

OFICIO No.: CONTROL No.: EXP.: R.F.C.: DF/AF/C/00606/2014 OODF0514060 IPF2200001/13 AEAG6406176D3

CLAVE 1309071

Santiago de Querétaro, Qro., 09 de mayo de 2014

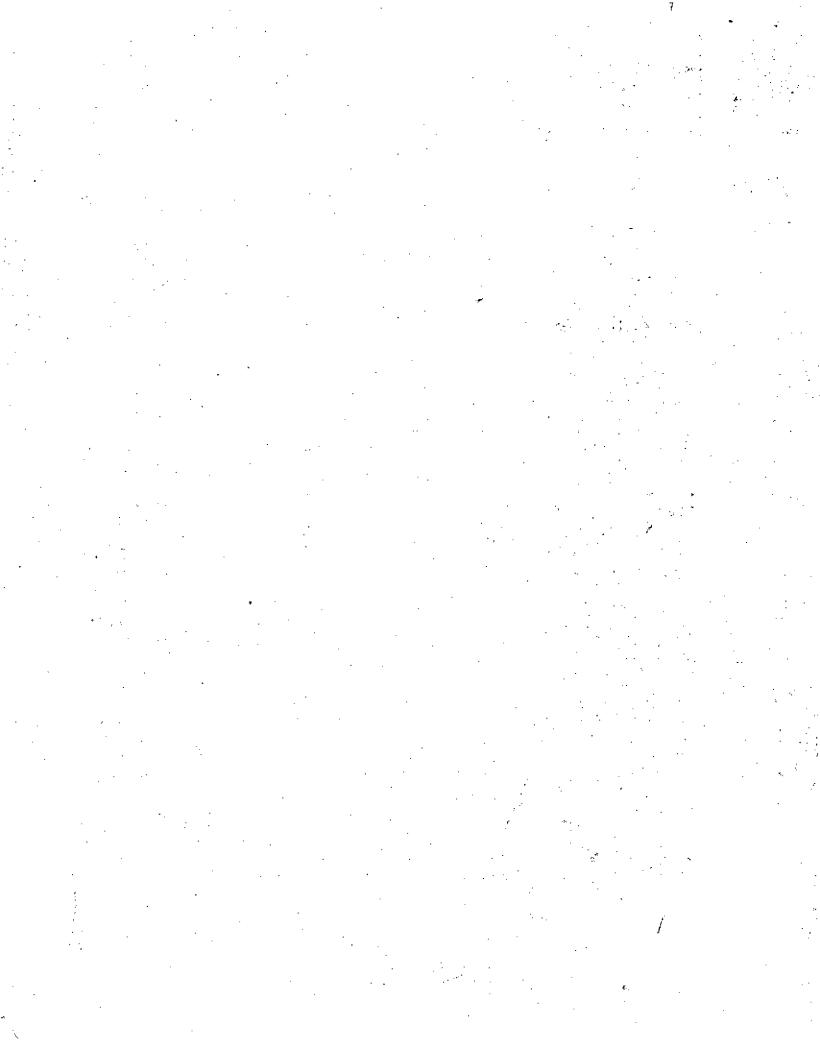
ASUNTO: Se comunica la documentación que obra en poder de esta autoridad fiscal y de la cual se le entrega copia certificada.

Gregorio Arteaga Ángeles Plaza de Xajha 103, Plazas del Sol Santiago de Querétaro, Qro. Código Postal 76099

Esta Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, en relación con la visita que se practica al amparo de la orden IPF2200001/13, contenida en el oficio DFAF/0250/2013 del 23 de septiembre de 2013, y con fundamento en lo dispuesto en los artículos 13 y 14, primer párrafo de la Ley de Coordinación Fiscal; y en las cláusulas Primera; Segunda, párrafo primero -fracciones I, II y V; Tercera; Cuarta, párrafos primero, segundo y cuarto; Octava, párrafo primero, fracción I -incisos b) y d)-; Novena, párrafo primero y Décima, párrafo primero -fracción III- del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre el Gobierno Federal -por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público- y el Estado de Querétaro, el 03 de noviembre de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de diciembre del 2008 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro el 02 de enero del 2009; en relación con los artículos Noveno, párrafo primero -fracción VIII- de las Disposiciones Transitorias de la Ley del Impuesto Sobre la Renta y Décimo Segundo, párrafo primero -fracción II- de las Disposiciones Transitorias de la Ley del Impuesto Empresarial a Tasa Única; ambos 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 del 2013. Y considerando los artículos 10, 11, 13, párrafos primero y último y 20, párrafo tercero de la Constitución Política del Estado de Querétaro, vigente; 19, párrafo primero -fracción II- y 22, párrafo primero -fracciones III, IV y VI- de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, vigente; 1, 2, 3, 4, párrafo primero -fracción IV-, 6, párrafo primero fracción III-, 30, último párrafo y 31, párrafo primero -fracciones I, V, X, XVII y XVIIIdel Reglamento Interior de la Secretaria de Planeación y Finanzas, vigente, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro, "La Sombra de Arteaga", el 20 de octubre de 2004; y 8, párrafo primero -fracción V- y 10 del Código Fiscal del Estado de Querétaro, vigente; así como en el artículo 63, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación, vigente; le comunica lo siguiente:

Y

E





OFICIO No.: CONTROL No.: EXP.: R.F.C.: CLAVE DF/AF/C/00606/2014 OODF0514060 IPF2200001/13 AEAG6406176D3 1309071

Hoja N° 2

Mediante oficio DF/AF/C/00174/2012 del 10 de febrero de 2014, girado por el suscrito, se solicitó a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, copia de todos los estados de cuenta de inversiones, ahorros, tarjetas de crédito y cheques de las cuentas activas e inactivas a nombre del Contribuyente Gregorio Arteaga Ángeles, de las siguientes Instituciones de crédito del país: BANCO NACIONAL DE MÉXICO, S.A., BBVA BANCOMER, S.A., BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A., BANCO SANTANDER (MÉXICO) S.A., HSBC MEXICO, S.A. y SCOTIABANK INVERLAT, S.A.

Asimismo, mediante similar 214-3/RGC-4819662/2014 del 28 de marzo de 2014, la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, remitió a esta Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, el oficio 214-2/RGC-4687451/2014 del 20 de marzo del 2014, a través del cual HSBC México, S.A. proporcionó la documentación e información relacionada con el contribuyente Gregorio Arteaga Ángeles, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2012.

La documentación e información que se da a conocer en este oficio, es la que se indica a continuación:

1.- Estados de cuenta bancarios expedidos por la institución bancaria HSBC MEXICO, S.A., a nombre de Gregorio Arteaga Ángeles, cuenta de cheques 4032879025, por los meses de enero a diciembre de 2012 contenidas en 32 Fojas.

La información anterior, se encuentra dentro del expediente abierto a nombre de Gregorio Arteaga Ángeles, misma que obra en poder de esta Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaria de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, de la que se obtuvo fotocopia legible y fue debidamente certificada por el suscrito, de la cual se entrega copia certificada legible y foliada a la persona que atiende la presente diligencia, quién para constancia, firma de recibido dicha documentación.

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



3



		,		
			·	

		·		
	·			**
				. •
				•
F		\$		



OFICIO No.: CONTROL No.: EXP.: R.F.C.: CLAVE DF/AF/C/00606/2014 OODF0514060 IPF2200001/13 AEAG6406176D3

1309071

Hoja N° 3

La manifestación anterior, deberá presentarse mediante escrito original y dos copias, firmado por el contribuyente o su representante legal, dirigido a esta Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaria de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con domicilio en Avenida Constituyentes Oriente 10, 2º piso, Centro Histórico, de esta ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., haciendo referencia al número de este oficio, en el plazo señalado en el párrafo que antecede.

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

Notifiquese personalmente.-

V , VS

ATEN

C. P. Rodolfo Francisco Muñoz Vega Directer de Ajscalización

JENTE





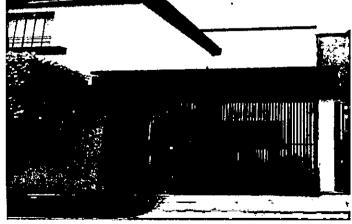
EXPEDIENTE Y OF	RDEN DE VISITA NÚMI <u>PF2200001/1</u>
ACTA DE VISITA N	IÚM
CLASE DE ACTA.	CONSTANCIA DE HECHOS
	AUDITOR: EL QUE SE CITA

Νō	56857
142	

NOMBRE	GREGORIO ARTEAGA ANGELES	
DOMICILIO_	PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO	Э.
GIRO	SERVICIOS DE ASESORIA ESTUDIOS TECS ING Y ARQ	
D E C	AFAG6406176D3	

En la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., a las 11:00 horas del 9 de mayo de 2014, JOSE LUIS LÓPEZ VIGIL, Auditor adscrito al Departamento de Auditoría Fiscal de la Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, quien acredita su cargo con constancia de identificación contenida en el oficio DFC-029/2014 del 07 de enero de 2014, expedida por el C. P. RODOLFO FRANCISCO MUÑOZ VEGA, en su carácter de Director de Fiscalización de la citada Secretaría -con vigencia a partir del día de su expedición hasta el 31 de diciembre de 2014-, con fundamento en los artículos 16, párrafos primero y décimo sexto, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos: 13 y 14. párrafo primero, de la Ley de Coordinación Fiscal; y en las cláusulas Primera, Segunda párrafo primero -fracciones I, II, III, IV, V, VI, VIII, e incisos b y d, de la X-; Tercera; Cuarta, párrafos primero, segundo y cuarto, Octava párrafo primero, fracciones I -incisos b y d- y II - inciso a)-, Novena, párrafo primero y Décima, párrafo primero -fracciones I y III- del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre el Gobierno Federal -por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público- y el Estado de Querétaro, el 03 de noviembre del 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de diciembre de 2008 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro el 02 de enero de 2009. Y considerando los artículos 10, 11, 13 párrafos primero y último y 20 párrafo tercero; de la Constitución Política del Estado de Querétaro, vigente; 19 párrafo primero -fracción II- y 22 párrafo primero -fracciones III, IV y VIde la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, vigente; 1, 2, 3, 4 párrafo primero -fracción IV-, 6 párrafo primero -fracción III-, 30 último párrafo y 31 párrafo primero -fracciones I, II, IV, V, VIII, IX, X, XVII y XVIII- del Reglamento Interior de la Secretaría de Planeación y Finanzas, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga", el 20 de octubre de 2004; y 8 párrafo primero fracción V- y 10 del Código Fiscal del Estado de Querétaro, vigente; oficio que contiene la firma autógrafa del Director de Fiscalización antes señalado y en el cual aparece el sello con el escudo del estado de Querétaro, con la siguiente leyenda: "PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO, DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN"; además del nombre, cargo, firma autógrafa, Registro Federal de Contribuyentes LOVL830916P99 y fotografía del actuante; fotografía que coincide con los rasgos físicos del auditor; hace HECHOS constar los siguientes ------

Que en la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., a las 11:00 horas del 9 de mayo de 2014, con el objeto de continuar con los procedimientos de, la visita domiciliaria que se practica al amparo de la orden IPF2200001/13, contenida en el oficio número DFAF/0250/2013 del 23 de septiembre 2013, girado por el Director de Fiscalización de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, C. P. RODOLFO FRANCISCO MUÑOZ VEGA, al Contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES; dicho auditor se constituyó legalmente en el domicilio del contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES; dicho auditor se constituyó legalmente en el domicilio corretto, ya que éste coincide con el último domicilio fiscal manifestado por el Contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES; para efectos del Registro Federal de Contribuyentes, además de coincidir con el domicilio señalado en el oficio número DFAF/0250/2013 del 23 de septiembre 2013 de asunto: "Se ordena la práctica de una visita domiciliaria", el cual contiene la orden de visita domiciliaria IPF2200001/13, toda vez que el inmueble ostenta los siguientes datos externos: Es una casa habitación de dos pisos de color blanco y verde con reja en herrería negra y a un costado una ventana grande y en la jardinera del exterior del inmueble en el pasto ostenta una placa de concreto que ostenta el numero 103, en color amarillo y en la esquina de la calle aparece una placa de plástico color verde y letras blancas que dice Calle Plaza de Xajha Plazas del Sol CP 76099, como se observa en las siguientes fotografías:





-PASA AL FOLIO NUMERO 56858 ------

PASA AL FOLIO NUMERO





EXPEDIENTE Y ORI	DEN DE VISITA NÚM ^I PF2200001/13
ACTA DE VISITA NI	́М
CLASE DE ACTA	CONSTANCIA DE HECHOS
	AUDITOR: EL QUE SE CITA

QUERETARG	J			
		N	0	56858
NOMBRE	GREGORIO ARTEAGA ANGELES			
	PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL		QRO.	•
GIRO	SERVICIOS DE ASESORIA ESTUDIOS	TECS ING Y ARQ		
R.F.C	AEAG6406176D3			
Ahora bien, PLAZAS DE domicilio, s efectos del minutos, sin minutos, na exterior de deshabitado Por lo que a se procedió una persona piel morena quien previa del 2014, ex Fiscalización vigencia de Una vez he apercibimie distinta de Código Pen PLAZA DE Pregunta 1: SANTIAGO Respuesta QUERÉTAR Pregunta 2: QUERÉTAR ARTEAGA Respuesta en ese dom Pregunta 3: DE XAJHA Respuesta pero como Pregunta 4 Fiscalización Querétaro s Respuesta para mostra Por lo expuúltimo dom XAJHA 103 facultades IPF220000 Director de Querétaro, folios del 4 vez que de lo que al er ANGELES, Contribuye En virtud of GREGORIO Federal de Para dar fe MA GLADA A	una vez legalmente constituido en el exil SOL, SANTIAGO DE QUERETARO, QR iendo éste el domicilio del contribuyente Registro Federal de Contribuyentes, por la que persona alguna atendiera al llamad die llegó al citado domicilio; también se la calle que cuenta con persianas , pero o ya que no se ve ni movimiento ni mobilia in o obtener respuesta alguna en el domi a del sexo femenino, de aproximadamenta clara, cabello canoso, complexión media amente el auditor se identificó, con la Corregidad y firmada autógrafamente por el in de la Secretaría de Planeación y Finar su fecha de expedición al 31 de diciembre cho lo anterior, se cuestionó a dicha pinto de las penas en que incurre quienes la Judicial de conformidad con lo dispue la Federal, respondiera a las preguntas qualificado en la conformidad con lo dispue la Federal, respondiera a las preguntas qualificado en la conformidad con lo dispue la Federal, respondiera a las preguntas qualificado en la conformidad con lo dispue la Federal, respondiera a las preguntas qualificado en la conformidad con lo dispue la Federal, respondiera a las preguntas qualificado en la conformidad con lo dispue la Federal, respondiera a las preguntas qualificado en la conformidad con lo dispue la Federal, respondiera a las preguntas qualificado en la conformidad con lo dispue la Federal, respondiera a las preguntas qualificado en la conformidad con lo dispue la federal, respondiera a las preguntas conformidad con lo dispue la federal, respondiera de la comicilio de la conformidad con l	terior del domicilio ubicado en PLAZO., CÓDIGO POSTAL 76099, se tocó e GREGORIO ARTEAGA ANGELES, o que procedimos a tocar durante apico y además de haber esperado por upudo observar por medio de una veo procedimos a tocar durante apico y además de haber esperado por upudo observar por medio de una veo procedimo de esta	A Dinamination of the control of the	E XAJHA 103, nbre de dicho ifestado para nadamente 20 pso de treinta a que da a el inmueble esta inche de enero A, Director de el 07 de enero A, Director de el 07 de enero A, Director de de competente fracción I- del al número 103 per el mumero 103 per el inche in
	PASA A)			

What I





EXPEDIENTE Y ORDE	n de visita núm. <u>IPF2200001</u> /1
ACTA DE VISITA NÚM	1
CLASE DE ACTA.	CONSTANCIA DE HECHOS
	AUDITOR: EL QUE SE CITA

				Nº	56859
NOMBRE	GREGO	PRIO ARTEAGA ANGELES			
DOMICILIO	PLAZA	DE XAJHA 103, PLAZAS DEL S	OL, SANTIAGO DE QUE	ERÉTARO, QF	RO.
GIRO	SERVIC	IOS DE ASESORIA ESTUDIOS	TECS ING Y ARQ	•	
R.F.C	AEAG6	406176D3			
mexicana, 76800, SA elector MR Registro F se tuvo a la protestó contener Registaños-, de VICENTE (para votar expedida prombre, fii su portado CIERRE DE Sin más he y se levant ella interviconste FE DE ERF	estado civil N JUAN DE VLMA7705 ederal de El la vista, se e onducirse c stro Federa nacionalida GUERRERO c con folio or el Institu rma y huella or, quien ace EL ACTA: chos que ha a la present enen, al fina	acer constar, a las 12:10 horas del le constancia en cuatro tantos o la de cada uno de ellos y al ma	on domicilio particular er con credencial para votar, 01, expedida por el Institutografía, nombre, firma y midad a su portador, qui EL PÉREZ, quien "bajo personal RAPM65020592, ocupación contadora, qui en RNPRMR65020522M70 ederal de Electores-; en a la vista, se examinó y conducirse con verdad	n C. 2 DE ABI con folio 098 uto Federal Ele huella digital; en aceptó el r protesta de de 28, ser mayor con domicilio en se identifica 00 y año de la la cual, aparea se devolvió de irmados por tel lemás folios q	973513, clave de ectoral
FOLIO NUI	MERO `	RENGLÓN NÚMERO	DICE	DE	BE DECIR

POR LA DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN, DEPENDIENTE DE LÁ SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO

JOSE EUIS LOPEZ VIGIL

TESTIGOS

MA GUADALUPE MARTINEZ VELAZQUEZ

MARCELL RANGEL PÉREZ

01:01:08





en de visita núm. <u>IPF2200001</u> /13
1
CONSTANCIA DE HECHOS
AUDITOR: EL QUE SE CITA

		Νū	56860
NOMBRE	GREGORIO ARTEAGA ANGELES	•••	
DOMICILIO	PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTA	ARO, QF	RO.
GIRO	SERVICIOS DE ASESORIA ESTUDIOS TECS ING Y ARQ		
R.F.C.	AEAG6406176D3		

En la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., a las 10:00 horas del 13 de mayo de 2014, JOSE LUIS LÓPEZ VIGIL, Auditor adscrito al Departamento de Auditoría Fiscal de la Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaria de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, quien acredita su cargo con constancia de identificación contenida en el oficio DFC-029/2014 del 07 de enero de 2014, expedida por el C. P. RODOLFO FRANCISCO MUNOZ VEGA, en su carácter de Director de Fiscalización de la citada Secretaría -con vigencia a partir del día de su expedición hasta el 31 de diciembre de 2014-, con fundamento en los artículos 16, párrafos primero y décimo sexto, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 13 y 14, párrafo primero, de la Ley de Coordinación Fiscal; y en las cláusulas Primera, Segunda párrafo primero -fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII, e incisos b y d. de la X-; Tercera; Cuarta, párrafos primero segundo y cuarto, Octava párrafo primero, fracciones I -incisos b y d- y II - inciso a)-, Novena, párrafo primero y Décima, párrafo primero -fracciones I y III- del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre el Gobierno Federal -por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público- y el Estado de Querétaro, el 03 de noviembre del 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de diciembre de 2008 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro el 02 de enero de 2009. Y considerando los artículos 10, 11, 13 párrafos primero -fracción II- y 22 párrafo primero -fracción Política del Estado de Querétaro, vigente; 19 párrafo primero -fracción II- y 22 párrafo primero -fracción Política del Reglamento Interior de la Secretaría de Planeación y Finanzas, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro, vigente; 1, 2, 3, 4 párrafo primero -fracción II-, 30 último párrafo y 31 párrafo primero -fracción el Priódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro, vigente; oficio qu

Que en la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., a las 11:00 horas del 13 de mayo de 2014, con el objeto de continuar con los procedimientos de la visita domiciliaria que se practica al amparo de la orden IPF2200001/13, contenida en el oficio número DFAF/0250/2013 del 23 de septiembre 2013, girado por el Director de Fiscalización de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, C. P. RODOLFO FRANCISCO MUÑOZ VEGA, al Contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099; y una vez cerciorado de que se encontraba en el domicilio correcto, ya que éste coincide con el último domicilio fiscal manifestado por el Contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES; para efectos del Registro Federal de Contribuyentes, además de coincidir con el domicilio señalado en el oficio número DFAF/0250/2013 del 23 de septiembre 2013 de asunto: "Se ordena la práctica de una visita domiciliaria", el cual contiene la orden de visita domiciliaria IPF2200001/13, toda vez que el inmueble ostenta los siguientes datos externos: Es una casa habitación de dos pisos de color blanco y verde con reja en herrería negra y a un costado una ventana grande y en la jardinera del exterior del inmueble en el pasto ostenta una placa de concreto que ostenta el numero 103, en color amarillo y en la esquina de la calle aparece una placa de plástico color verde y letras blancas que dice Calle Plaza de Xajha Plazas del Sol CP 76099, como se observa en las siguientes fotografías:











EXPEDIENTE Y ORDE	n de visita núm. <u>IPF2200001</u> /1
ACTA DE VISITA NÚM	1
CLASE DE ACTA	CONSTANCIA DE HECHOS
	AUDITOR: EL QUE SE CITA

	GREGORIO ARTEA	GA ANGELES			NΩ	5686	i 1
	DI AZA DE VA 1114 1		SOL SANTIAGO	O DE QUERÉT	ARO OR	20	
DOMICILIO	SERVICIOS DE ASE				ANO, GI		
			S TECS ING T AF	\Q			
R.F.C	AEAG6406176D3						
Ahora bier	n, una vez legalmente co	onstituido en el e	xterior del domic	ilio ubicado en	PLA7A	DE XA II	-IΔ 103
PLAZAS D domicilio,	EL SOL, SANTIAGO DE siendo éste el domicilio I Registro Federal de Co	QUERÉTARO, QF del contribuven	RO., CÓDIGO POS te GREGORIO A	STAL 76099, se SRTEAGA ANG	tocó el iELES, m	timbre d	e dicho
minutos, si minutos, n	n que persona alguna a adie llegó al citado dom	tendiera al llamac nicilio; también se	do y además de i pudo observar i	haber esperado por medio de	por un una venta	lapso de ana que	treinta da a el
deshabitad	la calle que cuenta con o ya que no se ve ni mov	vimiento ni mobilia	ario dentro de est	a			
Por lo que	al no obtener respuesta ó a tocar en la casa hab	alguna en el dom	icilio del contribu	vente GREGOR	NO ARTE	AGA AN	GELES.
una persor	ia del sexo femenino, de	 aproximadament 	e 25 años de eda	ad, de estatura	aproxima	ada 1.70 i	metros.
piel clara previament	i, cabello obscuro lacio le el auditor se identifico	o, complexión de ó con la Constan	elgada, ojos colc cia de Identificac	or claros, nar	iz peque	eña, ante	quien
2014, expe	dida v firmada autógraf	amente por el C.	P. RODOLFO FI	RANCISCO MU	IÑOZ VEI	GA Dire	ctor de
riscalizació vigencia de	on de la Secretaría de P e su fecha de expedición	Planeación y Finai al 31 de diciembr	nzas del Poder E e del 2014	jecutivo del Es	stado de	Queréta	ro, con
Una vez h	echo lo anterior, se cue	estionó a dicha p	ersona para que	bajo protesta	de decir	verdad	previo
distinta de	ento de las penas en qu la Judicial de conformic	ie incurre quienes dad con lo dispue	se conducen co esto por el artícu	n falsedad ant lo 247 párrafo	e Autorio primero	lad com; -fracciói	oetente n I- del
Código Per	nal Federal, respondiera	a las preguntas c	iue a continuació	n se realizan, e	n relación	h al númi	ero 103
Pregunta 1	XAJHA, PLAZAS DEL S : Manifieste si, ¿Este e	S el domicilio ub	EQUERETARO, (picado en PLAZA	JRO DE XAJHA	103. PLA	ZAS DE	I SOL
SANTIAGO	DE QUERETARO, QRO.	, CÓDIGO POSTA	L 76099 ? 				
QUERETAR	1: "Sí, ese es el domicili RO, QRO., CÓDIGO POST	AL 76099" 					
Pregunta 2	: Manifieste și, ¿El inmue	ble ubicado en Pl	LAZA DE XAJHA	103, PLAZAS I	DEL SOL,	SANTIA	GO DE
ARTEAGA	RO, QRO., CÓDIGO POST ANGELES?		sponde ai domicii	ю пѕсаг de la с	ontribuye	ente GRE	GORIO
único que	ANGELES?2: "Desconozco si este se es que hace algunas	semanas tenia u	n letrero de†se v	rende v ahora	va no viv	ve nadie	en ese
Pregunta 3 DE XAJHA	: Manifieste si, ¿Conoce e 103, PLAZAS DEL SOL, :	el nombre de la o SANTIAGO DE QI	las personas que JERÉTARO: QRO	ocupan el don L'CÓDIGO POS	nicilio ubi STAL 760	cado en	PI A7A
Pregunta 4	3: " <i>No lo se ,</i> "	rsonal adscrito al	Departamento o	de Auditoría F	iscal de	la Direcc	ión de
Fiscalizació	n, dependiente de la S	Secretaría de Plar	neación y Finanz	as dei Poder I	Eiecutivo	del Esta	ado de
Respuesta	su nombre completo y ac <mark>4: "No le puedo proporci</mark>	onar mi nombre v	on documento ida no tengo identifia	oneo cación "			
Por lo expu	iesto, y toda vez que e	l contribuyente G	REGORIO ARTEA	AGA ANGELES	, no fue l	ocalizabl	e en el
XAJHA 103	nicilio manifestado que p , PLAZAS DEL SOL, SAN	ara efectos dei Re ITIAGO DE QUER	egistro Federal de ÉTARO, QRO., sie	e Contribuyente endo éste el doi	es ubicad micilio en	o en PLA donde s	ZA DE e inició
facultades	de comprobación el 1/13 contenida en el ofi	24 de septiemb	re 2013, al not	ificar la order	n de vis	ita dom	iciliaria
Director de	e Fiscalización de la Se	ecretaría de Plan	eación v Finanza	as del Poder E	Eiecutivo	del Esta	ado de
Querétaro,	C. P. RODOLFO FRANC 7926 al 47929, notificado	ISCO MUÑOZ VE	GA, según consta	a en el Acta Par	cial de In	icio levar	ntada a
vez que de	jó de estar en dicho dom	iicilio en el cual se	inició el ejercicio	de las facultad	es de cor	nprobaci	ón, por
lo que al ei	ncontrarse como no loca	alizable en el misr	no, se tiene que (el contribuyent	e GREGO	DRIO AR'	TEAGA
Contribuye	desocupó el último d ntes después de que se r	notificó la orden d	e visita domiciliar	ia referida			
En virtud o	de lo anterior, y al enco	ntrarse como no	localizable en el	mismo, se tie	ne que e	l contrib	uvente

Federal de Contribuyentes antes referido.-----



SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS

EXPEDIENTE Y ORD	EN DE VISITA NÚM. <u>IPF2200001/</u>
ACTA DE VISITA NÚ	М
CLASE DE ACTA	CONSTANCIA DE HECHOS
	AUDITOR: EL QUE SE CITA

	CDECOBIO	ADTEACA ANCELES		Νō	56862
NOMBRE		ARTEAGA ANGELES	L CANTIACO DE QUE	3 * ****	
DOMICILIO	PLAZA DE A	(AJHA 103, PLAZAS DEL SO	L, SANTIAGO DE QUEI	RETARO, QR	O.
GIRO	SERVICIOS	DE ASESORIA ESTUDIOS TE	CS ING Y ARQ		
R.F.C	AEAG6406	76D3			,
OOOOO989 Federal El digital; do aceptó el "bajo prof RAM68501 contadora, QUERETA RZMRGU8 Federal de a la vista, s conducirse CIERRE DE Sin más h diligencia s los que en integran. O	EL PEDREGAL 7 959110, clave de dectoral Registro cumento que se nombramiento y testa de decir 1179YA, ser mayo , con domicilio RO QRO.; quien 15011709M900 y 15 Electores-; en la se examinó y se 15 con verdad 16 con verdad 16 con verdad 17 con verdad 18 con verdad 19 se levanta la p n ella intervienen CONSTE	PENGLÓN NÚMERO S262, QUERETARO, QRO.; que elector RSCMGR76071609M60 Federal de Electores-; en la tuvo a la vista, se examinó protestó conducirse con ververdad", dijo tener Registro er de edad -de 29 años-, de n particular en C HACIENDA se identificó con credencial particular en constaro de registro 2003 03, es cual, aparece su fotografía, n devolvió de conformidad a su resente constancia en cuatro al final de cada uno de ellos	ien se identificó con cre O y año de registro 1995 cual, aparece su fotogi y se devolvió de confo dad; y a GUIEE XUBA Federal de Contribuy acionalidad mexicana, e. DE ZIMAPAN 155-7, ara votar, con folio 0000 epedida por el Instituto ombre, firma y huella di portador, quien aceptó tel 13 de mayo de 2014 tantos originales; los cu y al margen o al calce	edencial para 5 03, expedida rafía, nombre rmidad a su RAZGADO M rentes con c stado civil so COL LAS T D160644273, Federal Ele- gital; docume el nombrami de los demá	votar, con folio por el Instituto por el Instituto portador, quien l'ORALES, quien cédula personal ltera, ocupación ERESAS 76135, clave de elector ctoral -Registro nto que se tuvo ento y protestó terminada esta lados por todos si folios que los
	:				
	!				
POR LA D	IRECCIÓN DE FI	SCALÍZACIÓN, DEPENDIENTE DEL PODER EJECUTIVO DEL I	DE LA SECRETARÍA DE ESTADO DE QUERÉTAR	E PLANEACIÓ RO	N Y FINANZAS

JOSE LUIS LOPEZ VIGIL

TESTIGOS

Cerca de Todos

GRISELDA PASENDIZ CAMACHO

GUIEE XUBA AZZADO MORALES





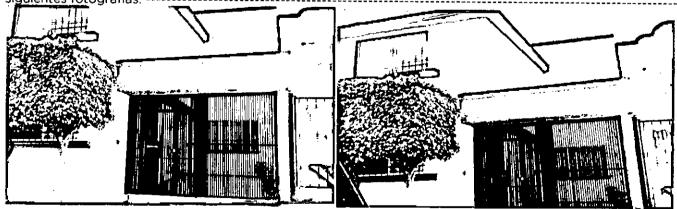
EXPEDIENTE Y ORDE	N DE VISITA NÚM. <u>JPE2200001/</u> 1
ACTA DE VISITA NÚM	- <u></u>
CLASE DE ACTA.	CONSTANCIA DE HECHOS
	AUDITOR: EL QUE SE CITA

№ 56864

NOMBRE	GREGORIO ARTEAGA ANGELES	
DOMICILIO	PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO.	
SIRO	SERVICIOS DE ASESORIA ESTUDIOS TECS ING Y ARQ	
REC	AEAG6406176D3	

En la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., a las 14:10 horas del 14 de mayo de 2014, JOSE LUIS LÓPEZ VIGIL, Auditor adscrito al Departamento de Auditoría Fiscal de la Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, quien acredita su cargo con constancia de identificación contenida en el oficio DFC-029/2014 del 07 de enero de 2014, expedida por el C. P. RODOLFO FRANCISCO MUNOZ VEGA, en su carácter de Director de Fiscalización de la citada Secretaría -con vigencia a partir del día de su expedición hasta el 31 de diciembre de 2014-, con fundamento en los artículos 16, párrafos primero y décimo sexto, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 13 y 14, párrafo primero, de la Ley de Coordinación Fiscal; y en las cláusulas Primera, Segunda párrafo primero -fracciones I, II, III, IV, V, VI, VIII, VIII, e incisos b y d, de la X-; Tercera; Cuarta, párrafos primero, segundo y cuarto, Octava párrafo primero, fracciones I -incisos b y d- y II - inciso a)-, Novena, párrafo primero y Décima, párrafo primero -fracciones I y III- del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre el Gobierno Federal -por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público- y el Estado de Querétaro, el 03 de noviembre del 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de diciembre de 2008 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro el 02 de enero de 2009. Y considerando los artículos 10, 11, 13 párrafos primero y último y 20 párrafo tercero; de la Constitución Política del Estado de Querétaro, vigente; 19 párrafo primero -fracción II- y 22 párrafo primero -fracciones III, IV y VIde la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, vigente; 1, 2, 3, 4 párrafo primero -fracción IV-, 6 párrafo primero -fracción III-, 30 último párrafo y 31 párrafo primero -fracciones I, II, IV, V, VIII, IX, X, XVII y XVIII- del Reglamento Interior de la Secretaría de Planeación y Finanzas, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga", el 20 de octubre de 2004; y 8 párrafo primero-fracción V- y 10 del Código Fiscal del Estado de Querétaro, vigente; oficio que contiene la firma autógrafa del Director de Fiscalización antes señalado y en el cual aparece el sello con el escudo del estado de Querétaro, con la siguiente leyenda: "PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO, DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN"; además del nombre, cargo, firma autógrafa, Registro Federal de Contribuyentes LOVL830916P99 y fotografía del actuante; fotografía que coincide con los rasgos físicos del auditor; hace constar los siguientes -----

Que en la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., a las 14:10 horas del 14 de mayo de 2014, con el objeto de continuar con los procedimientos de la visita, domiciliaria que se practica al amparo de la orden IPF220001/13, contenida en el oficio número DFAF/0250/2013 del 23 de septiembre 2013, girado por el Director de Fiscalización de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, C. P. RODOLFO FRANCISCO MUÑOZ VEGA, al Contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, dicho auditor se constituyó legalmente en el domicilio del contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099; y una vez cerciorado de que se encontraba en el domicilio correcto, ya que este coincide con el último domicilio fiscal manifestado por el Contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES; para efectos del Registro Federal de Contribuyentes, además de coincidir con el domicilio señalado en el oficio número DFAF/0250/2013 del 23 de septiembre 2013 de asunto: "Se ordena la práctica de una visita domiciliaria", el cual contiene la orden de visita domiciliaria IPF2200001/13, toda vez que el inmueble ostenta los siguientes datos externos: Es una casa habitación de dos pisos de color blanco y verde con reja en herrería negra y a un costado una ventana grande y en la jardinera del exterior del inmueble en el pasto ostenta una placa de concreto que ostenta el numero 103, en color amarillo y en la esquina de la calle aparece una placa de plástico color verde y letras blancas que dice Calle Plaza de Xajha Plazas del Sol CP 76099, como se observa en las siguientes fotografías:



------ PASA AL FOLIO NUMERO 56865 ------

by.







expediente y orden de visita núm. <u>IPF2200001/</u> 1							
ACTA DE VISITA N	ÚМ						
CLASE DE ACTA.	CONSTANCIA DE HECHOS						
	AUDITOR: EL QUE SE CITA						

					Νō	56866
	GREGORIO ARTEAC					
	PLAZA DE XAJHA 1				TARO, QR	O.
GIRO	SERVICIOS DE ASES	ORIA ESTUDIOS	TECS ING Y	ARQ		
R.F.C	AEAG6406176D3					
Ahora bien, PLAZAS DEI domicilio, sie efectos del Fininutos, sin minutos, nace exterior de la deshabitado Por lo que al se procedió una persona piel moren previamente 2014, expedio Fiscalización vigencia de se una vez hece apercibimien distinta de la Código Pena PLAZA DE X Pregunta 1: SANTIAGO (Respuesta 1: SANTIAGO (Respuesta 2: QUERÉTARO ARTEAGA A Respuesta 3: DE XAJHA 10 Respuesta 3: Pregunta 4: Fiscalización Querétaro se Respuesta 4 Por lo expue último domic XAJHA 103, facultades (IPF2200001), Director de Querétaro, folios del 47 vez que dejo lo que al en ANGELES, Contribuyen En virtud do GREGORIO Federal de CARACELI L. Contribuyen en cont	una vez legalmente con L SOL, SANTIAGO DE endo éste el domicilio Registro Federal de Conque persona alguna at die llegó al citado doma calle que cuenta con ya que no se ve ni mova no obtener respuesta a tocar en la casa habiti del sexo masculino, de la cabello obscuro con el auditor se identifica de la Secretaría de Posta fecha de expedición cho lo anterior, se cue al Judicial de conformical Federal, respondiera (AJHA', PLAZAS DEL SOMANIFIESTE SI, ¿Este en DE QUERÉTARO, QRO. CÓDIGO POSTA Manifieste si, ¿El inmue DI, QRO., CÓDIGO POSTA Manifieste si, ¿El inmue DI, QRO., CÓDIGO POSTA Manifieste si, ¿Conoce de la mombre completo y activo de la seconozco si este el manas sacaron mueble Manifieste si, ¿Conoce de la comprobación de la Seconozco, pues manifieste ante el pero de comprobación de la Seconozco, y toda vez que el cilio manifestado que per PLAZAS DEL SOL, SAN de comprobación de la Seconocción de	nstituido en el exiquere del contribuyento del c	terior del domo de la contribuyen del 2014. AZA DE XAJH ponde al domi de contribuyen de contribuyen de contribuyen de contribue a contribuyen de contribuyen	ARTEAGA AN mos a tocar dure haber esperador por medio de la donde se obsesta. Duyente GREGO la cual salió del edad, de estatur color negro, ación DFC-029, FRANCISCO MEJecutivo del la cual salió del edad, de estatur color negro, ación DFC-029, FRANCISCO MEJecutivo del la cual salión se realizan, D. QRO. A 103, PLAZAS de la cual de Contribuyer siendo éste el cual salióneo. LE GREGORIO A cual cual de Contribuyer siendo éste el contribuyer siendo este el contribuyer siendo de las facultadores de la cual de contribuyer siendo este el contribuyer siendo este	en PLAZA se tocó el fi IGELES, ma rante aprovi do por un le una venta serva que e para aproxima nariz ano /2014 del (IUNOZ VEO Estado de ta de decin ta de decin ta de decin ta contribuye ARTEAGA DEL SOL, Contribuye ARTEAGA DEL SOL, Contribuye Carcial de In Carcial	DE XAJHA 103, simbre de dicho enifestado para kimadamente 15 apso de quince ena que da a el el inmueble esta AGA ANGELES, dicho domicilio eda 1.73 metros, cha, ante quien 07 de enero del GA, Director de Querétaro, con verdad previo lad competente fracción I- del nal número 103 ZAS DEL SOL, SANTIAGO DE ente GREGORIO ANGELES, pero cado en PLAZA 99?

Jugo.



Νo



SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS

EXPEDIENTE Y ORD	en de visita núm. <u>IPF2200001</u> /1
ACTA DE VISITA NÚ	M
CLASE DE ACTA.	CONSTANCIA DE HECHOS
	AUDITOR: EL QUE SE CITA

					Νõ	56867
NOMBRE	GREGORIO ARTEAG	A ANGELES				
DOMICILIO	PLAZA DE XAJHA 10	3, PLAZAS DEL	SOL, SANTIAG	O DE QUERÉTA	ARO, QR	RO.
GIRO	SERVICIOS DE ASES	DRIA ESTUDIOS	TECS ING Y A	RQ		
R.F.C	AEAG6406176D3					
COMERCIA 0000410 Federal Ele digital; doc aceptó el r quien "bajo MAMJ8802 contador, QUERETAL MNMNJN8 Federal de a la vista, s conducirse	ANRES 76087, QUERETA 17717, clave de elector LGI ectoral Registro Federal de cumento que se tuvo a la nombramiento y protestó o protesta de decir verda 209TX8, ser mayor de eda con domicilio particular e RO QRO.; quien se identifia 8020922H100 y año de r Electores-; en la cual, apa se examinó y se devolvió de con verdad	RO, QRO.; quie MRAR66092622Nde Electores-; en vista, se examin conducirse conformidad a conformidad	n se identificó 1000 y año de rilla cual, apareció y se devolvidad; y a JUA egistro Federal de nacionalidad i PAZ 102-94, Colli para votar, coro, expedida por a, nombre, firma a su portador, que su portador que su portador, que su portador	con credencia registro 1991 01, de su fotografía ó de conformid N CARLOS MA de Contribuyen mexicana, estad OL SAN PEDRI o folio 0622042 del Instituto Fe y huella digital; uien aceptó el n	el para vexpedida, nombre dad a su NCEBO tes con lo civil so ITO LOS 400884, deral Ele docume ombram	votar, con folica por el Instituto e, firma y huella portador, quier DEL CASTILLO cédula persona altera, ocupación ARCOS 76148 clave de electo ctoral -Registro ento que se tuvo iento y protesto
Sin más ha diligencia y los que en	echos que hacer constar, y se levanta la presente co ella intervienen, al final d	a las 15:05 hora onstancia en cuat e cada uno de e	as del 14 de ma tro tantos origin Illos y al marger	ayo de 2014, se pales; los cuales, n o al calce de	da por son firm los demá	nados por todo: ás folios que lo:
	ONSTE RATAS					
FOLIO NÚI	RATAS MERO RENGLÓ ULTIMO ULTIMO PRIMERO	N NÚMERO	DK	CE	DFI	BE DECIR
56864	ULTIMO	PASA AL FO	OLIO NUMERO S	6865 PASA AL	. FOLIO I	NUMERO 56866
56866 56867	ULTIMO	PASA AL FO	DLIO NUMERO 5	6866 PASA AL	. FOLIO 1	NUMERO 56867
56867	SEXTO	VIENE DEL PO	LIO NUMERO 5 CASTILLO		MONTE	S 20866

POR LA DIRECCIÓN DE FISCALÍZACIÓN, DEPENDIENTE DE LA SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO

JOSE LVIS LOPEZ VIGIL (program

TESTIGOS

ARACELI LUGO MARTINEZ

JUAN CARLOS MANCEBO DEL CASTILLO

MONTES





Hoja No. 1

"INSTRUCCIÓN PARA NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS"

DATOS DEL DOCUMENTO A NOTIFICAR:

Contribuyente:

Registro Federal de Contribuyentes:

Domicilio:

Expediente: Número del Oficio: Fecha del Oficio: Asunto del Oficio: GREGORIO ARTEAGA ANGELES

AEAG6406176D3

PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO. CÓDIGO

POSTAL

IPF2200001/13

DF/AF/C/00606/2014 09 DE MAYO DEL 2014

SE COMUNICA LA DOCUMENTACIÓN QUE OBRA EN PODER DE ESTA AUTORIDAD FISCAL Y DE LA CUAL SE LE ENTREGA

COPIA CERTIFICADA.

En la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., a las 14:30 horas del 14 de mayo del 2014; vistas las razones asentadas por JOSÉ LUIS LÓPEZ VIGIL, auditor adscrito al departamento de Auditoría Fiscal de la Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro; según constancia de identificación expedida con oficio DFC-029/2014, por el Director de Fiscalización dependiente de la citada Secretaría, el 07 de enero del 2014 y con vigencia a partir del mismo día y hasta el 31 de diciembre de 2014; en las Constancias de Hechos levantadas el 09, 13 y 14 de mayo de 2014, a folios del 56857 al 56859, 56860 al 56862 y del 55864,56866 y 56867, respectivamente; en las que se hizo constar que existe imposibilidad práctica y legal para efectuar la notificación personal del Oficio DF/AF/C/00606/2014, del 09 de mayo del 2014, mediante el cual, se comunica la documentación que obra en poder de esta autoridad fiscal y de la cual se entrega copia certificada; en virtud de que el auditor José Luis López Vigil, el 09 de mayo de la presente anualidad a las 11:00 horas, una vez constituido en el domicilio de GREGORIO ARTEAGA ÁNGELES, ubicado en Plaza de Xajha 103, Plazas del Sol, Santiago de Querétaro, Qro, C. P. 76099 y cerciorado de que se encontraba en el domicilio correcto ya que éste coincide con el domicilio señalado en el oficio antes citado, toda vez que el inmueble ostenta los siguientes datos externos: es una casa habitación de dos pisos, su fachada está pintada en color blanco y verde, con reja en herrería de color negra y a un costado una ventana grande; y en la jardinera del exterior del inmueble en el pasto ostenta una placa de concreto en la que se observa el número 103, en color amarillo y en la esquina de la calle aparece una placa de plástico color verde y letras blancas que dice Calle Plaza de Xajha Plazas del Sol, C.P. 76099; no pudo notificar el oficio señalado, en virtud de que después de tocar en reiteradas ocasiones el timbre de la entrada al domicilio de ese contribuyente visitado y de haber esperado por un lapso de treinta minutos, nadie atendió al llamado; se observó -a través de una de las ventanas que da a la calle, y que cuenta con persianas, pero en una de las orillas de esta se puede observar que en el interior del inmueble no hay movimiento alguno ni tampoco el escritorio en donde nos atendía.Por lo que al no obtener respuesta alguna en el domicilio del contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, se procedió a tocar en la casa habitación con el numero 106; y de la cual salió del interior de dicho domicilio una persona del sexo femenino, de aproximadamente 55 años de edad, de estatura aproximada 1.66 metros, piel morena clara, cabello canoso, complexión media, ojos color obscuro, nariz pequeña y boca ancha, ante quien previamente el auditor se identificó, con la Constancia de Identificación DFC-029/2014 del 07 de enero del 2014, expedida y firmada autógrafamente por el C. P. RODOLFO FRANCISCO MUÑOZ VEGA, Director de Fiscalización de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con vigencia de su fecha de expedición al 31 de diciembre del 2014. Una vez hecho lo anterior, se cuestionó a dicha persona para que bajo protesta de decir verdad previo apercibimiento de las penas en que incurre quienes se conducen con falsedad ante Autoridad competente distinta de la Judicial de conformidad con lo dispuesto por el artículo 247 párrafo primero -fracción I- del Código Penal Federal, respondiera a las preguntas que a continuación se realizan, en relación al número 103 PLAZA DE XAJHA, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO. 2...



r V

∠...

					٠			
			-	•				3
								3. , y≠ **
		•		•		-		
								·
	•			•				
		·.	·					me a second
		•		4		,	• • • •	
				•	•			
		•		•			•	
							• • • • • •	-
				•		. *		
								٠.
					•	·		
•	•				,			
								•
					•			
	•		·	1				
•		•						
			•		•	•		
							E.	
		,			•			,
-					•			
					•			٠,
	,		• •				•	
	•				•	12		· -
	•				*			
								i
					·	·		
								: ,6
		•			•		÷	• ,
			•					
				•			•	
			,			•		
		•	•					
			•					,
			<i>\$</i>		la .		•	
	•						•	
		,						
					•	•	•	• •••
	•			•	•		•	
		. *				• .		
	•		•					
	_				•		**	
						,		100
	•	·			:	s ^	;	· .
		•			•		•	•
			-					
				•			•	
		•			:	••		r safi Transport
		·						



Hoja No. 2

Pregunta 1: Manifieste si, ¿Este es el domicilio ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099?

Respuesta 1: "Sí, ese es el domicilio ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO. QRO.. CÓDIGO POSTAL 76099"

Pregunta 2: Manifieste si, ¿El inmueble ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099, corresponde al domicilio fiscal de la contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES?

Respuesta 2: "Desconozco si este es el domicilio de la contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, pero en ese domicilio vivía un arquitecto y tiene varias semanas que ya no hay movimiento en el lugar"

Pregunta 3: Manifieste si, ¿Conoce el nombre de la o las personas que ocupan el domicilio ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099?

Respuesta 3: "Desconozco el nombre de las personas que ocupan el domicilio marcado con el número 103 pero como le digo era un arquitecto,".

Pregunta 4: Manifieste ante el personal adscrito al Departamento de Auditoría Fiscal de la Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro su nombre completo y acredite su dicho con documento idóneo.

Respuesta 4: "Mi nombre es Elba de los Santos pero en este momento no cuento con alguna identificación para mostrarle".

En vista de lo anterior, se retiró del domicilio fiscal del contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, a las 12:10 horas.

Asimismo, en razón de que, a las 10:00 horas del 13 de mayo del 2014, el citado auditor volvió a constituirse en el domicilio de GREGORIO ARTEAGA ÁNGELES, ubicado en Plaza de Xajha 103, Plazas del Sol, Santiago de Querétaro, Qro, Código Postal 76099; y una vez cerciorado de que se encontraba en el domicilio correcto, ya que éste coincide con el oficio antes citado; toda vez que el inmueble ostenta los siguientes datos externos: es una casa habitación de dos pisos, su fachada está pintada en color blanco y verde con reja en herrería de color negra y a un costado una ventana grande; y en la jardinera del exterior del inmueble en el pasto ostenta una placa de concreto en la que se observa el número 103, en color amarillo y en la esquina de la calle aparece una placa de plástico color verde y letras blancas que dice Calle Plaza de Xajha, Plazas del Sol, C.P. 76099; no pudo notificar el oficio señalado, toda vez que después de tocar en reiteradas ocasiones el timbre de la entrada al domicilio de ese contribuyente visitado y de haber esperado por un lapso de treinta minutos, nadie atendió al llamado; se observó -a través de una de las ventanas que da a la calle, y que cuenta con persianas, pero en una de las orillas de esta se puede observar que en el interior del inmueble no hay movimiento alguno ni tampoco el escritorio en donde nos atendía. Por lo que al no obtener respuesta alguna en el domicilio del contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, se procedió a tocar en la casa habitación con el numero III; y de la cual salió del interior de dicho domicilio una persona del sexo femenino, de aproximadamente 25 años de edad, de estatura aproximada 1.70 metros, piel clara, cabello obscuro lacio, complexión delgada, ojos color claros, nariz pequeña, ante quien previamente el auditor se identificó, con la Constancia de Identificación DFC-029/2014 del 07 de enero del 2014, expedida y firmada autógrafamente por el C. P. RODOLFO FRANCISCO MUÑOZ VEGA, Director de Fiscalización de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con vigencia de su fecha de expedición al 31 de diciembre del 2014.Una vez hecho lo

S.

3...

	n
•	
•	
•	
•	



Hoja No. 3

anterior, se cuestionó a dicha persona para que bajo protesta de decir verdad previo apercibimiento de las penas en que incurre quienes se conducen con falsedad ante Autoridad competente distinta de la Judicial de conformidad con lo dispuesto por el artículo 247 párrafo primero -fracción I- del Código Penal Federal, respondiera a las preguntas que a continuación se realizan, en relación al número 103 PLAZA DE XAJHA , PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO

Pregunta 1: Manifieste si, ¿Este es el domicilio ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099 ?

Respuesta 1: "Sí, ese es el domicilio ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099

Pregunta 2: Manifieste si, ¿El inmueble ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099, corresponde al domicilio fiscal de la contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES?

Respuesta 2: "Desconozco si este es el domicilio de la contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, lo único que se es que hace algunas semanas tenia un letrero de se vende y ahora ya no vive nadie en ese domicilio.

Pregunta 3: Manifieste si, ¿Conoce el nombre de la o las personas que ocupan el domicilio ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099?

Respuesta 3: "No lo se,

Pregunta 4: Manifieste ante el personal adscrito al Departamento de Auditoría Fiscal de la Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro su nombre completo y acredite su dicho con documento idóneo.

Respuesta 4: "No le puedo proporcionar mi nombre y no tengo identificación".

En vista de lo anterior, se retiró del domicilio fiscal del contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, a las 11:35 horas.

Asimismo, en razón de que, a las 10:30 horas del 14 de mayo del 2014, el citado auditor volvió a constituirse en el domicilio de GREGORIO ARTEAGA ÁNGELES, ubicado en Plaza de Xajha 103, Plazas del Sol, Santiago de Querétaro, Qro, Código Postal 76099; y una vez cerciorado de que se encontraba en el domicilio correcto, ya que éste coincide con el oficio antes citado; toda vez que el inmueble ostenta los siguientes datos externos: es una casa habitación de dos pisos, su fachada está pintada en color blanco y verde con reja en herrería de color negra y a un costado una ventana grande; y en la jardinera del exterior del inmueble en el pasto ostenta una placa de concreto en la que se observa el número 103, en color amarillo y en la esquina de la calle aparece una placa de plástico color verde y letras blancas que dice Calle Plaza de Xajha, Plazas del Sol, C.P. 76099; no pudo notificar el oficio señalado, toda vez que después de tocar en reiteradas ocasiones el timbre de la entrada al domicilio de ese contribuyente visitado y de haber esperado por un lapso de treinta minutos, nadie atendió al llamado; se observó -a través de una de las ventanas que da a la calle, y que cuenta con persianas , pero en una de las orillas de esta se puede observar que en el interior del inmueble no hay movimiento alguno ni tampoco el escritorio en donde nos atendía. Por lo que al no obtener respuesta alguna en el domicilio del contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, se procedió a tocar en la casa habitación con el numero 104; y de la cual salió del interior de dicho domicilio una persona del sexo masculino, de aproximadamente 42 años de edad, de estatura aproximada 1.73 metros, piel morena, cabello obscuro corto, complexión robusta, ojos color negro, nariz ancha, ante quien previamente el auditor se identificó, con la Constancia de Identificación DFC-029/2014 del 07 de enero del 2014. expedida y firmada autógrafamente por el C. P. RODOLFO FRANCISCO MUÑOZ VEGA, Director



4...

			ε	, 1
	•		-	العراق
	,	•		
				·. · :
	•			
•		٠.	•	
			• .	•
			•	
			•	
			•	
		•		
•	y	,		•
		•		
				ugi.
		· ·		
		•		, ,
			•	
				, ,
	• •			
				······································
				•
			-	į.
				*
				· ·
		•		
	•	•	•	
·				•
	÷		;	
		٠,		
		•		
		*	•	•
				· ·
	•			·
	শ্ব			
				- •



Hoja No. 4

de Fiscalización de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con vigencia de su fecha de expedición al 31 de diciembre del 2014. Una vez hecho lo anterior, se cuestionó a dicha persona para que bajo protesta de decir verdad previo apercibimiento de las penas en que incurre quienes se conducen con falsedad ante Autoridad competente distinta de la Judicial de conformidad con lo dispuesto por el artículo 247 párrafo primero -fracción I- del Código Penal Federal, respondiera a las preguntas que a continuación se realizan, en relación al número 103 PLAZA DE XAJHA, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO.

Pregunta 1: Manifieste si, ¿Este es el domicilio ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099 ?

Respuesta 1: "Sí, ese es el domicilio ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099

Pregunta 2: Manifieste si, ¿El inmueble ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099, corresponde al domicilio fiscal de la contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES

Respuesta 2: "Desconozco si este es el domicilio de la contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, pero hace unas semanas sacaron muebles del domicilio.

Pregunta 3: Manifieste si, ¿Conoce el nombre de la o las personas que ocupan el domicilio ubicado en PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL, SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO., CÓDIGO POSTAL 76099?

Respuesta 3: "No lo conozco , pues no platicamos ".

Pregunta 4: Manifieste ante el personal adscrito al Departamento de Auditoría Fiscal de la Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro su nombre completo y acredite su dicho con documento idóneo

Respuesta 4: "No le puedo dar mi nombre y no le puedo prestar identificación".

En vista de lo anterior, se retiró del domicilio fiscal del contribuyente GREGORIO ARTEAGA ANGELES, a las 15:05 horas.

Por tal motivo no se pudo notificar el multicitado oficio DF/AF/C/00606/2014 del 09 de mavo de 2014, mediante el cual, se le comunica a GREGORIO ARTEAGA ÁNGELES, la documentación que obra en poder de esta autoridad fiscal y de la cual se le entrega copia certificada, toda vez que no se localizó a ese contribuyente en su domicilio ubicado en Plaza de Xajha 103, Plazas del Sol, Santiago de Querétaro, Qro, Código Postal 76099; y por lo tanto, se ubicó en el supuesto previsto en el artículo 134, párrafo primero -fracción III- del Código Fiscal de la Federación, vigente; razón por la cual se ordenó notificar el oficio DF/AF/C/00606/2014 del 09 de mayo 2014, mediante el cual se comunica la documentación que obra en poder de esta autoridad fiscal y de la cual se le entrega copia certificada, en los Estrados de la Dirección de Fiscalización, dependiente de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 16, párrafos primero y décimo sexto, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 13 y 14, párrafo primero, de la Ley de Coordinación Fiscal; y en las cláusulas Primera; Segunda, párrafo primero -fracciones I, II y V-; Tercera; Cuarta, párrafos primero, segundo y cuarto; Octava, párrafo primero -fracción, I incisos b y d; Novena, párrafo primero y Décima, párrafo primero -fracción III- del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre el Gobierno Federal -por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público- y el Estado-de Querétaro, el 03 de noviembre de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el

q

5...



:	· ·					,
	•			4		
					,	∞. • 19
•	,					
	;	•	•			
			·			
•						
	•					
	e e e		•	•		- 1. - 1.
		٠	1			
						9
r				•		
				, t		
	<i>#</i>					
	,		,			
				· .		
	,	•	•	ŧ	.	
	•					
•		S.				
	•				,. :	
	,					
	y		,	•		
			· -	÷		• •
			_			
	•					
	•			•		
						*
					•	
				•		
	•			• •		,
		·	•		•	
•				•		
• .	· .		•		2	
				•		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
			<i>:</i>	* .		4 ,
	•					
				•		*
	•	•	•			
	•					
	· ·				•	
				•		
è					·	
	•		,	•		di,
•		·			Ϊ,	
				•		
		•				
					•	
				ı		:



Hoja No. 5

O4 de diciembre de 2008 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro el 02 de enero de 2009. Y considerando los artículos 10, 11, 13, párrafos primero y último y 20, párrafo tercero, de la Constitución Política del Estado de Querétaro, vigente; 19, párrafo primero -fracción II- y 22, párrafo primero -fracciones III, IV y VI- de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, vigente; 1, 2, 3, 4, párrafo primero -fracción IV-; 6, párrafo primero -fracción III-, 30, último párrafo y 31, párrafo primero -fracciones I, V, X, XVII y XVIII- del Reglamento Interior de la Secretaría de Planeación y Finanzas, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga", el 20 de octubre de 2004; y 8, párrafo primero -fracción V- y 10, del Código Fiscal del Estado de Querétaro, vigente; y en relación con los artículos 134, párrafo primero -fracción III- y 139, del Código Fiscal de la Federación, vigente.

ATHINTAMENTE

C.P. Rodolfo Flancisco Muñoz Vega
Director de Piscalización

C.c.p. Expediente Consecutivo EGG/FIXM/JLLV*

Avenida Constituyentes Oriente 10, 2º piso, Centro Histórico, CP 76000 Tel. (442) 227 12 00 Ext. 1209 y1230. Santiago de Querétaro, Qro.

	•	. · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				•	•				
		,								•	***
									-	-	•
									•		
						á				. #	
									,		
		•			•			÷			•
						ai.					
											•
	. *										
•			•	,							
							,				
		•				•					
		•						÷	,		· ·
								•			•
•	•									•	
					•			-	•		• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •
		,	• .								
							•		•		
		•	•			, ,					
		•			•	,					
					•						
				*							
**				, · .	r :						
•		÷		٠,	•				•		
•		,			ж						* .
•		, ,			٠.						
-	•				,						• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •
	•										
•									•	-	•
						. •					
									•		
											.,
					•	•				4	
	•					•			=		
•					•			•	,		
		٠								•	
•					2	*	•				•
•						•		•			
						•					_ a
	•										•
		٠.					•				•
		•							•	•	
		•					•	•			
						*					
								•	•	•	
					•						
÷				•			•		•		
							٠.	•			•
	•	ü		*						3	
		•		•	•					•	
•											
		•									



"CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN POR ESTRADOS"

DATOS DEL DOCUMENTO A NOTIFICAR:

Contribuyente:

Registro Federal de Contribuyentes:

Domicilio:

Expediente: Número del Oficio: Fecha del Oficio: Asunto del Oficio: GREGORIO ARTEAGA ANGELES

AEAG6406176D3

PLAZA DE XAJHA 103, PLAZAS DEL SOL,

SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO.

IPF2200001/13

DF/AF/C/00606/2014 09 DE MAYO DEL 2014

SE COMUNICA LA DOCUMENTACIÓN QUE OBRA EN PODER DE ESTA AUTORIDAD FISCAL Y DE LA CUAL SE LE ENTREGA

COPIA CERTIFICADA.

En la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., a las 12:00 horas del 14 de mayo del 2014; el C.P. Rodolfo Francisco Muñoz Vega, Director de Fiscalización, dependiente de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, hago constar:

Que en esta hora y fecha, estando en la planta baja del local que ocupa la Dirección de Fiscalización referida, sita en Avenida Constituyentes Oriente 10, Centro Histórico, Santiago de Querétaro, Qro.; el suscrito fijé en los estrados de esta Dirección, el oficio DF/AF/C/00606/2014 del 09 de mayo de 2014, mediante el cual, se comunica la documentación que obra en poder de esta autoridad fiscal y de la cual se le entrega copia certificada, derivado de la visita domiciliaria que se le practica por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2012, al amparo de la orden IPF2200001/13 contenida en el oficio DFAF/0250/2013, del 23 de septiembre de 2014, girado por el suscrito; el cual fue legalmente notificado el 24 de septiembre del 2013, a Gregorio Arteaga Ángeles, en su carácter de contribuyente; documento que, de conformidad con lo dispuesto por los artículos 16, párrafos primero y décimo sexto, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 13 y 14. párrafo primero de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las cláusulas Primera, Segunda, párrafo primero, -fracciones I. II y V-; Tercera; Cuarta párrafos primero, segundo y cuarto; Octava párrafo primero, fracción I, incisos b y d: Novena párrafo primero, y Décima párrafo primero fracción III- del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado por el Gobierno Federal -por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público- y el Estado de Querétaro, el 03 de noviembre del 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de diciembre del 2008 y en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro el 02 de enero del 2009. Y considerando los artículos 10, 11, 13, párrafos primero y último; y 20, párrafo tercero de la Constitución Política del Estado de Querétaro, vigente; 19, párrafo primero -fracción II- y 22, párrafo primero -fracciones III, IV y VI- de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro vigente; 1, 2, 3, 4, párrafo primero -fracción IV- 6, párrafo primero -fracción III-; 30, último párrafo y 31, párrafo primero -fracciones I, V, X, XVII y XVIII- del Reglamento Interior de la Secretaría de Planeación y Finanzas, vigente, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro, "La Sombra de Arteaga", el 20 de octubre del 2004; y 8, párrafo primero -fracción V- y 10, del Código Fiscal del Estado de Querétaro Agente; y en relación con los artículos 134 párrafo primero -fracción III- y 139, del Código Fiscal de la Federación, vigente; deberá permanecer en este lugar visible y abierto al público, por un plazo de 15 (quince) días hábiles.

> C. P. Rodolfo Francisco Muñoz Vega Director de Fiscalización

C.c.p. Expediente Consecutivo EGG/REM/JLLV*

t				
	·	*		
		•		
	•			
•		• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •		
		1		
,	•	30 Sec. 1		
			•	
	•			
•			•	
	**		,	•
•			r	
			,	
	e - 1		, ·	
				, ,
		•		•
	• • • •	,		
		•		4.
•	•	•		
				•
•	•	.'		
	•	7		
		, r		
	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •			
				. *
	•			
,				
	•			
				•
			•	
			· · ·	
			•	
			•	
	•		•	
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	•		:	
<u>.</u> •				
				•
				. '
		•	;	
			;	
.			• .	•
			•	
•				• •
				.
			•	
	• .	ŧ	• • • •	,
		1 5 5 5	*	
		2		• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •
				·
		, .		•
		•		<u> </u>