00	05/10/11	5 000 00	Banorte S.A	000672874536
	2 374 00	379 84	2 753 84	08/10/11	2 753 84	Banorte S.A	000672874536
	6 125 45	1 300 07	9 425 52	07/10/11	9 425 52	Banorte S.A	000672874536
	121 703 18	19 472 51	141 175 69	07/10/11	141 175 69	Banorte S.A	000672874536
	17 241 36	2 756 62	20 000 00	10/10/11	20 000 00	Banorte S.A	000672874536
	3 448 26	551 72	4 000 00	10/10/11	4 000 00	Banorte S.A	000672874536
	67 840 06	10 854 41	78 694 47	10/10/11	78 694 47	Banorte S.A	000672874536
	116 129 72	18 580 76	134 710 48	14/10/11	134 710 48	Banorte S.A	000672874536
	6 201 42	1 312 23	9 513 65	14/10/11	9 513 65	Banorte S.A	000672874536
	34 887 63	5 583 07	40 470 00	15/10/11	40 470 00	Banorte S.A	000672874536
	105 699 16	16 911 85	122 611 00	17/10/11	122 611 00	Banorte S.A	000672874536
	3 448 26	551 72	4 000 00	17/10/11	4 000 00	Banorte S.A	000672874536
	16 367 45	2 641 59	21 329 44	18/10/11	21 329 44	Banorte S.A	000672874536
	116 523 60	18 963 76	137 487 36	21/10/11	137 487 36	Banorte S.A	000672874536
	3 879 31	620 69	4 500 00	24/10/11	4 500 00	Banorte S.A	000672874536
	119 249 66	19 079 94	138 329 60	26/10/11	138 329 60	Banorte S.A	000672874536
	7 966 86	1 374 70	9 241 56	26/10/11	9 241 56	Banorte S.A	000672874536
	36 963 97	5 914 23	42 878 20	31/10/11	42 878 20	Banorte S.A	000672874536
Total Octubre de 2011	\$895,109.67	\$143,217.55	\$1,038,327.22		\$1,038,327.22		
	120 244 31	19 339 09	139 483 40	04/11/11	139 483 40	Banorte S.A	000672874536
	7 967 57	1 274 51	9 242 38	04/11/11	9 242 38	Banorte S.A	000672874536
	3 679 31	620 69	4 500 00	08/11/11	4 500 00	Banorte S.A	000672874536
	6 166 57	1 311 45	9 508 02	11/11/11	9 508 02	Banorte S.A	000672874536
	122 775 97	19 644 14	142 420 01	11/11/11	142 420 01	Banorte S.A	000672874536
	34 554 31	5 625 59	40 083 00	15/11/11	40 083 00	Banorte S.A	000672874536
	3 879 31	620 69	4 500 00	15/11/11	4 500 00	Banorte S.A	000672874536
	6 716 76	1 394 65	10 111 44	17/11/11	10 111 44	Banorte S.A	000672874536
	122 475 10	19 598 02	142 071 12	19/11/11	142 071 12	Banorte S.A	000672874536
	8 140 26	1 302 45	9 442 73	16/11/11	9 442 73	Banorte S.A	000672874536
	3 879 31	620 69	4 500 00	22/11/11	4 500 00	Banorte S.A	000672874536
	4 066 62	641 38	4 650 00	23/11/11	4 650 00	Banorte S.A	000672874536
	164 570 69	16 731 31	121 302 00	23/11/11	121 302 00	Banorte S.A	000672874536
	6 157 63	1 205 12	9 462 15	25/11/11	9 462 15	Banorte S.A	000672874536
	121 178 17	19 368 51	140 568 68	25/11/11	140 568 68	Banorte S.A	000672874536
	2 155 17	344 53	2 500 00	26/11/11	2 500 00	Banorte S.A	000672874536
	3 448 26	551 72	4 000 00	26/11/11	4 000 00	Banorte S.A	000672874536

PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0031

B
M



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0031

VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0030

	71 825.01	11 481.71	83 314.92	08/12/11	83 314.92	Banorte, S.A	000672874536
	35 526.67	5 693.66	41 220.42	03/11/11	41 220.42	Banorte, S.A	000672874536
Total Noviembre de 2011	5795,636.44	\$127,391.63	\$922,936.27		5922,936.27		
	116 003.66	16,560.67	134,564.16	02/12/11	134 564.16	Banorte, S.A	000672874536
	8 025.19	1 284.03	9 309.22	02/12/11	9 309.22	Banorte, S.A	000672874536
	3 879.91	620.69	4 500.60	05/12/11	4 500.00	Banorte, S.A	000672874536
	110,041.40	10,304.02	120,345.42	05/12/11	120 345.42	Banorte, S.A	000672874536
	8,290.25	1 326.34	9 616.69	09/12/11	9 616.69	Banorte, S.A	000672874536
	17 241.38	2,768.62	20 010.00	09/12/11	20 000.00	Banorte, S.A	000672874536
	3 318.97	531.05	3 850.00	13/12/11	3 850.00	Banorte, S.A	000672874536
	27,864.63	4 463.17	32 328.00	15/12/11	32 328.00	Banorte, S.A	000672874536
	29,396.55	4,703.45	34 100.00	15/12/11	34 100.00	Banorte, S.A	000672874536
	1 724.14	276.86	2 000.00	15/12/11	2 000.00	Banorte, S.A	000672874536
	119,331.90	19 093.10	138 425.00	16/12/11	138 425.00	Banorte, S.A	000672874536
	8 466.10	1 354.90	9 821.00	16/12/11	9 821.00	Banorte, S.A	000672874536
	194,550.00	29,328.00	214 078.00	19/12/11	214 078.00	Banorte, S.A	000672874536
	3 491.38	558.62	4 050.00	20/12/11	4 050.00	Banorte, S.A	000672874536
	26,139.66	4 162.34	30 302.00	20/12/11	30 302.00	Banorte, S.A	000672874536
	7 663.90	1 226.22	8 890.12	23/12/11	8 890.12	Banorte, S.A	000672874536
	117 048.58	19 727.77	136 776.35	23/12/11	136 776.35	Banorte, S.A	000672874536
	3 232.76	517.24	3 750.00	26/01/10	3 750.00	Banorte, S.A	000672874536
	8 109.92	1 297.69	9 407.51	30/12/11	9 407.51	Banorte, S.A	000672874536
	115,661.68	19,537.87	134 399.55	30/12/11	134 399.55	Banorte, S.A	000672874536
	29,275.86	3 724.14	33 000.00	30/12/11	27 000.00	Banorte, S.A	000672874536
	1 995.69	319.31	2 315.00	30/12/11	2 315.00	Banorte, S.A	000672874536
Total Diciembre de 2011	5953,285.01	\$152,625.60	\$1,105,810.61		\$1,105,810.61		
Total Enero a Dic. de 2011	\$6,380,239.09	\$1,340,936.26	\$9,721,077.35		\$9,721,074.95		

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan.

B. INGRESOS GRAVADOS A LA TASA DEL 16% DERIVADOS DE DEPÓSITOS BANCARIOS LOS CUALES EL CONTRIBUYENTE VISITADO NO AMPARA CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA EL ORIGEN DE LOS MISMOS.- Se hace constar que el importe determinado de los Ingresos Gravados a la tasa del 16% derivados de depósitos bancarios de los cuales la contribuyente visitada no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos del ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, en cantidad de \$229,234.78 se conoció de la revisión efectuada a los estados de cuenta bancarios del banco Banorte, S.A. con número de cuenta 00672874536, conociéndose depósitos que no cuentan con documentación comprobatoria soporte, mismo importe que se integra de la siguiente manera:

Banco y número de cuenta	Fecha del depósito	Depósito M/N	Ingresos gravados a la tasa del 16% derivado de depósitos bancarios los cuales el contribuyente visitado no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos.	Por la tasa del	Igual a: IVA trasladado de los ingresos gravados a la tasa del 16% derivado de depósitos bancarios los cuales el contribuyente visitado no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos.
Banorte 00672874536	26/01/2011	1,000.00	1,000.00	0.16	160.00
	Total Enero de 2011	\$1,000.00	\$1,000.00		\$160.00

PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0032

[Handwritten signatures]



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0032

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0031 -----

Banorte 00672874536	26/02/2011	35,800.00	35,800.00	0.16	5,728.00
Total Febrero de 2011		\$35,800.00	\$35,800.00		\$5,728.00
Banorte 00672874536	02/03/2011	30,000.00	30,000.00	0.16	4,800.00
Total Marzo de 2011		\$30,000.00	\$30,000.00		\$4,800.00
Banorte 00672874536	02/04/2011	15,000.00	15,000.00	0.16	2,400.00
Banorte 00672874536	02/04/2011	15,000.00	15,000.00	0.16	2,400.00
Banorte 00672874536	02/04/2011	20,000.00	20,000.00	0.16	3,200.00
Banorte 00672874536	30/04/2011	33,665.93	33,665.93	0.16	5,386.55
Total Abril de 2011		\$83,665.93	\$83,665.93		\$13,386.55
Banorte 00672874536	14/05/2011	20,373.00	20,373.00	0.16	3,259.68
Banorte 00672874536	14/05/2011	15,000.00	15,000.00	0.16	2,400.00
Total Mayo de 2011		\$35,373.00	\$35,373.00		\$5,659.68
Banorte 00672874536	03/06/2011	700.00	700.00	0.16	112.00
Banorte 00672874536	30/06/2011	33,974.05	33,974.05	0.16	5,435.85
Total Junio de 2011		\$34,674.05	\$34,674.05		\$5,547.85
Banorte 00672874536	20/07/2011	1,902.40	1,902.40	0.16	304.38
Total Julio de 2011		\$1,902.40	\$1,902.40		\$304.38
Banorte 00672874536	19/09/2011	500.00	500.00	0.16	80.00
Total Septiembre de 2011		\$500.00	\$500.00		\$80.00
Banorte 00672874536	06/10/2011	1,500.06	1,500.06	0.16	240.01
Banorte 00672874536	15/10/2011	2,500.03	2,500.03	0.16	400.00
Banorte 00672874536	21/10/2011	2,058.31	2,058.31	0.16	329.33

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0033-----



Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0033

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0032 -----

	Total Octubre de 2011	\$6,058.40	\$6,058.40		\$969.34
Banorte 00672674536	19/12/2011	261.00	261.00	0.16	41.76
	Total Diciembre de 2011	\$261.00	\$261.00		\$41.76
	Total Enero a Diciembre de 2011	\$229,234.78	\$229,234.78		\$36,677.56

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan. -----

2.- TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS. -----

Se hace constar que el inicio de la visita el día 15 de agosto de 2012 la Contribuyente Visitada no exhibió ni proporcionó la Declaración Anual para efectos de este Impuesto. -----

Asimismo se hace constar que al inicio de la visita el día 15 de agosto de 2012 la Contribuyente Visitada no exhibió ni proporcionó las declaraciones de pagos provisionales para efectos de este Impuesto. -----

Lo anterior se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012 levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005. -----

Se hace constar que la Contribuyente Visitada al inicio de la visita no exhibió ni proporciono los libros de contabilidad que está obligado a llevar correspondientes al ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, hecho que se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012 levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005. -----

Por lo anteriormente expuesto, esta autoridad determina un importe en cantidad de \$0.00 por concepto de Deduciones Autorizadas en virtud de que la contribuyente visitada no exhibió ni proporcionó documentación comprobatoria que reuniera los requisitos fiscales que comprueben la realización de operaciones afectas a este impuesto. -----

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan. -----

3.- ACREDITAMIENTO DE SUELDOS Y SALARIOS. -----

Se hace constar que el inicio de la visita el día 15 de agosto de 2012 la Contribuyente Visitada no exhibió ni proporcionó la Declaración Anual para efectos de este Impuesto. -----

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0034-----



Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0034

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0033 -----
Asimismo se hace constar que al inicio de la visita el día 15 de agosto de 2012 la Contribuyente Visitada no exhibió ni proporcionó las declaraciones de pagos provisionales para efectos de este Impuesto.

Lo anterior se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012 levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005.

Se hace constar que la Contribuyente Visitada al inicio de la visita no exhibió ni proporciono los libros de contabilidad que está obligado a llevar correspondientes al ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, hecho que se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012 levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005.

Por lo anteriormente expuesto, esta autoridad determina un importe en cantidad de \$0.00 por concepto de Acreditamiento de Sueldos y Salarios en virtud de que la contribuyente visitada no exhibió ni proporcionó documentación comprobatoria que reuniera los requisitos fiscales que comprueben la realización de operaciones afectas a este impuesto.

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan.

4.- ACREDITAMIENTO DE SEGURIDAD SOCIAL.

Se hace constar que el inicio de la visita el día 15 de agosto de 2012 la Contribuyente Visitada no exhibió ni proporcionó la Declaración Anual para efectos de este Impuesto.

Asimismo se hace constar que al inicio de la visita el día 15 de agosto de 2012 la Contribuyente Visitada no exhibió ni proporcionó las declaraciones de pagos provisionales para efectos de este Impuesto.

Lo anterior se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012 levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005.

Se hace constar que la Contribuyente Visitada al inicio de la visita no exhibió ni proporciono los libros de contabilidad que está obligado a llevar correspondientes al ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, hecho que se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012 levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005.

Por lo anteriormente expuesto, esta autoridad determina un importe en cantidad de \$0.00 por concepto de Acreditamiento de Seguridad Social en virtud de que la contribuyente visitada no exhibió ni proporcionó documentación comprobatoria que reuniera los requisitos fiscales que comprueben la realización de operaciones afectas a este impuesto.

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0035-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0035

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0034 -----
Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan.

III.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

EJERCICIO REVISADO.- DEL 11 DE ENERO DE 2011 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011.
Se hace constar que al inicio de la visita domiciliaria, para efectos del Impuesto al Valor Agregado, la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, no exhibió y no proporcionó las declaraciones de pagos mensuales de los meses de enero de 2011, febrero de 2011, marzo de 2011, abril de 2011, mayo de 2011, junio de 2011, julio de 2011, agosto de 2011, septiembre de 2011, octubre de 2011, noviembre de 2011 y diciembre de 2011, hecho que se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012, levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005.

Así mismo, se hace constar que para efectos de este impuesto, y en virtud de que la contribuyente visitada **SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V.**, no exhibió y no proporcionó las declaraciones de pagos mensuales de los meses de enero de 2011, febrero de 2011, marzo de 2011, abril de 2011, mayo de 2011, junio de 2011, julio de 2011, agosto de 2011, septiembre de 2011, octubre de 2011, noviembre de 2011 y diciembre de 2011, se consultó a los archivos del Reporte General de Consulta de Información de Contribuyente Administración Local de Recaudación Gobierno del Estado de Nuevo León, Consulta Nacional de Nuevo Esquema de Pagos y Declaraciones, proporcionados por el Departamento de Programación de la Dirección de Fiscalización dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, conociéndose que la contribuyente visitada presento la Declaración con Información Estadística Parcial de los meses de enero de 2011, febrero de 2011, marzo de 2011, abril de 2011, mayo de 2011, junio de 2011, julio de 2011, agosto de 2011, septiembre de 2011, octubre de 2011, noviembre de 2011 y diciembre de 2011; mismas que contiene los siguientes datos y cifras principales:

Declaraciones con información estadística parcial:

Impuesto al Valor Agregado	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo
Fecha de presentación	05/04/2011	05/04/2011	05/05/2011	05/05/2011	08/06/2011
No. de operación	187004203	187004595	190250407	190250586	193543263
Periodo	ene-11	feb-13	mar-13	abr-13	may-13
Tipo de pago	Normal	Normal	Normal	Normal	Normal
Impuesto a cargo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razón(es)	No se realizaron actos o actividades para efectos del IVA en el periodo	No se realizaron actos o actividades para efectos del IVA en el periodo	No se realizaron actos o actividades para efectos del IVA en el periodo	El IVA acreditable fue igual al IVA causado	El IVA acreditable fue igual al IVA causado
Lugar de presentación	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0036-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0036

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0035 -----

Impuesto al Valor Agregado	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Agosto
Fecha de presentación	02/09/2011	02/09/2011	02/09/2011	02/09/2011	30/09/2011
No. de operación	202127520	202127833	202133791	202134206	204697113
Periodo	may-13	jun-13	jul-13	ago-13	ago-13
Tipo de pago	Normal	Normal	Normal	Normal	Normal
Impuesto a cargo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razón(es)	El IVA acreditable fue igual al IVA causado	El IVA acreditable fue igual al IVA causado	Se acredita IVA	El IVA acreditable fue igual al IVA causado	El IVA acreditable fue igual al IVA causado
Lugar de presentación	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT

Impuesto al Valor Agregado	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Fecha de presentación	25/11/2011	25/11/2011	21/12/2011	26/01/2011
No. de operación	210150586	210151406	212571339	215936628
Periodo	sep-13	oct-13	nov-13	dic-13
Tipo de pago	Normal	Normal	Normal	Normal
Impuesto a cargo	0.00	0.00	0.00	0.00
Razón(es)	El IVA acreditable fue igual al IVA causado	El IVA acreditable fue igual al IVA causado	El IVA acreditable fue igual al IVA causado	El IVA acreditable fue igual al IVA causado
Lugar de presentación	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT	Internet - SAT

RESULTADO DE LA REVISIÓN:

PAGOS MENSUALES.

De la revisión efectuada a la información y documentación aportada por Terceros y a los estados de cuenta bancarios proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, se conoció lo siguiente:

Concepto	Declarado	Determinado	Diferencia
1 Total del Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16%.	\$0.00	\$8,609,473.87	\$8,609,473.87
2 Impuesto al Valor Agregado Acreditable.	\$0.00	\$0.00	\$0.00

1.- TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%.

El Total del Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% en cantidad de \$8,609,473.87 se integran mensualmente de la siguiente manera:

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0037-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0037

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0036 -----

Mes	Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% Declarados	Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% Determinados	Diferencia
Enero	0.00	1,000.00	1,000.00
Febrero	0.00	35,800.00	35,800.00
Marzo	0.00	880,602.03	880,602.03
Abril	0.00	877,500.13	877,500.13
Mayo	0.00	936,200.09	936,200.09
Junio	0.00	730,135.26	730,135.26
Julio	0.00	866,192.83	866,192.83
Agosto	0.00	799,184.09	799,184.09
Septiembre	0.00	832,508.92	832,508.92
Octubre	0.00	901,168.07	901,168.07
Noviembre	0.00	795,636.44	795,636.44
Diciembre	0.00	953,546.01	953,546.01
Suma	\$0.00	\$8,609,473.87	\$8,609,473.87

El Total del Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% en cantidad de \$8,609,473.87 se integran mensualmente y por concepto de la siguiente manera: -----

Mes	A. Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% obtenidos por información de terceros.	B. Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% derivados de depósitos bancarios los cuales el contribuyente visitado no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos.	Total del Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16%.
Enero	0.00	1,000.00	1,000.00
Febrero	0.00	35,800.00	35,800.00
Marzo	850,602.03	30,000.00	880,602.03
Abril	793,834.20	83,665.93	877,500.13
Mayo	900,827.09	35,373.00	936,200.09
Junio	695,461.21	34,674.05	730,135.26
Julio	864,290.43	1,902.40	866,192.83
Agosto	799,184.09	0.00	799,184.09
Septiembre	832,008.92	500.00	832,508.92
Octubre	895,109.67	6,058.40	901,168.07

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0038-----

(Handwritten mark)

(Handwritten mark)



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0038

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0037 -----

Noviembre	795,636.44	0.00	795,636.44
Diciembre	953,285.01	261.00	953,546.01
Suma	\$8,380,239.09	\$229,234.78	\$8,609,473.87

A. VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16% OBTENIDOS POR INFORMACIÓN DE TERCEROS.- El Total del Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% obtenidos por información de terceros determinados por un importe en cantidad de \$8,380,239.09, se integran de la siguiente manera: -----

Aportación de datos por terceros (compulsa)	Importe
1.- JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	8,380,239.09
SUMA	\$8,380,239.09

1.- JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.- De la revisión practicada a la información y documentación proporcionada con motivo de la visita domiciliaria con relación a operaciones en su carácter de tercero por la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., se conoció que la contribuyente visitada SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE MONTERREY, S.A. DE C.V., celebro operaciones por concepto de servicios de limpieza con la contribuyente JK DE MÉXICO, S.A. DE C.V., dentro del ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, por un importe en cantidad de \$8,380,239.09, dichas operaciones se integran como sigue: -----

No. de factura	Fecha factura	Cliente	Concepto	Importe	IVA	Total	Fecha de pago	Monto pagado	Banco	No. de cuenta
A 3	27/07/11	JK de México S.A de C.V	Servicios de limpieza realizados en el mes de marzo de 2011	600,142.57	128,002.81	928,165.38	03/03/11	3,793.00	Banorte, S.A	000672874536
							03/03/11	5,500.00	Banorte, S.A.	000672874536
							04/03/11	7,100.00	Banorte, S.A.	000672874536
							04/03/11	105,130.63	Banorte, S.A.	000672874536
							04/03/11	35,305.11	Banorte, S.A.	000672874536
							04/03/11	13,676.00	Banorte, S.A.	000672874536
							04/03/11	42,786.08	Banorte, S.A.	000672874536
							04/03/11	24,937.19	Banorte, S.A.	000672874536
							09/03/11	5,419.00	Banorte, S.A.	000672874536
							09/03/11	7,979.52	Banorte, S.A.	000672874536
							11/03/11	933.44	Banorte, S.A.	000672874536
							11/03/11	5,344.16	Banorte, S.A.	000672874536
							11/03/11	10,647.91	Banorte, S.A.	000672874536
							11/03/11	215.00	Banorte, S.A.	000672874536
							11/03/11	143,309.71	Banorte, S.A.	000672874536
							15/03/11	5,000.00	Banorte, S.A.	000672874536
							15/03/11	49,801.66	Banorte, S.A.	000672874536
							15/03/11	7,000.00	Banorte, S.A.	000672874536
							19/03/11	122,332.05	Banorte, S.A.	000672874536
							19/03/11	17,994.95	Banorte, S.A.	000672874536
							23/03/11	4,900.00	Banorte, S.A.	000672874536
							29/03/11	182,237.00	Banorte, S.A.	000672874536

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0039-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0039

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0038 -----

					28/03/11	5 100 00	Banorte S.A.	000672874536		
					29/03/11	256 00	Banorte S.A.	000672874536		
					29/03/11	2 262 00	Banorte S.A.	000672874536		
					30/03/11	5 127 00	Banorte S.A.	000672874536		
					31/03/11	53 930 00	Banorte S.A.	000672874536		
					31/03/11	41 467 03	Banorte S.A.	000672874536		
					31/03/11	58 532 97	Banorte S.A.	000672874536		
						<u>50,459.46</u>				
						<u>8,073.51</u>				
						<u>58,532.97</u>				
						<u>596,696.04</u>				
					Total Marzo de 2011	\$950,602.00	\$136,096.02	\$986,696.05		
A 3	27/07/11	JK de México S.A de C.V.	Servicios de limpieza realizados en el mes de abril de 2011	760,949 51	104,951 92	606,901 43	02/04/11	11 336 04	Banorte S.A.	000672874536
							02/04/11	6 116 00	Banorte S.A.	000672874536
							04/04/11	4 900 00	Banorte S.A.	000672874536
							05/04/11	157,505 69	Banorte S.A.	000672874536
							06/04/11	9 042 12	Banorte S.A.	000672874536
							08/04/11	10 143 80	Banorte S.A.	000672874536
							08/04/11	6 500 00	Banorte S.A.	000672874536
							11/04/11	2 653 05	Banorte S.A.	000672874536
							11/04/11	6 140 00	Banorte S.A.	000672874536
							13/04/11	1 046 51	Banorte S.A.	000672874536
							14/04/11	9 602 42	Banorte S.A.	000672874536
							14/04/11	7 366 94	Banorte S.A.	000672874536
							14/04/11	132,255 00	Banorte S.A.	000672874536
							15/04/11	34 054 51	Banorte S.A.	000672874536
							15/04/11	53 174 12	Banorte S.A.	000672874536
							19/04/11	127 920 85	Banorte S.A.	000672874536
							18/04/11	6 150 00	Banorte S.A.	000672874536
							20/04/11	10,771 09	Banorte S.A.	000672874536
							20/04/11	136 469 87	Banorte S.A.	000672874536
							23/04/11	500 00	Banorte S.A.	000672874536
							25/04/11	4 500 00	Banorte S.A.	000672874536
							26/04/11	3 483 00	Banorte S.A.	000672874536
							29/04/11	160 450 55	Banorte S.A.	000672874536
							29/04/11	12 234 45	Banorte S.A.	000672874536
							30/04/11	13 972 05	Banorte S.A.	000672874536
							30/04/11	14 946 24	Banorte S.A.	000672874536
								<u>12,864.89</u>		
								<u>2,061.55</u>		
								<u>14,946.24</u>		
								<u>5920,847.57</u>		
					Total Abril de 2011	\$793,834.20	\$127,013.47	\$920,847.67		
A 4	27/07/11	JK de México S.A de C.V.	Servicios de limpieza realizados en el mes de mayo de 2011	856 018 91	136 963 03	992,981 94	03/05/11	4 650 00	Banorte S.A.	000672874536
							05/05/11	4 139 18	Banorte S.A.	000672874536
							06/05/11	166 702 00	Banorte S.A.	000672874536
							12/05/11	7 954 00	Banorte S.A.	000672874536
							13/05/11	11 959 23	Banorte S.A.	000672874536
							13/05/11	158 806 16	Banorte S.A.	000672874536
							14/05/11	28 648 00	Banorte S.A.	000672874536
							17/05/11	127 830 26	Banorte S.A.	000672874536
							17/05/11	63 279 66	Banorte S.A.	000672874536
							19/05/11	75 080 92	Banorte S.A.	000672874536
							20/05/11	162 017 69	Banorte S.A.	000672874536
							20/05/11	7 500 00	Banorte S.A.	000672874536
							20/05/11	6 500 00	Banorte S.A.	000672874536
							21/05/11	2 621 00	Efectivo	
							24/05/11	4 000 00	Banorte S.A.	000672874536
							27/05/11	91 402 65	Banorte S.A.	000672874536
							27/05/11	13 647 66	Banorte S.A.	000672874536
							31/05/11	30 762 16	Banorte S.A.	000672874536
							27/05/11	51 977 46	Banorte S.A.	000672874536
								<u>44,806.16</u>		
								<u>7,169.31</u>		
								<u>51,977.46</u>		
								<u>51,044,859.43</u>		
					Total Mayo de 2011	\$900,827.09	\$144,132.34	\$1,044,959.43		
								<u>5920,847.57</u>		

----- PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0040 -----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0040

VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0039

JK de Mexico S A de C.V		Servicios de limpieza realizados en el mes de junio de 2011									
A 5	27/07/11	687,035.31	109,925.65	796,960.96	03/06/11	154,600.00	Banorte S.A	000672674536			
					07/06/11	4,000.00	Banorte S.A	000672674536			
					10/06/11	10,477.00	Banorte S.A	000672674536			
					13/06/11	163,049.00	Banorte S.A	000672674536			
					13/06/11	4,000.00	Banorte S.A	000672674536			
					16/06/11	23,000.00	Banorte S.A	000672674536			
					16/06/11	138,288.87	Banorte S.A	000672674536			
					17/06/11	147,128.88	Banorte S.A	000672674536			
					17/06/11	10,175.00	Banorte S.A	000672674536			
					21/06/11	4,000.00	Banorte S.A	000672674536			
					24/06/11	10,444.87	Banorte S.A	000672674536			
					24/06/11	129,002.68	Banorte S.A	000672674536			
					27/06/11	4,000.00	Banorte S.A	000672674536			
					24/06/11	9,774.04	Banorte S.A	000672674536			
		8,425.90	1,348.14	9,774.04							
		Total Junio de 2011	\$695,451.21	\$111,273.79		\$806,725.00					
		9,074.41	1,451.90	10,526.31	01/07/11	10,526.31	Banorte S.A	000672674536			
		116,588.20	18,654.12	135,242.38	01/07/11	135,242.38	Banorte S.A	000672674536			
		5,603.45	896.55	6,500.00	01/07/11	6,500.00	Banorte S.A	000672674536			
		3,448.28	551.72	4,000.00	04/07/11	4,000.00	Banorte S.A	000672674536			
		5,633.56	1,413.37	10,246.93	08/07/11	10,246.93	Banorte S.A	000672674536			
		115,720.53	18,815.29	134,235.82	08/07/11	134,235.82	Banorte S.A	000672674536			
		3,448.28	551.72	4,000.00	11/07/11	4,000.00	Banorte S.A	000672674536			
		8,029.30	1,264.69	9,314.01	14/07/11	9,314.01	Banorte S.A	000672674536			
		121,556.05	19,448.97	141,005.05	15/07/11	141,005.05	Banorte S.A	000672674536			
		30,538.61	4,896.16	35,434.67	15/07/11	35,434.67	Banorte S.A	000672674536			
		6,896.54	1,423.45	10,319.99	15/07/11	10,319.99	Banorte S.A	000672674536			
		3,448.28	551.72	4,000.00	18/07/11	4,000.00	Banorte S.A	000672674536			
		85,142.46	13,622.79	98,765.25	18/07/11	98,765.25	Banorte S.A	000672674536			
		5,966.38	954.62	6,921.00	18/07/11	6,921.00	Banorte S.A	000672674536			
		117,847.32	18,855.57	136,702.89	22/07/11	136,702.89	Banorte S.A	000672674536			
		53,240.78	8,518.83	61,759.31	22/07/11	61,759.31	Banorte S.A	000672674536			
		8,321.51	1,331.49	9,653.00	22/07/11	9,653.00	Banorte S.A	000672674536			
		3,448.28	551.72	4,000.00	25/07/11	4,000.00	Banorte S.A	000672674536			
		8,567.31	1,370.77	9,938.08	29/07/11	9,938.08	Banorte S.A	000672674536			
		116,619.07	18,669.05	135,278.12	29/07/11	135,278.12	Banorte S.A	000672674536			
		29,651.54	4,792.25	34,743.79	30/07/11	34,743.79	Banorte S.A	000672674536			
		Total Julio de 2011	\$804,290.43	\$138,286.47		\$1,002,576.90					
		3,448.28	551.72	4,000.00	02/08/11	4,000.00	Banorte S.A	000672674536			
		3,530.76	405.24	3,936.00	03/08/11	3,936.00	Banorte S.A	000672674536			
		706.90	113.10	820.00	03/08/11	820.00	Banorte S.A	000672674536			
		64,176.41	5,669.23	69,844.64	07/08/11	69,844.64	Banorte S.A	000672674536			
		6,214.13	1,314.26	7,528.39	05/08/11	7,528.39	Banorte S.A	000672674536			
		102,002.02	19,603.52	121,545.54	05/08/11	121,545.54	Banorte S.A	000672674536			
		3,620.69	579.31	4,200.00	09/08/11	4,200.00	Banorte S.A	000672674536			
		5,603.48	896.55	6,500.00	12/08/11	6,500.00	Banorte S.A	000672674536			
		5,136.29	1,301.61	6,438.10	12/08/11	6,438.10	Banorte S.A	000672674536			
		121,736.94	19,477.91	141,214.85	12/08/11	141,214.85	Banorte S.A	000672674536			
		4,741.36	756.62	5,500.00	15/08/11	5,500.00	Banorte S.A	000672674536			
		31,133.34	4,861.33	36,114.67	15/08/11	36,114.67	Banorte S.A	000672674536			
		3,834.46	565.52	4,400.00	15/08/11	4,400.00	Banorte S.A	000672674536			
		19,612.38	3,137.95	22,750.36	16/08/11	22,750.36	Banorte S.A	000672674536			
		66,208.37	13,793.02	80,001.39	17/08/11	80,001.39	Banorte S.A	000672674536			
		1,570.69	351.31	1,922.00	18/08/11	1,922.00	Banorte S.A	000672674536			
		120,247.14	19,239.54	139,486.66	19/08/11	139,486.66	Banorte S.A	000672674536			
		8,224.91	1,318.99	9,543.90	19/08/11	9,543.90	Banorte S.A	000672674536			
		3,620.69	579.31	4,200.00	22/08/11	4,200.00	Banorte S.A	000672674536			
		31,989.14	5,118.26	37,107.40	22/08/11	37,107.40	Banorte S.A	000672674536			
		7,783.47	1,245.36	9,028.83	28/08/11	9,028.83	Banorte S.A	000672674536			
		117,160.48	18,750.48	135,940.96	28/08/11	135,940.96	Banorte S.A	000672674536			

PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0041



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0041

VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0040

	33 131 76	5 301 08	38 432 84	31/08/11	38 432 84	Banorte S.A	000672874536
Total Agosto de 2011	\$799,184.09	\$127,069.46	\$927,053.55		\$927,053.55		
	7 890 20	1 208 03	6 758 23	02/09/11	6 758 23	Banorte S.A	000672874536
	112 546 26	16 007 40	130 553 66	02/09/11	130 553 66	Banorte S.A	000672874536
	3 620 69	579 31	4 200 00	09/09/11	4 200 00	Banorte S.A	000672874536
	882 07	137 93	1 000 00	07/09/11	1 000 00	Banorte S.A	000672874536
	114 034 91	16 341 59	132 976 50	09/09/11	132 976 50	Banorte S.A	000672874536
	7 595 46	1 210 27	6 810 73	09/09/11	6 810 73	Banorte S.A	000672874536
	3 620 69	579 31	4 200 00	12/09/11	4 200 00	Banorte S.A	000672874536
	9 316 57	1 491 03	10 810 00	12/09/11	10 810 00	Banorte S.A	000672874536
	31 864 66	5 066 34	36 731 00	15/09/11	36 731 00	Banorte S.A	000672874536
	133 443 97	21 351 03	154 795 00	15/09/11	154 795 00	Banorte S.A	000672874536
	3 620 69	579 31	4 200 00	19/09/11	4 200 00	Banorte S.A	000672874536
	103 608 17	16 604 88	120 530 00	16/09/11	120 530 00	Banorte S.A	000672874536
	133 443 97	21 351 03	154 795 00	23/09/11	154 795 00	Banorte S.A	000672874536
	8 631 03	1 380 97	10 012 00	27/09/11	10 012 00	Banorte S.A	000672874536
	7 957 36	1 273 15	5 250 54	30/09/11	5 250 54	Banorte S.A	000672874536
	119 560 09	16 122 61	138 712 90	30/09/11	138 712 90	Banorte S.A	000672874536
	36 912 73	4 802 04	34 814 77	30/09/11	34 814 77	Banorte S.A	000672874536
Total Septiembre de 2011	\$932,008.92	\$133,121.43	\$965,130.39		\$965,130.39		
	17 241 38	2 758 62	20 000 00	03/10/11	20 000 00	Banorte S.A	000672874536
	3 448 28	551 72	4 000 00	03/10/11	4 000 00	Banorte S.A	000672874536
	73,607 21	11 809 15	85,616 36	04/10/11	85,616 36	Banorte S.A	000672874536
	1,891 73	288 26	2 090 01	09/10/11	2 090 01	Banorte S.A	000672874536
	4,741 38	759 62	5 500 00	09/10/11	5 500 00	Banorte S.A	000672874536
	2 374 00	379 94	2 753 94	09/10/11	2 753 94	Banorte S.A	000672874536
	6 126 45	1 300 07	5 425 52	07/10/11	5 425 52	Banorte S.A	000672874536
	121,703 18	19,472 51	141,175 69	07/10/11	141,175 69	Banorte S.A	000672874536
	17 241 38	2 758 62	20 000 00	10/10/11	20 000 00	Banorte S.A	000672874536
	3 448 28	551 72	4 000 00	10/10/11	4 000 00	Banorte S.A	000672874536
	67,840 06	10,854 41	78 694 47	13/10/11	78 694 47	Banorte S.A	000672874536
	116,129 72	18,690 76	134 710 48	14/10/11	134 710 48	Banorte S.A	000672874536
	8 201 42	1 312 23	9 513 65	14/10/11	9 513 65	Banorte S.A	000672874536
	34,887 93	5,520 07	40 470 00	15/10/11	40 470 00	Banorte S.A	000672874536
	105,699 16	16,911 86	122 611 02	17/10/11	122 611 02	Banorte S.A	000672874536
	3 448 28	551 72	4 000 00	17/10/11	4 000 00	Banorte S.A	000672874536
	18,367 45	2,941 99	21,329 44	18/10/11	21 329 44	Banorte S.A	000672874536
	118 523 60	18 983 78	137 487 38	21/10/11	137 487 38	Banorte S.A	000672874536
	3 879 31	620 69	4 500 00	24/10/11	4 500 00	Banorte S.A	000672874536
	119 249 66	19 079 94	138 329 60	29/10/11	138 329 60	Banorte S.A	000672874536
	7 966 96	1 274 70	9 241 66	29/10/11	9 241 66	Banorte S.A	000672874536
	36 963 97	5 914 23	42 878 20	31/10/11	42 878 20	Banorte S.A	000672874536
Total Octubre de 2011	\$995,109.67	\$143,217.55	\$1,038,327.22		\$1,038,327.22		
	120 244 31	19 239 09	139 483 40	04/11/11	139 483 40	Banorte S.A	000672874536
	7 967 57	1 274 51	9 242 08	04/11/11	9 242 08	Banorte S.A	000672874536
	3 879 31	620 69	4 500 00	08/11/11	4 500 00	Banorte S.A	000672874536
	9 196 67	1 311 45	9 508 00	11/11/11	9 508 00	Banorte S.A	000672874536
	120 776 97	19 644 14	140 420 01	11/11/11	140 420 01	Banorte S.A	000672874536
	34 554 91	5 528 69	40 083 00	15/11/11	40 083 00	Banorte S.A	000672874536
	3 879 31	620 69	4 500 00	19/11/11	4 500 00	Banorte S.A	000672874536
	9 716 76	1 394 69	10 111 44	17/11/11	10 111 44	Banorte S.A	000672874536
	122 475 10	19 596 02	142 071 12	18/11/11	142 071 12	Banorte S.A	000672874536
	6 140 26	1 302 45	9 442 73	18/11/11	9 442 73	Banorte S.A	000672874536
	3 879 31	620 69	4 500 00	22/11/11	4 500 00	Banorte S.A	000672874536
	4 005 62	641 38	4 650 00	23/11/11	4 650 00	Banorte S.A	000672874536
	104 870 69	16 731 33	121 602 00	23/11/11	121 602 00	Banorte S.A	000672874536
	8 157 33	1 335 12	9 492 15	25/11/11	9 492 15	Banorte S.A	000672874536
	121 178 17	19 358 51	140 536 68	26/11/11	140 536 68	Banorte S.A	000672874536
	2 155 17	344 83	2 500 00	26/11/11	2 500 00	Banorte S.A	000672874536
	3 448 28	551 72	4 000 00	26/11/11	4 000 00	Banorte S.A	000672874536

PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0042



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0042

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0041 -----

	71 823 21	11 451 71	53 314 92	28/11/11	53 314 92	Banorte, S.A.	00672874536
	35 566 57	5 653 65	41 260 42	30/11/11	41 260 42	Banorte, S.A.	00672874536
Total Noviembre de 2011	5795,656.44	\$127,301.83	5922,938.27		\$922,938.27		
	116,003 56	18,560 57	134,564 15	02/12/11	134 564 15	Banorte, S.A.	00672874536
	8 025 19	1,284 03	9 309 22	02/12/11	9 309 22	Banorte, S.A.	00672874536
	3 878 31	620 69	4 500 00	05/12/11	4 500 00	Banorte, S.A.	00672874536
	110,041 40	18,934 62	137 278 02	06/12/11	137 278 02	Banorte, S.A.	00672874536
	8 290 23	1 326 24	9 616 55	06/12/11	9 616 55	Banorte, S.A.	00672874536
	17 241 39	3 755 62	20 000 00	09/12/11	20 000 00	Banorte, S.A.	00672874536
	3 318 97	531 03	3 850 00	13/12/11	3 850 00	Banorte, S.A.	00672874536
	27 694 63	4 463 17	32 356 00	15/12/11	32 356 00	Banorte, S.A.	00672874536
	29 398 55	4 703 45	34 100 00	15/12/11	34 100 00	Banorte, S.A.	00672874536
	1 724 14	276 86	2 000 00	15/12/11	2 000 00	Banorte, S.A.	00672874536
	119,331 90	19,090 10	136 425 00	16/12/11	136 425 00	Banorte, S.A.	00672874536
	8 468 10	1 354 90	9 823 00	16/12/11	9 823 00	Banorte, S.A.	00672874536
	184,550 00	29,329 00	214 078 00	19/12/11	214 078 00	Banorte, S.A.	00672874536
	3 451 38	558 62	4 050 00	20/12/11	4 050 00	Banorte, S.A.	00672874536
	26 139 66	4 182 24	30 322 00	30/12/11	30 322 00	Banorte, S.A.	00672874536
	7 683 90	1 235 22	8 890 12	23/12/11	8 890 12	Banorte, S.A.	00672874536
	117,048 58	19 707 77	136 776 35	23/12/11	136 776 35	Banorte, S.A.	00672874536
	3 232 76	517 24	3 750 00	26/01/00	3 750 00	Banorte, S.A.	00672874536
	8 109 92	1,297 59	9 407 51	30/12/11	9,407 51	Banorte, S.A.	00672874536
	115,661 66	18 537 67	134 399 55	30/12/11	134 399 55	Banorte, S.A.	00672874536
	23,275 86	3,724 14	27,000 00	30/12/11	27,000 00	Banorte, S.A.	00672874536
	1 995 69	319 31	2 315 00	30/12/11	2 315 00	Banorte, S.A.	00672874536
Total Diciembre de 2011	5953,285 01	\$152,525 60	\$1,105,810 61		\$1,105,810 61		
Total Enero a Dic. de 2011	58,380,239 09	\$1,340,838 26	\$9,721,077 35		\$9,721,074 95		

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan.

B. VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16% DERIVADOS DE DEPÓSITOS BANCARIOS LOS CUALES EL CONTRIBUYENTE VISITADO NO AMPARA CON DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA EL ORIGEN DE LOS MISMOS.- Se hace constar que el importe determinado del Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% derivados de depósitos bancarios de los cuales la contribuyente visitada no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos del ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, en cantidad de \$229,234.78 se conoció de la revisión efectuada a los estados de cuenta bancarios del banco Banorte, S.A. con número de cuenta 00672874536, conociéndose depósitos que no cuentan con documentación comprobatoria soporte, mismo importe que se integra de la siguiente manera: - - -

Banco y número de cuenta	Fecha del depósito	Depósito M/N	Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% derivado de depósitos bancarios los cuales el contribuyente visitado no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos.	Por la tasa del	Igual a: IVA trasladado del Valor de los Actos o Actividades Gravados a la Tasa del 16% derivado de depósitos bancarios los cuales el contribuyente visitado no ampara con documentación comprobatoria el origen de los mismos.
Banorte 00672874536	26/01/2011	1,000.00	1,000.00	0.16	160.00
	Total Enero de 2011	\$1,000.00	\$1,000.00		\$160.00

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0043-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0043

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0042 -----

Banorte 00672874536	26/02/2011	35,800.00	35,800.00	0.16	5,728.00
Total Febrero de 2011		\$35,800.00	\$35,800.00		\$5,728.00
Banorte 00672874536	02/03/2011	30,000.00	30,000.00	0.16	4,800.00
Total Marzo de 2011		\$30,000.00	\$30,000.00		\$4,800.00
Banorte 00672874536	02/04/2011	15,000.00	15,000.00	0.16	2,400.00
Banorte 00672874536	02/04/2011	15,000.00	15,000.00	0.16	2,400.00
Banorte 00672874536	02/04/2011	20,000.00	20,000.00	0.16	3,200.00
Banorte 00672874536	30/04/2011	33,665.93	33,665.93	0.16	5,386.55
Total Abril de 2011		\$83,665.93	\$83,665.93		\$13,386.55
Banorte 00672874536	14/05/2011	20,373.00	20,373.00	0.16	3,259.68
Banorte 00672874536	14/05/2011	15,000.00	15,000.00	0.16	2,400.00
Total Mayo de 2011		\$35,373.00	\$35,373.00		\$5,659.68
Banorte 00672874536	03/06/2011	700.00	700.00	0.16	112.00
Banorte 00672874536	30/06/2011	33,974.05	33,974.05	0.16	5,435.85
Total Junio de 2011		\$34,674.05	\$34,674.05		\$5,547.85
Banorte 00672874536	20/07/2011	1,902.40	1,902.40	0.16	304.38
Total Julio de 2011		\$1,902.40	\$1,902.40		\$304.38
Banorte 00672874536	19/09/2011	500.00	500.00	0.16	80.00
Total Septiembre de 2011		\$500.00	\$500.00		\$80.00
Banorte 00672874536	06/10/2011	1,500.06	1,500.06	0.16	240.01
Banorte 00672874536	15/10/2011	2,500.03	2,500.03	0.16	400.00
Banorte 00672874536	21/10/2011	2,058.31	2,058.31	0.16	329.33

----- PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0044 -----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0044

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0043 -----

	Total Octubre de 2011	\$6,058.40	\$6,058.40		\$969.34
Banco	19/12/2011	261.00	261.00	0.16	41.76
00672874536					
	Total Diciembre de 2011	\$261.00	\$261.00		\$41.76
	Total Enero a Diciembre de 2011	\$229,234.78	\$229,234.78		\$36,677.56

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan.

2. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE

Se hace constar que el inicio de la visita el día 15 de agosto de 2012 la Contribuyente Visitada no exhibió ni proporcionó la Declaración Anual para efectos de este Impuesto.

Asimismo se hace constar que al inicio de la visita el día 15 de agosto de 2012 la Contribuyente Visitada no exhibió ni proporcionó las declaraciones de pagos provisionales para efectos de este Impuesto.

Lo anterior se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012 levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005.

Se hace constar que la Contribuyente Visitada al inicio de la visita no exhibió ni proporciono los libros de contabilidad que está obligado a llevar correspondientes al ejercicio fiscal comprendido del 11 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011, hecho que se hizo constar en *Acta Parcial de Inicio* de fecha 15 de agosto de 2012 levantada a folios números RIM1900043/2012/01/0001, RIM1900043/2012/01/0002, RIM1900043/2012/01/0003, RIM1900043/2012/01/0004 y RIM1900043/2012/01/0005.

Por lo anteriormente expuesto, esta autoridad determina un importe en cantidad de \$0.00 por concepto de Impuesto al Valor Agregado acreditable en virtud de que la contribuyente visitada no exhibió ni proporcionó documentación comprobatoria que reuniera los requisitos fiscales que comprueben la realización de operaciones afectas a este impuesto.

Lo anterior se hizo constar en la *Ultima Acta Parcial* de fecha 09 de octubre de 2014 levantada a folios números del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043, mismos que se dan por reproducidos en la presente acta para los efectos legales que procedan.

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0045-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0045

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0044 -----

COMPLEMENTARIAS:

Se hace constar que durante la visita domiciliar se conocieron los hechos e irregularidades consignados en las actas parciales, mismas que forman parte integrante de la presente acta y las cuales se relacionan a continuación: - -

CLASE DE ACTA	FECHA	FOLIOS NÚMEROS
Acta Parcial de Inicio.	15 de agosto de 2012	Del RIM1900043/2012/01/0001 al RIM1900043/2012/01/0006
Acta de Hechos.	17 de enero de 2013	Del RIM1900043/2012/02/0001 al RIM1900043/2012/02/0003
Acta de Hechos.	20 de marzo de 2013	Del RIM1900043/2012/03/0001 al RIM1900043/2012/03/0005
Acta de Hechos.	21 de junio de 2013	Del RIM1900043/2012/04/0001 al RIM1900043/2012/04/0003
Acta Circunstanciada de Hechos.	13 de diciembre de 2013	Del RIM1900043/2012/05/0001 al RIM1900043/2012/05/0008
Acta Circunstanciada de Hechos.	17 de diciembre de 2013	Del RIM1900043/2012/06/0001 al RIM1900043/2012/06/0008
Acta Circunstanciada de Hechos.	19 de diciembre de 2013	Del RIM1900043/2012/07/0001 al RIM1900043/2012/07/0008
Acta Parcial de Notificación de Oficio Se Comunica la Información y Documentación Proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, que Obra en Poder de la Autoridad Fiscal y de Terceros que se indica.	30 de junio de 2014	Del RIM1900043/2012/08/0001 al RIM1900043/2012/08/0004
Acta Parcial de Aclaración de Depósitos.	06 de agosto de 2014	Del RIM1900043/2012/09/0001 al RIM1900043/2012/09/0007
Acta Parcial de Notificación de Oficio Se Realiza Atenta Invitación.	05 de septiembre de 2014	Del RIM1900043/2012/10/0001 al RIM1900043/2012/10/0004
Última Acta Parcial.	09 de octubre de 2014	Del RIM1900043/2012/11/0001 al RIM1900043/2012/11/0043

Ahora bien, una vez transcurrido el plazo establecido en el Artículo 46 primer párrafo, fracción IV segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente, se hace constar que a la fecha del levantamiento de la presente **Acta Final** la contribuyente visitada no ha presentado los documentos, libros o registros que desvirtúan los hechos asentados en la **Última Acta Parcial** de fecha 09 de octubre de 2014, ni menciona el lugar donde pudieran encontrarse dichos documentos, por lo que los hechos consignados en el Acta mencionada se tienen por no desvirtuados. - - - - -

En éste momento y ante los testigos de asistencia se procede a colocar simultáneamente la presente **Acta Final**, en los estrados de la Dirección de Fiscalización de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Finanzas y Tesorería General del Estado de Nuevo León, lugar visible y abierto al público, así como en la página electrónica del Gobierno del Estado de Nuevo León (www.nl.gob.mx), así mismo se hace de su conocimiento de que la presente es la **Acta Final**, que se levanta en los términos y para los efectos previstos en la fracción VI, del Artículo 46 del Código

-----PASA AL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0046-----



SECRETARÍA DE FINANZAS Y
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
SUBSECRETARÍA DE INGRESOS
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

DEPARTAMENTO DE VISITAS DOMICILIARIAS
R.F.C.: SOL1101114D2
NÚMERO DE ORDEN: RIM1900043/2012
NÚMERO DE OFICIO: DF-19-P-2355/2012

Nombre: SERVICIOS OPERATIVOS DE LIMPIEZA DE
MONTERREY, S.A. DE C.V.

Clase de acta: ACTA FINAL

FOLIO NO. RIM1900043/2012/12/0046

----- VIENE DEL FOLIO No. RIM1900043/2012/12/0045 -----

Fiscal de la Federación vigente. -----

LECTURA Y CIERRE DEL ACTA: -----

No habiendo más hechos que hacer constar, se dio por terminada ésta diligencia siendo las 13:00 horas del día 03 de diciembre de 2014, levantándose esta acta en original y dos tantos, los cuales firmaron al final del acta y al calce o margen de todos y cada uno de sus folios, los que en ella intervinieron, CONSTE. Todo lo testado en la presente acta no tiene validez. -----

POR LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO DE NUEVO LEÓN.

C. FRANCISCO JAVIER VILLARREAL HERRERA

T E S T I G O S.

C. MARTHA CASTILLO RODRÍGUEZ

C. YOLANDA ALICIA HERMOSILLO ZAVALA