



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

1

**ENTREGA PERSONAL**

ASUNTO: Se determina el crédito fiscal que se indica.

Tepic, Nayarit, 14 de Enero de 2025.

C. REPRESENTANTE LEGAL DE:  
AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV  
AVENIDA DE LOS INSURGENTES OTE. No. 368  
COLONIA MENCHACA  
TEPIC, NAYARIT  
C.P. 63150

Esta Dirección de Auditoría Fiscal dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, con fundamento en lo dispuesto en los artículos 16 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las cláusulas SEGUNDA párrafo primero, fracciones I y II; TERCERA, CUARTA, párrafos primero, segundo y cuarto, OCTAVA, párrafo primero, fracción I, incisos b) y d); y fracción II, inciso a); NOVENA, párrafos primero y sexto, fracción I, inciso a), y DECIMA, párrafo primero, fracción I, 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 Nayarit, con fecha 30 de Junio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 14 de Agosto de 2015, y en el Periódico Oficial, Órgano del Gobierno del Estado de Nayarit, el 05 de Agosto de 2015; modificado mediante Acuerdo publicado en el Diario Oficial de la Federación del 26 de Junio de 2020, y en el Periódico Oficial, Órgano del Gobierno del Estado de Nayarit el 01 de Octubre del 2020; artículo 3 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Nayarit; artículos 1, 7, 19, 21, 31 primer párrafo, fracción II y 33 primer párrafo, fracciones I, V, XVI, XVII, XXII, XXIII y XL de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, publicada mediante Decreto número 8325 en el Periódico Oficial, Órgano del Gobierno del Estado de Nayarit de fecha 21 de Diciembre de 2000, última reforma mediante Decreto publicado en el mismo Órgano Oficial de fecha 09 de Octubre de 2023; artículos 1, 4 primer párrafo, fracción II, puntos II.1 y II.1.1., 6, 9 primer párrafo, fracción VII, 30 primer párrafo, fracciones IV, VI, VIII, XVII, XVIII, XIX, XXI, XXXIII, XLII y LIII y 31 primer párrafo, fracciones I, V, VIII, IX, X, XX, XXV y XXX del Reglamento Interior de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, publicado en el Periódico Oficial, Órgano del Gobierno del Estado de Nayarit de fecha 10 de Diciembre de 2020 y su última reforma publicada en el mismo órgano oficial el 16 de Enero de 2023; artículos 1 y 17 primer párrafo, fracción VI del Código Fiscal del Estado de Nayarit publicado en el Periódico Oficial, Órgano del Gobierno del Estado de Nayarit, en fecha 19 de Diciembre de 2022; luego entonces la competencia por territorio de la Dirección de Auditoría Fiscal dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, para ordenar la práctica de la presente revisión fiscal se determinó con base en el último domicilio fiscal manifestado al Registro Federal de Contribuyentes, por la citada contribuyente a quien se dirige la presente resolución; domicilio que se encuentra ubicado dentro de la circunscripción territorial del Estado de Nayarit; en términos de lo previsto en los artículos 43, 45 y 47 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, que disponen como parte integrante

RF 202516238

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

2

de la Federación al Estado de Nayarit y delimitan la extensión territorial y límites de los Estados y se precisa que el Estado de Nayarit, tendrá extensión territorial y límites que comprende actualmente al Territorio de Tepic; Cláusula TERCERA primer párrafo, del Convenio de Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal, celebrado entre el Gobierno Federal, por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y el Gobierno del Estado de Nayarit con fecha 30 de Junio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 14 de Agosto de 2015; y en el Periódico Oficial, Órgano del Gobierno del Estado de Nayarit de fecha 05 de Agosto de 2015; modificado mediante Acuerdo publicado en el Diario Oficial de la Federación del 26 de Junio de 2020 y en el Periódico Oficial, Órgano del Gobierno del Estado de Nayarit el 01 de Octubre del 2020, que establece: "La administración de los ingresos coordinados y el ejercicio de las facultades a que se refiere la Cláusula SEGUNDA de este Convenio se efectuarán por la entidad, en relación con las personas que tengan domicilio fiscal dentro de su territorio y estén obligadas al cumplimiento de las disposiciones fiscales que regulen dichos ingresos y actividades. Lo anterior, con las salvedades que expresamente se establecen en este Convenio" y, Artículo 3 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Nayarit, que contempla que: "El territorio del Estado es el que le corresponde conforme a la Constitución Federal y se divide en los siguientes municipios: Acaponeta, Ahuacatlán, Amatlán de Cañas, Bahía de Banderas, Compostela, Del Nayar, Huajicori, Ixtlán del Río, Jala, La Yesca, Rosamorada, Ruiz, San Blas, San Pedro Lagunillas, Santiago Ixcuintla, Santa María del Oro, Tecuala, Tepic, Tuxpan y Xalisco". Por tanto, si el domicilio fiscal resulta ser el ubicado en el municipio de Tepic, y el mismo forma parte del territorio del Estado de Nayarit, se ubica en el supuesto previsto en la Cláusula TERCERA de referencia; así como los artículos 42 párrafo primero, 48, párrafo primero, fracción IX; 50, 51, 63 y 70 del Código Fiscal de la Federación, y ejercidas las facultades de comprobación previstas en el artículo 42 párrafo primero, fracción II del propio Código Fiscal de la Federación, procede a determinar el Crédito Fiscal en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado e Impuesto Sobre la Renta y como retenedor en materia de las siguientes contribuciones federales: Impuesto al Valor Agregado e Impuesto Sobre la Renta, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, derivado de la revisión efectuada al amparo del oficio número OP-0360/21, de fecha 10 de Junio de 2021, girado por la Contador Público CONSUELO LOPEZ CASTILLON, en su carácter de entonces Directora de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Estado de Nayarit, mismo que fue notificado legalmente el día 28 de Junio de 2021, mediante la colocación en los estrados de esta autoridad, así como publicación en la página electrónica [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx), de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2021, en razón de que no fue posible la localización del Representante Legal de la contribuyente o de alguna tercera persona relacionada con la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, ya que nadie atendió la diligencia, hecho que se hizo constar en constancia de hechos levantada en fecha 17 de Junio de 2021 a folios números del 01 al 07.

Los preceptos anteriormente invocados a la letra señalan:

**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE EN 2025**

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

3

**ARTICULO 42, PARRAFO PRIMERO.-** *Las autoridades fiscales a fin de comprobar que los contribuyentes, los responsables solidarios, los terceros con ellos relacionados, los asesores fiscales, las instituciones financieras: las fiduciarias, los fideicomitentes o los fideicomisarios, en el caso de los fideicomisos, y las partes contratantes o integrantes, en el caso de cualquier otra figura jurídica, han cumplido con las disposiciones fiscales y aduaneras y en su caso, determinar las contribuciones omitidas o los créditos fiscales, así como para comprobar la comisión de delitos fiscales y para proporcionar información a otras autoridades fiscales, estarán facultadas para:*

**ARTICULO 42, PARRAFO PRIMERO, FRACCION II.-** *Requerir a los contribuyentes, responsables solidarios o terceros con ellos relacionados, para que exhiban en su domicilio, establecimientos, en las oficinas de las propias autoridades, o dentro del buzón tributario; dependiendo de la forma en que se efectuó el requerimiento, la contabilidad, así como que proporcionen los datos, otros documentos o informes que se les requieran a efecto de llevar a cabo su revisión.*

**ARTICULO 48, PARRAFO PRIMERO.** - *Cuando las autoridades fiscales soliciten de los contribuyentes, responsables solidarios o terceros, informes, datos o documentos o pidan la presentación de la contabilidad o parte de ella, para el ejercicio de sus facultades de comprobación, fuera de una visita domiciliaria, se estará a lo siguiente:*

**ARTICULO 48, PARRAFO PRIMERO, FRACCION IX.-** *Cuando el contribuyente no corrija totalmente su situación fiscal conforme al oficio de observaciones o no desvirtué los hechos u omisiones consignados en dicho documento, se emitirá la resolución que determine las contribuciones o aprovechamientos omitidos, la cual se notificara al contribuyente cumpliendo con lo señalado en la fracción I de este artículo y en el lugar especificado en dicha fracción.*

**ARTICULO 50.-** *Las autoridades fiscales que al practicar visitas a los contribuyentes o al ejercer las facultades de comprobación a que se refiere el artículo 48 de este Código, conozcan de hechos u omisiones que entrañen incumplimiento de las disposiciones fiscales, determinarán las contribuciones omitidas mediante resolución que se notificara personalmente al contribuyente o por medio del buzón tributario, dentro de un plazo máximo de seis meses contado a partir de la fecha en que se levante el acta final de la visita o, tratándose de la revisión de la contabilidad de los contribuyentes que se efectuó en las oficinas de las autoridades fiscales, a partir de la fecha en que concluyan los plazos a que se refieren las fracciones VI y VII del artículo 48 de este Código.*

*El plazo para emitir la resolución a que se refiere este artículo se suspenderá en los casos previstos en las fracciones I, II y III del artículo 46-A de este Código.*

*Si durante el plazo para emitir la resolución de que se trate, los contribuyentes interponen algún medio de defensa en el país o en el extranjero, contra el acta final de visita o del oficio de observaciones de que se trate, dicho plazo se suspenderá desde la fecha en que se interpongan los citados medios de defensa y hasta que se dicte resolución definitiva de los mismos.*

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

4

*Cuando las autoridades no emitan la resolución correspondiente dentro del plazo mencionado, quedará sin efectos la orden y las actuaciones que se derivaron durante la visita o revisión de que se trate.*

*En dicha resolución deberán señalarse los plazos en que la misma puede ser impugnada en el recurso administrativo y en el juicio contencioso administrativo. Cuando en la resolución se omita el señalamiento de referencia, el contribuyente contara con el doble del plazo que establecen las disposiciones legales para interponer el recurso administrativo o el juicio contencioso administrativo.*

**ARTICULO 51.-** *Las autoridades fiscales que al ejercer las facultades de comprobación a que se refiere el artículo 48 de este Código, conozcan de hechos u omisiones que entrañen incumplimiento de las disposiciones fiscales, determinaran las contribuciones o aprovechamientos omitidos mediante resolución.*

*Cuando las autoridades fiscales conozcan de terceros, hechos u omisiones que puedan entrañar incumplimiento de las obligaciones fiscales de un contribuyente o responsable solidario sujeto a las facultades de comprobación a que se refiere el artículo 48, le darán a conocer a éste el resultado de aquella actuación mediante oficio de observaciones, para que pueda presentar documentación a fin de desvirtuar los hechos consignados en el mismo, dentro de los plazos a que se refiere la fracción VI del citado artículo 48.*

**ARTICULO 63.-** *Los hechos que se conozcan con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación previstas en este Código o en las leyes fiscales, o bien que consten en los expedientes, documentos o bases de datos que lleven, tengan acceso o en su poder las autoridades fiscales, así como aquéllos proporcionados por otras autoridades, podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y de cualquier otra autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales.*

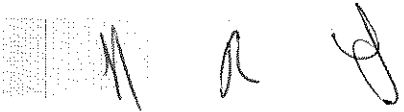
*Cuando otras autoridades proporcionen expedientes o documentos a las autoridades fiscales conforme a lo dispuesto en el párrafo anterior, estas últimas deberán conceder a los contribuyentes un plazo de quince días, contado a partir de la fecha en la que les den a conocer tales expedientes o documentos, para manifestar por escrito lo que a su derecho convenga, lo cual formará parte del expediente administrativo correspondiente.*

*Las mencionadas autoridades estarán a lo dispuesto en el primer párrafo de este artículo, sin perjuicio de su obligación de mantener la confidencialidad de la información proporcionada por terceros independientes que afecte su posición competitiva, a que se refiere el artículo 69 de este Código.*

*Las copias, impresiones o reproducciones que deriven del microfilm, disco óptico, medios magnéticos, digitales, electrónicos o magneto ópticos de documentos que tengan en su poder las autoridades, tienen el mismo valor probatorio que tendrían los originales, siempre que dichas copias, impresiones o reproducciones sean certificadas por funcionario competente para ello, sin necesidad de cotejo con los originales.*

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

5

*También podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y cualquier otra autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales, las actuaciones levantadas a petición de las autoridades fiscales, por las oficinas consulares.*

*Las autoridades fiscales presumirán como cierta la información contenida en los comprobantes fiscales digitales por Internet y en las bases de datos que lleven o tengan en su poder o a las que tengan acceso.*

**ARTICULO 70.-** *La aplicación de las multas, por infracciones a las disposiciones fiscales, se hará independientemente de que se exija el pago de las contribuciones respectivas y sus demás accesorios, así como de las penas que impongan las autoridades judiciales cuando se incurra en responsabilidad penal.*

*Cuando las multas no se paguen en la fecha establecida en las disposiciones fiscales, el monto de las mismas se actualizará desde el mes en que debió hacerse el pago y hasta que el mismo se efectúe, en los términos del Artículo 17-A de este Código.*

*Para efectuar el pago de las cantidades que resulten en los términos de este artículo, las mismas se ajustaran de conformidad con el décimo párrafo del artículo 20 de este Código.*

*Las multas que este Capítulo establece en por cientos o en cantidades determinadas entre una mínima y otra máxima, que se deban aplicar a los contribuyentes que tributen conforme al Título IV, Capítulo II, Sección II de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, se considerarán reducidas en un 50%, salvo que en el precepto en que se establezcan se señale expresamente una multa menor para estos contribuyentes.*

*Cuando la multa aplicable a una misma conducta infraccionada, sea modificada posteriormente mediante reforma al precepto legal que la contenga, las autoridades fiscales aplicaran la multa que resulte menor entre la existente en el momento en que se cometió la infracción y la multa vigente en el momento de su imposición.*

*El monto de las multas y cantidades en moneda nacional establecidas en la Ley Aduanera se actualizarán conforme a las disposiciones establecidas en el artículo 17-A de este Código, relativas a la actualización de cantidades en moneda nacional que se establecen en este ordenamiento.*

## **CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2021**

**ARTICULO 134, PRIMER PÁRRAFO.** - Las notificaciones de los actos administrativos se harán:

### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

6

**ARTICULO 134, PRIMER PARRAFO, FRACCION III.-** *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 y este Código.*

**ARTICULO 139.-** *Las notificaciones por estrados se harán fijando durante seis días el documento que se pretenda notificar en un sitio abierto al público de las oficinas de la autoridad que efectuó la notificación y publicando además el documento citado, durante el mismo plazo, en la página electrónica que al efecto establezcan las autoridades fiscales, dicho plazo se contara a partir del día siguiente a aquel en que el documento fue fijado o publicado según corresponda; la autoridad dejara constancia de ello en el expediente respectivo. En estos casos, se tendrá como fecha de notificación la del séptimo día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento.*

Oficio mediante el cual, se le requirió para que dentro del término de quince días contados a partir del día siguiente a aquel en que surtió efectos la notificación del mismo, exhibiera las declaraciones por el que se hubieren presentado o debieron haber sido presentadas los pagos provisionales y la declaración del ejercicio del Impuesto Sobre la Renta y los pagos definitivos del Impuesto al Valor Agregado, así como retenciones de Impuesto Sobre la Renta e Impuesto al Valor Agregado, por el ejercicio comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, así como diversa documentación relativa a la misma, misma que se detalla a continuación:

1. Original con carácter devolutivo y copia(s) legible(s) del aviso de inscripción y de las modificaciones al Registro Federal de Contribuyentes.
2. Proporcione nombre, RFC, correo electrónico y número de teléfono fijo y/o móvil del Representante Legal nombrado en los términos de lo previsto en el artículo 19 del Código Fiscal de la Federación, de los integrantes del consejo de administración o dirección y del Administrador único en su caso. Lo anterior se requiere a fin de estar en posibilidad de cumplir con lo previsto en el artículo 42, último párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente.
3. Original con carácter devolutivo y copia fotostática legible del instrumento público que contenga el Acta Constitutiva de la Sociedad y sus modificaciones.
4. Original con carácter devolutivo del documento identificatorio del Representante Legal.
5. Libros Diario y Mayor.
6. Auxiliares de Catálogo y Balanzas de comprobación a nivel subcuenta, en forma mensual.
7. Original con carácter devolutivo y fotocopia legible de los pagos provisionales, anual, normales y complementarios del Impuesto Sobre la Renta, así como los pagos definitivos del Impuesto al Valor Agregado y de las retenciones del Impuesto Sobre la Renta y del Impuesto

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

7

al Valor Agregado.

8. Pólizas de Registro de Ingresos, Egresos, Cheque y Diario con su documentación comprobatoria anexa.
9. Original con carácter devolutivo y fotocopia legible de estados de cuenta bancarios utilizados en la realización de sus operaciones
10. Contratos de Arrendamiento, Honorarios, Previsión Social y demás contratos celebrados.
11. En caso de haber amortizado pérdidas fiscales de ejercicios anteriores, fotocopia legible de las declaraciones donde se reflejen dichas pérdidas fiscales, así como la documentación comprobatoria que acredite de manera fehaciente el origen y procedencia de la misma.
12. Acuse de recibo de las declaraciones informativas con terceros declarados (DIOT)
13. Papeles de trabajo firmados por el Representante Legal que contengan los siguientes datos:

**PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

- a) Determinación de los pagos provisionales e impuesto del ejercicio señalando los ingresos que se tomaron como base.
- b) Determinación del coeficiente de utilidad utilizado en pagos provisionales.
- c) Determinación del ajuste anual por inflación.
- d) Determinación de las deducciones autorizadas del periodo (distinguiendo inversiones en activo fijo y otras deducciones y dentro de activos fijos, deducciones en línea recta y deducción inmediata).
- e) Determinación de la pérdida fiscal aplicada.
- f) Determinación de las pérdidas fiscales pendientes de disminuir.
- g) Determinación del inventario acumulable.
- h) Determinación del costo de lo vendido fiscal.
- i) Identificación de cada uno de los depósitos en las cuentas bancarias utilizadas en el periodo sujeto a revisión, conteniendo la siguiente información: Depósito con fecha e importe, factura con número y fecha, póliza con número y fecha, clase de operación, en el caso de préstamos y aportaciones de capital deberán de proporcionar los documentos que comprueben dicha operación.

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

8

### PARA IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- a) Determinación del valor de actos o actividades y del impuesto acreditable en base a flujo de efectivo por cada uno de los meses que abarca el periodo.
- b) Determinación de los pagos definitivos señalando el valor de actos e impuesto acreditable que se tomaron como base en cada uno de los meses que abarca el periodo.
- c) Determinación de saldos a favor de periodos anteriores que se hayan aplicado en los meses sujetos a revisión, así como la documentación comprobatoria que acredite el origen de los mismos.

### PARA RETENCIONES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- a) Monto de las operaciones por conceptos sujetos a retención.
- b) Los pagos efectuados a sus trabajadores por concepto de subsidio al empleo en caso de que haya aplicado.

Término durante el cual no se recibió en esta Dirección de Auditoría Fiscal dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Estado de Nayarit, la información y/o documentación anteriormente descrita; dicho plazo que inicio en fecha 17 de Junio de 2021 feneciendo en fecha 25 de Junio de 2021.

Cabe señalar que el plazo señalado en el artículo 46-A primer párrafo del Código Fiscal de la Federación no ha transcurrido en virtud de que no se encontró al Representante Legal de la contribuyente o persona idónea alguna que tenga relación con la contribuyente, ya que el domicilio es ocupado por otra contribuyente llamada OMNIBUS DEL VALLE DE AMECA SA DE CV, por lo tanto no se pudo llevar a cabo la notificación personal, por lo que dicho plazo se encuentra suspendido hasta que se localice, de conformidad con el artículo 46-A segundo párrafo, fracción III del Código Fiscal de la Federación.

### CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2021

**ARTÍCULO 46-A, FRACCIÓN III.-** Cuando el contribuyente desocupe su domicilio fiscal sin haber presentado el aviso de cambio correspondiente o cuando no se le localice en el que haya señalado, hasta que se le localice.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

9

**DOCUMENTACION E INFORMACION PROPORCIONADA POR LA COMISION NACIONAL  
BANCARIA Y DE VALORES**

Al amparo de la orden No. GAD1800002/21, contenida en el oficio número OP-0360/21 de fecha 10 de Junio de 2021, que obra en expediente abierto a nombre de la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, se solicitó información a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, mediante oficio número DAN-0005/2021 de fecha 20 de Agosto de 2021, girado por la Contador Público CONSUELO LÓPEZ CASTILLÓN, en su carácter de entonces Directora de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Estado de Nayarit, al C. SANDRO GARCIA ROJAS CASTILLO, en su carácter de Vicepresidente de Supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, consistente en fotocopia certificada de estados de cuenta bancarios y de contratos de apertura de todas las cuentas que se tengan a nombre de la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, al no tener respuesta alguna se volvió requerir la misma información a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, mediante oficio número DAN-0010/2022, de fecha 03 de Noviembre de 2022, girado por la Contador Público MARIA ISABEL MEJIA HERNANDEZ, en su carácter de entonces Directora de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, al C. JUAN AYAX FUENTES MENDOZA, en su carácter de Vicepresidente de Supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, obteniéndose respuesta mediante oficio número 214-3/ETL-54731/2022 y expediente H/IN1-2211-047140-GOV, de fecha 28 de Noviembre de 2022, recibido por esta Autoridad el 30 de Noviembre de 2022, girado por la LIC. LUCILA SAUL HERNANDEZ en su carácter de Coordinadora de Atención a Autoridades "C" de la COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES, mediante el cual remite a esta Dirección de Auditoría Fiscal dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, el expediente que contiene la documentación proporcionada por la COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES en forma TOTAL de las cuentas abiertas a nombre de la Contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, número de cuenta 0108033137, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BBVA BANCOMER SA, cuenta número 0404714879, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A, cuenta número 1002916188, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A., en la cual no se generaron movimientos en el periodo señalado, por lo que no se emiten estados de cuenta; por lo que al ser hechos conocidos con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación y constar en expediente abierto a nombre la misma contribuyente, de conformidad con el artículo 63 primer párrafo del Código Fiscal de la Federación, son considerados para el desarrollo de la presente revisión, misma información y documentación que se dio a conocer a la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, mediante oficio número RG-016/2023, de fecha 01 de Febrero de 2023, girado por la C.P. MARIA ISABEL MEJIA HERNANDEZ, en su carácter de entonces Directora de Auditoría Fiscal dependiente de la Subsecretaria de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, de conformidad con el artículo 63 segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente, razón por la cual se procedió a efectuar la notificación del oficio mediante el cual

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

10

se comunica la documentación proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores que obra en poder de la Autoridad, para lo cual el auditor se trasladó al domicilio fiscal ya estando en él, se procedió a entrar al local, en virtud de que se encuentra abierto al público en general, dirigiéndose al mostrador y atendiendo de inmediato una persona del sexo masculino, de aproximadamente 55 años de edad, estatura 1.70 mts., complexión robusta, cabello oscuro, corto, ondulado, tez morena, labios gruesos, ojos café oscuro y nariz ancha, ante el cual se identificó, y le explicó el motivo de la visita, al cual el manifestó lo siguiente "si este es el domicilio que usted menciona", y posteriormente le pregunte si sabía, que en ese domicilio se encuentran las oficinas de la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, contestando lo siguiente: "no conozco al contribuyente, tengo entendido que anteriormente estuvo un negocio de productos de limpieza, y anteriormente un expendio de Bimbo, por lo cual no fue posible la entrega del oficio referido, en virtud de que no fue localizable en el domicilio que haya señalado para efectos del registro federal de contribuyentes, se ignora su domicilio o el de su Representante, hecho que se hizo constar en Constancia de Hechos levantada en fecha 03 de Febrero de 2023 a folios números del 01 al 04, por lo anteriormente expuesto, en fecha 09 de Febrero de 2023 se procedió a la colocación en los estrados de ésta Autoridad, así como a publicar en la página electrónica [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx), el oficio No. RG-016/2023 de fecha 01 de Febrero de 2023 de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación, permaneciendo fijado en el lugar antes señalado y publicado durante 10 días contados a partir del 10 de Febrero de 2023 al 23 de Febrero de 2023, dándose por notificado dicho oficio el día 24 de Febrero de 2023, diez días hábiles, contados a partir del día siguiente a aquel en que se hubiera fijado o publicado el documento, según se hizo constar en acta de notificación por estrados de fecha 09 de Febrero de 2023 y en el acta de retiro de documentos notificados por estrados de fecha 24 de Febrero de 2023, oficio en el que se comunica la documentación proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores que obra en poder de la Autoridad Fiscal, concediéndosele un plazo de quince días contados a partir de la fecha en que se le dio a conocer el expediente y documentación, con la finalidad de que manifestara lo que a su derecho convenga, documentación que se detalla a continuación:

1. Estados de cuenta bancarios certificados de cuenta de las instituciones bancarias BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A., INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BANORTE cuentas número 0017957516, 0404714879 y 0017417112 de BBVA MEXICO, S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO cuentas 0108033137 y 0190416096 a nombre de la contribuyente, información que se encuentra foliada progresiva del 0001 (uno) al 00587 (quinientos ochenta y siete).

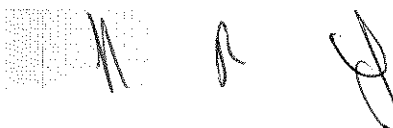
Los preceptos legales antes invocados señalan lo siguiente:

### **CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2023**

**ARTICULO 63, PRIMER PARRAFO.-** *Los hechos que se conozcan con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación previstas en este Código o en las leyes fiscales, o bien que consten en los expedientes, documentos o bases de datos que lleven, tengan acceso o en su poder las Autoridades fiscales, así como aquellos proporcionados por otras Autoridades, podrán servir para*

#### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

11

*motivar las resoluciones de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y de cualquier otra Autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales.*

**ARTICULO 63, SEGUNDO PÁRRAFO.** - *Cuando otras Autoridades proporcionen expedientes o documentos a las Autoridades fiscales conforme a lo dispuesto en el párrafo anterior, estas últimas deberán conceder a los contribuyentes un plazo de quince días, contado a partir de la fecha en la que les den a conocer tales expedientes o documentos, para manifestar por escrito lo que a su derecho convenga, lo cual formará parte del expediente administrativo correspondiente.*

**ARTICULO 134, PRIMER PÁRRAFO.** - *Las notificaciones de los actos administrativos se harán:*

**ARTICULO 134, PRIMER PARRAFO, FRACCION III.-** *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 y este Código.*

**ARTICULO 139.-** *Las notificaciones por estrados se harán fijando durante diez días el documento que se pretenda notificar en un sitio abierto al público de las oficinas de la Autoridad que efectuó la notificación y publicando además el documento citado, durante el mismo plazo, en la página electrónica que al efecto establezcan las Autoridades fiscales, dicho plazo se contara a partir del día siguiente a aquel en que el documento fue fijado o publicado según corresponda; la Autoridad dejara constancia de ello en el expediente respectivo. En estos casos, se tendrá como fecha de notificación la del decimoprimer día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento.*

Ahora bien, en virtud de que la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, no proporcionó a esta Autoridad la documentación que le fue requerida mediante oficio OP-0360/21, de fecha 10 de Junio de 2021, la cual se considera necesaria para comprobar el correcto cumplimiento de las obligaciones fiscales a que esta afecta y habiendo transcurrido el plazo otorgado de 15 días hábiles y al no dar contestación al oficio de información y documentación antes referido, de conformidad con el artículo 85 fracción I y 86 fracción I del Código Fiscal de la Federación vigente en el ejercicio 2021, se le impuso una primer multa mínima en cantidad de \$19,350.00, (DIECINUEVE MIL TRESCIENTOS CINCUENTA PESOS M.N. 00/100), a la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, con número de crédito IF202113645 contenida en el oficio número RGM-008/2021, de fecha 30 de Agosto de 2021, oficio girado por la Contador Pública CONSUELO LÓPEZ CASTILLÓN, en su carácter de entonces Directora de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Estado de Nayarit; razón por la cual se procedió a efectuar la notificación del oficio de multa anteriormente referido, el auditor se trasladó al domicilio fiscal ya estando en el, se procedió a entrar al local, en virtud de que se encuentra abierto al público en general, dirigiéndose al mostrador y atendiendo de inmediato una persona del sexo masculino, ante el cual me identifique, y le explicó el motivo de la visita, al cual el manifestó lo siguiente "Me he cansado de repetirles que desconozco si esa empresa estuvo antes en este domicilio fiscal, actualmente el único negocio que se encuentra

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

12

aquí instalado es la contribuyente AUTOBUSES GRAN CLASE DE JALISCO SA DE CV, tiene trabajando en este domicilio fiscal desde el mes de Agosto de 2020, ya se los demostré desde su primera visita a este domicilio y también lo he hecho con diferentes dependencias que han venido buscando información y les he demostrado que no existe y no tengo relación alguna con la empresa AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, por lo cual no fue posible la entrega del referido oficio, en virtud de que no fue localizable en el domicilio que haya señalado para efectos del registro federal de contribuyentes, se ignora su domicilio o el de su Representante; hecho que se hizo constar en Constancia de Hechos levantada en fecha 09 de Septiembre de 2021 a folios números del 01 al 06.

Por lo anteriormente expuesto, en fecha 21 de Septiembre de 2021 se procedió a la colocación en los estrados de ésta Dirección, así como a publicar en la página electrónica [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx) el oficio No. RGM-008/2021 de fecha 30 de Agosto de 2021, de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2021, permaneciendo fijado en el lugar antes señalado y publicado a partir del 09 de Septiembre de 2021 al 20 de Septiembre de 2021, dándose por notificado dicho oficio el día 21 de Septiembre de 2021, 6 (seis) días contados a partir del día siguiente a aquel en que se hubiera fijado o publicado el documento, según se hizo constar en acta de notificación por estrados de fecha 09 de Septiembre de 2021 y en el acta de retiro de documentos notificados por estrados de fecha 21 de Septiembre de 2021.

Los preceptos legales antes invocados señalan lo siguiente:

#### **CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2021.**

**ARTICULO 85, FRACCION I.-** *Oponerse a que se practique la visita en el domicilio fiscal. No suministrar los datos e informes que legalmente exijan las Autoridades fiscales; no proporcionar la contabilidad o parte de ella, el contenido de las cajas de valores y en general, los elementos que se requieran para comprobar el cumplimiento de obligaciones propias o de terceros, o no aportar la documentación requerida por la Autoridad conforme a lo señalado en el artículo 53-B de este Código.*

**ARTICULO 86, FRACCION I.-** *De \$19,350.00 a \$52,120.00, a la comprendida en la fracción I.*

**ARTICULO 134, PRIMER PÁRRAFO.** - *Las notificaciones de los actos administrativos se harán:*

**ARTICULO 134, PRIMER PARRAFO, FRACCION III.-** *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 y este Código.*

**ARTICULO 139.-** *Las notificaciones por estrados se harán fijando durante seis días el documento que se pretenda notificar en un sitio abierto al público de las oficinas de la Autoridad que efectuó la notificación y publicando el documento citado, durante el mismo plazo, en la página electrónica que*

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

13

*al efecto establezcan las Autoridades fiscales; dicho plazo se contara a partir del día siguiente a aquel en que el documento fue fijado o publicado según corresponda; la Autoridad dejara constancia de ello en el expediente respectivo. En estos casos, se tendrá como fecha de notificación la del séptimo día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento.*

Como consecuencia de lo anterior, y en virtud de que la contribuyente revisada, AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, no dio contestación al oficio de solicitud de información y documentación número OP-0360/21, de fecha 10 de Junio de 2021, se emite por segunda ocasión la solicitud de información y documentación mediante oficio número RG-144/2021 de fecha 05 de Octubre de 2021, girado por el M.D.F. LEOPOLDO DANIEL BOTELLO ESPARZA, en su carácter de entonces Director de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, razón por la cual se procedió a efectuar la notificación del oficio de solicitud de información y documentación, anteriormente referido, el auditor se trasladó al domicilio fiscal ya estando en él, se procedió a entrar al local, en virtud de que se encuentra abierto al público en general, dirigiéndose al mostrador y atendiendo de inmediato una persona del sexo masculino quien dijo llamarse CARLOS ALBERTO ANAYA SOTO, identificándose con credencial para votar número 0241078543395, clave de elector ANSTCR72082925H600, año de registro 1993 01, fecha de emisión 2011 y vigencia 2021, expedida por el C. EDMUNDO JACOBO MOLINA, Secretario Ejecutivo del Instituto Federal Electoral, ante el cual se identificó, y se explicó el motivo de la visita, al cual el manifestó lo siguiente "Dicho domicilio, físicamente hablando de la ubicación del local comercial, si es el correcto, más no es el domicilio fiscal de la empresa que usted menciona, en este domicilio fiscal, actualmente se encuentra aquí instalado la contribuyente AUTOBUSES GRAN CLASE DE JALISCO SA DE CV, y tenemos trabajando en este domicilio fiscal desde el mes de Agosto del 2020, ya se los demostré desde su primera visita, yo no tengo conocimiento alguno donde esté esa empresa, y tampoco cuento con información que pudiera ayudarles, y les reitero lo dicho ya en otras ocasiones, cuando nosotros llegamos a este local este se encontraba vacío, por lo cual no fue posible la entrega del referido oficio, en virtud de que no fue localizable en el domicilio que haya señalado para efectos del registro federal de contribuyentes, se ignora su domicilio o el de su Representante, hecho que se hizo constar en Constancia de Hechos levantada en fecha 06 de Octubre de 2021 a folios números del 01 al 06.

Por lo anteriormente expuesto, en fecha 06 de Octubre de 2021 se procedió a la colocación en los estrados de ésta Autoridad, así como a publicar en la página electrónica [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx), el oficio No. RG-144/2021, de fecha 05 de Octubre de 2021, de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación, permaneciendo fijado en el lugar antes señalado durante 6 seis días contados a partir del día 06 de Octubre de 2021 al 14 de Octubre de 2021, teniéndose como fecha de notificación del citado oficio el día 15 de Octubre de 2021, seis días hábiles contados a partir del día siguiente a aquel en que se hubiera fijado o publicado el documento, según se hizo constar en acta de notificación por estrados de fecha 06 de Octubre de 2021 y en acta de retiro de documentos notificados por estrados de fecha 15 de Octubre de 2021; oficio en el cual se le solicitó a la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, por segunda ocasión, para que dentro del término de 15 días contados a partir del día siguiente a aquel en que surtió efectos la notificación del oficio antes citado, proporcionara la información y documentación que en dicho oficio se menciona, relativa al ejercicio fiscal comprendido

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

14

del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, por el que se hubieren presentado o debieron haber sido presentadas los pagos provisionales las declaraciones del ejercicio y mensuales para efectos de Impuesto Sobre la Renta, pagos definitivos para efectos del Impuesto al Valor Agregado, así como retenedor del Impuesto Sobre la Renta e Impuesto al Valor Agregado, misma que se detalla a continuación:

1. Facturas de activos adquiridos durante el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019.
2. Original con carácter devolutivo y copia(s) legible(s) del aviso de inscripción y de las modificaciones al Registro Federal de Contribuyentes.
3. Proporcione nombre, RFC, correo electrónico y número de teléfono fijo y/o móvil del Representante Legal nombrado en los términos de lo previsto en el artículo 19 del Código Fiscal de la Federación, de los integrantes del consejo de administración o dirección y del Administrador único en su caso. Lo anterior se requiere a fin de estar en posibilidad de cumplir con lo previsto en el artículo 42, último párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente.
4. Original con carácter devolutivo y copia fotostática legible del instrumento público que contenga el Acta Constitutiva de la Sociedad y sus modificaciones.
5. Original con carácter devolutivo del documento identificatorio del Representante Legal.
6. Libros Diario y Mayor.
7. Auxiliares de Catálogo y Balanzas de comprobación a nivel subcuenta, en forma mensual.
8. Original con carácter devolutivo y fotocopia legible de los pagos provisionales, anual, normales y complementarios del Impuesto Sobre la Renta, así como los pagos definitivos del Impuesto al Valor Agregado y de las retenciones del Impuesto Sobre la Renta y del Impuesto al Valor Agregado.
9. Pólizas de Registro de Ingresos, Egresos, Cheque y Diario con su documentación comprobatoria anexa.
10. Original con carácter devolutivo y fotocopia legible de estados de cuenta bancarios utilizados en la realización de sus operaciones
11. Contratos de Arrendamiento, Honorarios, Previsión Social y demás contratos celebrados.
12. En caso de haber amortizado pérdidas fiscales de ejercicios anteriores, fotocopia legible de las declaraciones donde se reflejen dichas pérdidas fiscales, así como la documentación comprobatoria que acredite de manera fehaciente el origen y procedencia de la misma.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

15

13. Acuse de recibo de las declaraciones informativas con terceros declarados (DIOT)

14. Papeles de trabajo firmados por el Representante Legal que contengan los siguientes datos:

**PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

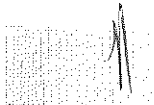
- a) Determinación de los pagos provisionales e impuesto del ejercicio señalando los ingresos que se tomaron como base.
- b) Determinación del coeficiente de utilidad utilizado en pagos provisionales.
- c) Determinación del ajuste anual por inflación.
- d) Determinación de las deducciones autorizadas del periodo (distinguiendo inversiones en activo fijo y otras deducciones y dentro de activos fijos, deducciones en línea recta y deducción inmediata).
- e) Determinación de la pérdida fiscal aplicada.
- f) Determinación de las pérdidas fiscales pendientes de disminuir.
- g) Determinación del inventario acumulable.
- h) Determinación del costo de lo vendido fiscal.
- i) Identificación de cada uno de los depósitos en las cuentas bancarias utilizadas en el periodo sujeto a revisión, conteniendo la siguiente información: Depósito con fecha e importe, factura con número y fecha, póliza con número y fecha, clase de operación, en el caso de préstamos y aportaciones de capital deberán de proporcionar los documentos que comprueben dicha operación.

**PARA IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

- a) Determinación del valor de actos o actividades y del impuesto acreditable en base a flujo de efectivo por cada uno de los meses que abarca el periodo.
- b) Determinación de los pagos definitivos señalando el valor de actos e impuesto acreditable que se tomaron como base en cada uno de los meses que abarca el periodo.
- c) Determinación de saldos a favor de periodos anteriores que se hayan aplicado en los meses sujetos a revisión, así como la documentación comprobatoria que acredite el origen de los mismos.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Handwritten initials or signature.

Handwritten signature or stamp on the right side of the page.



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

16

PARA RETENCIONES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO AL  
VALOR AGREGADO

- a) Monto de las operaciones por conceptos sujetos a retención.
- b) Los pagos efectuados a sus trabajadores por concepto de subsidio al empleo en caso de que haya aplicado.

Los preceptos legales antes invocados señalan lo siguiente:

**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2021.**

**ARTICULO 134, PRIMER PÁRRAFO.** - *Las notificaciones de los actos administrativos se harán:*

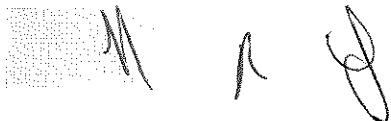
**ARTICULO 134, PRIMER PARRAFO, FRACCION III.**- *Por estrados, cuando la persona a quien deba notificarse no sea localizable en el domicilio que haya señalado para efectos del Registro Federal de Contribuyentes, se ignore su domicilio o el de su representante, desaparezca, se oponga a la diligencia 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 y este Código.*

**ARTICULO 139.**- *Las notificaciones por estrados se harán fijando durante seis días el documento que se pretenda notificar en un sitio abierto al público de las oficinas de la Autoridad que efectuó la notificación y publicando además el documento citado, durante el mismo plazo, en la página electrónica que al efecto establezcan las Autoridades fiscales, dicho plazo se contara a partir del día siguiente a aquel en que el documento fue fijado o publicado según corresponda; la Autoridad dejara constancia de ello en el expediente respectivo. En estos casos, se tendrá como fecha de notificación la del séptimo día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento.*

Por lo anterior y no obstante que se le concedió a la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, un nuevo plazo de 15 días para que proporcionara los datos, informes, contabilidad o parte de ella y demás elementos que en el oficio se mencionan, la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV; por segunda ocasión no proporcionó la información y documentación requerida, y considerando su conducta reincidente le fue impuesta la máxima multa de conformidad con el artículo 85, fracción I en relación con el 86 fracción I del Código Fiscal de la Federación, en cantidad de \$58,070.00 (CINCUENTA Y OCHO MIL SETENTA PESOS 00/100 M.N.), con número de crédito IF-202213918 contenida en el oficio número RGM-001/2022, de fecha 21 de Febrero de 2022, girado por el M.D.F. LEOPOLDO DANIEL BOTELLO ESPARZA, en su carácter de entonces Director de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit; razón por la cual se procedió a efectuar la notificación del oficio de multa anteriormente referido, el auditor se trasladó al domicilio fiscal ya estando en él, se procedió a entrar al local, en virtud de que se encuentra abierto al público en general, dirigiéndose al mostrador y atendiendo de inmediato una persona del sexo masculino, quien dijo llamarse CARLOS ALBERTO

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

17

ANAYA SOTO, identificándose con credencial para votar número 0241078543395, clave de elector ANSTCR72082925H600, año de registro 1993 01, fecha de emisión 2011 y vigencia 2021, expedida por el C. EDMUNDO JACOBO MOLINA, Secretario Ejecutivo del Instituto Federal Electoral, ante cual se identificó, y se explicó el motivo de la visita, al cual el manifestó lo siguiente "Efectivamente aquí es Avenida de los Insurgentes Ote. No. 368, Colonia Menchaca, y le aclaró como en reiteradas ocasiones ya lo he hecho para esta Autoridad y otras Autoridades que buscan en este es el domicilio fiscal a otra empresa y nosotros somos AUTOBUSES GRAN CLASE DE JALISCO SA DE CV, donde esté esa empresa desconozco, por lo que no puedo darles ninguna información que pudiera ayudarles, ya en otras ocasiones lo dije y ustedes Autoridad lo han asentado en sus actas, nosotros llegamos a este local este se encontraba vacío, así que no tengo más que decir, en virtud de que no fue localizable en el domicilio que haya señalado para efectos del registro federal de contribuyentes, se ignora su domicilio o el de su Representante, hecho que se hizo constar en Constancia de Hechos levantada en fecha 02 de Marzo de 2022, a folios números del 01 al 06, en fecha 02 de Marzo de 2022, se procedió a la colocación en los estrados de ésta Autoridad, así como a publicar en la página electrónica [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx), el oficio No. RGM-001/2022, de fecha 21 de Febrero de 2022, de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2022, permaneciendo fijado en el lugar antes señalado y publicado durante 10 días contados a partir del día 02 de Marzo al 2022, teniéndose como fecha de notificación del citado oficio el día 17 de Marzo de 2022, decimoprimer día contado a partir del día siguiente a aquel en que se hubiera fijado o publicado el documento; según se hizo constar en acta de notificación por estrados de fecha 02 de Marzo de 2022 y en el acta de retiro de documentos notificados por estrados de fecha 17 de Marzo de 2022.

#### **CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2022.**

**ARTICULO 85, FRACCION I.-** *Oponerse a que se practique la visita en el domicilio fiscal. No suministrar los datos e informes que legalmente exijan las Autoridades fiscales; no proporcionar la contabilidad o parte de ella, el contenido de las cajas de valores y en general, los elementos que se requieran para comprobar el cumplimiento de obligaciones propias o de terceros, o no aportar la documentación requerida por la Autoridad conforme a lo señalado en el artículo 53-B de este Código.*

**ARTICULO 86, FRACCION I.-** *De \$19,350.00 a \$58,070.00, a la comprendida en la fracción I.*

**ARTICULO 134, PRIMER PÁRRAFO.** - *Las notificaciones de los actos administrativos se harán:*

**ARTICULO 134, PRIMER PARRAFO, FRACCION III.-** *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 y este Código.*

**ARTICULO 139.-** *Las notificaciones por estrados se harán fijando durante diez días el documento que se pretenda notificar en un sitio abierto al público de las oficinas de la Autoridad que efectuó la notificación y publicando además el documento citado, durante el mismo plazo, en la página*

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

18

*electrónica que al efecto establezcan las Autoridades fiscales, dicho plazo se contara a partir del día siguiente a aquel en que el documento fue fijado o publicado según corresponda; la Autoridad dejara constancia de ello en el expediente respectivo. En estos casos, se tendrá como fecha de notificación la del decimoprimer día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento.*

Así mismo se solicitó información a diversas dependencias y al Registro Público de la Propiedad y del Comercio, mediante oficio RG-069/2022, de fecha 02 de Septiembre de 2022, para que proporcionara copia fotostática del Acta Constitutiva con folio Mercantil, con la finalidad de conocer el nombre del Representante Legal y datos personales de los socios que integran la sociedad, por lo anterior da contestación mediante oficio DRPP/434/2022, de fecha 07 de septiembre de 2022, proporcionado formato del Registro de la Constitución de Sociedad AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV.

Así mismo, mediante oficio número RG-066/2023, de fecha 07 de Junio de 2023, girado por la C.P. MARIA ISABEL MEJIA HERNANDEZ, en su carácter de entonces Directora de Auditoría Fiscal dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, se le solicita aclaración de depósitos bancarios a la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, de los depósitos que integran los estados de cuenta certificados de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A., INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BANORTE, cuenta número 0404714879 y de la institución BBVA MEXICO, S.A. INSTITUCION DE BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA MEXICO, cuenta 0108033137 y 0190416096, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, proporcionados por la LIC. LUCILA SAUL HERNANDEZ en su carácter de Coordinadora de Atención a Autoridades "C" de la COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES, oficio que le fue notificado legalmente en fecha 26 de Junio de 2023 mediante la colocación en los estrados de esta Autoridad, y en la página web [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx), de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2023, en razón de que no fue localizado en el domicilio fiscal señalado para efectos del Registro Federal de Contribuyentes ni en ningún otro domicilio, en virtud de que en fecha 08 de Junio de 2023, el auditor antes mencionado acudió al domicilio fiscal de la contribuyente con la finalidad de notificar el oficio antes mencionado, ya estando en él, se procedió a entrar al local, en virtud de que se encuentra abierto al público en general, dirigiéndose al mostrador y atendiendo de inmediato una persona del sexo masculino, quien dijo llamarse CARLOS ALBERTO ANAYA SOTO, identificándose con credencial para votar número 0708021221109, clave de elector ANSTCR72082925H600, año de registro 1993 02, fecha de emisión 2021 y vigencia 2031, expedida por el C. EDMUNDO JACOBO MOLINA, Secretario Ejecutivo del Instituto Federal Electoral ante el cual se identificó, y se explicó el motivo de la visita, al cual él manifestó lo siguiente "Si es aquí ese domicilio, pero ese domicilio pertenece a otra contribuyente llamada OMNIBUS DEL VALLE DE AMECA SA DE CV, y la razón social es AUTOBUSES TIM PREMIER, que se dedica a la venta de boletos de transporte foráneo de pasajeros, y que la otra empresa que ustedes mencionan tal vez se encuentra en otro estado pero ignoro su domicilio por lo cual no fue localizable en el domicilio que haya señalado para efectos del registro federal de contribuyentes, se ignora su domicilio o el de su Representante, concluyendo con esto que la

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV"; hechos que se hicieron constar en acta de hechos levantada en fecha 09 de Junio de 2023, por lo que al no ser localizable en el domicilio fiscal la contribuyente revisada, ni tercera persona idónea relacionada que atendiera la diligencia.

Por lo anteriormente citado, esta Autoridad procedió a notificar el oficio RG-066/2023, de fecha 07 de Junio de 2023, anteriormente señalado, fijándolo en los estrados publicándolo en la página web [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx), en fecha 09 de Junio de 2023, permaneciendo fijado y publicado durante 10 días hábiles consecutivos a partir del día 09 de Junio de 2023 al 23 de Junio de 2023, teniéndose como fecha de notificación del citado oficio el día 26 de Junio de 2023, décimo primer día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento; de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2023. según se hizo constar en acta de retiro de documentos notificados por estrados de fecha 26 de Junio de 2023.

**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2023.**

**ARTICULO 134, PRIMER PÁRRAFO.** - *Las notificaciones de los actos administrativos se harán:*

**ARTICULO 134, PRIMER PARRAFO, FRACCION III.-** *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 y este Código.*

**ARTICULO 139.-** *Las notificaciones por estrados se harán fijando durante diez días el documento que se pretenda notificar en un sitio abierto al público de las oficinas de la Autoridad que efectuó la notificación y publicando además el documento citado, durante el mismo plazo, en la página electrónica que al efecto establezcan las Autoridades fiscales, dicho plazo se contara a partir del día siguiente a aquel en que el documento fue fijado o publicado según corresponda; la Autoridad dejara constancia de ello en el expediente respectivo. En estos casos, se tendrá como fecha de notificación la del séptimo día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento.*

Oficio en el que solicitó la aclaración de depósitos bancarios que se detallan a continuación:

**ENERO:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879</b>		
<b>FECHA</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>IMPORTE DEL DEPOSITO</b>



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

20

18-ene-19	BNET01001901180002428377 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:14:24:58 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0180119 CVE RAST:BNET01001901180002428377	65,200.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE ENERO</b>		<b>65,200.00</b>

**FEBRERO:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
21-feb-19	BNET01001902210001874906 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:14:36:11 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0210219 CVE RAST:BNET01001902210001874906	64,983.19
<b>TOTAL DEPOSITOS DE FEBRERO</b>		<b>64,983.19</b>

**MARZO:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
26-mar-19	BNET01001903260002884942 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:14:16:21 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0260319 CVE RAST:BNET01001903260002884942	64,983.18
<b>TOTAL DEPOSITOS DE MARZO</b>		<b>64,983.18</b>

**ABRIL:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
24-abr-19	0220419MENSUALIDAD TEF BCO:12 AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DE CTA/ CLABE 012320001904160962 MENSUALIDAD CVE. RASTREO: XN2083126013011814217635 RFC: RFC NO DISPONI IVA: 0000000000000000	53,000.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE ABRIL</b>		<b>53,000.00</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

21

**MAYO:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
22-may-19	0200519 CREDITO TEF BCO:12 AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DE CTA/ CLABE 012320001080331372 CREDITO CVE. RASTREO: XN2043704022 01 1825042774 RFC: RFC NO DISPONI IVA: 0000000000000000	65,005.00
31-may-19	BNET01001906030002233885 SPEI RECIBIDO, BCO: 0012 BBVA BANCOMER HR LIQ: 21:49:42 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO: SEGURO REFERENCIA REFERENCIA: 0310519 CVE RAST: BNET01001906030002233885	6,765.00
TOTAL DEPOSITOS DE MAYO		71,770.00

**JUNIO:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
07-jun-19	POL A0022121513924 PD 293812 5 ABONO POL A0022121513924PD 2938123	2,089.88
19-jun-19	BNET01001906190002908854 SPEI RECIBIDO, BCO: 0012 BBVA BANCOMER HR LIQ: 15:50:39 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO: MENSUALIDAD REFERENCIA: 0190619 CVE RAST: BNET01001906190002908854	67,132.00
TOTAL DEPOSITOS DE JUNIO		69,221.88

**JULIO:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
18-jul-19	BNET01001907180001982837 SPEI RECIBIDO, BCO: 0012 BBVA BANCOMER HR LIQ: 09:19:42 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO: MENSUALIDAD REFERENCIA: 0180719 CVE RAST: BNET01001907180001982837	66,606.00
TOTAL DEPOSITOS DE JULIO		66,606.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

22

**AGOSTO:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
20-ago-19	BNET010019200001619281 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:15:45:04 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001080331372 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0200819 CVE RAST:BNET010019200001619281	64,122.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE AGOSTO</b>		<b>64,122.00</b>

**SEPTIEMBRE:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
18-sep-19	BNET01001909180002214382 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:15:44:05 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001080331372CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0180919 CVE RAST:BNET01001909180002214382	65,524.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE SEPTIEMBRE</b>		<b>65,524.00</b>

**OCTUBRE:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
18-oct-19	BNET01001910180001656404 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:09:59:14 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:SEGURO REFERENCIA REFERENCIA:0181019 CVE RAST:BNET01001910180001656404	62,345.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE OCTUBRE</b>		<b>62,345.00</b>

**NOVIEMBRE:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
--	--	--

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

23

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
22-nov-19	BNET01001911220001767453 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:15:12:29 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0221119 CVE RAST:BNET01001911220001767453	64,983.18
<b>TOTAL DEPOSITOS DE NOVIEMBRE</b>		<b>64,983.18</b>

**DICIEMBRE:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
26-dic-19	BNET01001912260001911714 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:15:52:31 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001080331372 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0261219 CVE RAST:BNET01001912260001911714	68,860.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE DICIEMBRE</b>		<b>68,860.00</b>

**ENERO:**

INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
02-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	378.00
02-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	480.00
02-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	408.00
08-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,350.00
09-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	200.00
11-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,686.00
11-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	206.00
14-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	111.11
15-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	286.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

24

15-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,373.00
16-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	28.00
18-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	982.00
18-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	106.00
21-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	167.00
21-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	84.00
21-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	56.00
21-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	28.00
21-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	400.00
21-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	83.00
21-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	804.00
22-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
28-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,055.04
28-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
28-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
28-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	774.00
28-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	397.00
29-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	339.00
31-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
31-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	226.00
31-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	277.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE ENERO</b>		<b>12,918.15</b>

FEBRERO:



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678









Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

25

INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
05-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	570.00
05-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	693.00
05-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	63.00
06-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	572.00
06-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	804.00
08-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	683.00
11-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
11-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	161.00
11-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	101.00
11-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
11-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	507.00
18-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	15.00
18-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	170.00
18-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
18-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,075.00
20-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
21-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
22-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	388.00
22-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	204.00
25-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	910.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

26

25-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,188.00
26-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
27-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	173.00
28-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	194.00
28-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	294.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE FEBRERO</b>		<b>9,384.00</b>

**MARZO:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
04-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	134.00
04-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	128.00
04-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	386.00
04-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	442.00
04-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	433.00
05-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
05-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	108.00
05-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	975.00
07-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	75.00
08-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
11-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	776.00
11-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	100.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

27

12-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	582.00
12-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	493.00
14-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	128.00
15-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
15-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	119.00
15-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	422.00
15-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	741.00
19-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
19-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	460.00
19-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	359.00
19-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	82.00
19-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	57.00
20-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	333.00
20-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	204.00
20-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	592.00
21-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	30.00
22-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	170.00
22-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	382.00
22-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
25-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	204.00
25-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,653.00
26-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signatures]*



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

28

28-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	204.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE MARZO</b>		<b>11,595.00</b>

**ABRIL:**

INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,356.00
01-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	799.00
02-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	119.00
02-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	388.00
02-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,006.00
03-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
08-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	848.00
08-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,331.00
09-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	460.00
10-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	242.00
10-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	113.00
12-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	318.00
12-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	113.00
15-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	723.00
15-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,729.00
16-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	57.00
16-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	25.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

17-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
22-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,090.00
22-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	2,166.00
22-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	339.00
22-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	388.00
22-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	2,409.00
22-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
22-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	173.00
23-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	742.00
23-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	339.00
24-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	224.00
04-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	134.00
29-abr-19	AA7 DEPOSITOEFFECTIVO PRACTIC ABR 18:28 PRAC D200 FOLIO:0880 Ref. *****3137	1,600.00
29-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	26.00
29-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	470.00
29-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	408.00
30-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	258.00
30-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	455.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE ABRIL</b>		<b>21,332.00</b>

**MAYO:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO

*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signatures]*



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

30

03-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	113.00
06-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	15.00
06-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	215.00
07-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,212.00
08-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
09-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	311.00
09-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	283.00
13-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	15.00
13-may-19	I45 ESPECIAL VENTAS PUNTOS 144162132 Ref.144162132	52.20
13-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	551.80
13-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	710.00
13-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
13-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	119.00
14-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	162.00
14-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	454.00
16-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	30.00
17-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
17-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	366.00
17-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	140.00
20-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	956.00
21-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	391.00
22-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	152.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Nayarit

NUUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

31

22-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	268.00
22-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	814.00
23-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	315.00
24-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	418.00
27-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	474.00
27-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,069.00
27-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	254.00
28-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
28-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	361.00
29-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,002.00
30-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
31-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	591.00
31-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	876.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE MAYO</b>		<b>13,501.00</b>

**JUNIO:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
03-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	475.00
03-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	119.00
03-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	573.00
06-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	533.39
07-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	224.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signature]*



Oficio Núm.: RGL-002/2025

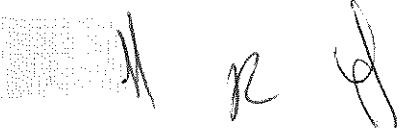
R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

32

10-jun-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,097.00
10-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	786.00
10-jun-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	57.00
10-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO DEVOLUCION BMRCASH Ref. REFBNTC00296864	80,000.00
11-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
11-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	146.00
14-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	133.00
17-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	229.00
17-jun-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	113.00
17-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,268.00
19-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	100.00
21-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	180.00
24-jun-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	85.00
24-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	88.00
24-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	565.00
24-jun-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	324.00
24-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	192.00
25-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
25-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
27-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	581.00
28-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	319.00
	<b>TOTAL DEPOSITOS DE JUNIO</b>	<b>88,521.39</b>

JULIO:



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

33

INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	408.00
01-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
01-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	536.00
01-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,039.00
03-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
04-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	95.00
05-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
05-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	316.00
05-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	295.00
08-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	238.00
08-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	170.00
08-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
08-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	128.00
08-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
08-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	559.00
08-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	934.00
12-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	25.00
15-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,385.00
15-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,611.00
15-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	128.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678






Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

34

15-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	214.00
15-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	170.00
15-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	124.00
16-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	15.00
16-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
18-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	442.00
18-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	360.00
22-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	57.00
22-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	86.00
22-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,056.00
22-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	418.00
23-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	497.00
25-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
25-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	588.00
25-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	435.00
25-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	96.00
29-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
29-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
29-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	119.00
29-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	107.00
29-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	203.00
31-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	260.00
	<b>TOTAL DEPOSITOS DE JULIO</b>	<b>14,254.00</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

35

**AGOSTO:**

INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	33.00
01-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	484.00
01-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	953.00
02-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	77.00
05-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET0111985094 Ref.0079759014	205,044.92
05-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
05-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,504.00
05-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	2,090.00
05-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1643	205,255.50
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1644	77,907.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1646	193,976.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1650	35.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1651	740.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1652	2,205.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1653	1,069.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1654	82.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1655	3.00
07-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	332.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

36

08-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	209.00
09-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	90.00
12-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,176.00
13-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	93.00
13-ago-19	V42 VENTAS DEBITO	871.00
14-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO	75,062.00
14-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO	73,303.00
15-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO	195,315.00
16-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	200.00
16-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO16 15:48 PRAC 6321 FOLIO.1248 Ref. *****3137	498.00
19-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	456.00
19-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	394.00
19-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	101.00
19-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
19-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	76.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1741	64,479.00
20-ago-19	C07 DEP. CHEQUES DE OTRO BANCO AGO19 15:08 MEXICO	1,871.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1747	199,485.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1748	30.00
20-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	624.00
20-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	967.00
20-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1758	30,806.00
20-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1759	72,718.00
20-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET0111985094 Ref.0013393008	250,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

37

21-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1768	67,756.00
21-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1769	584.00
21-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1770	1,335.00
21-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1771	205.00
21-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1772	68,527.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1778	69,762.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1779	1,035.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1780	354.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1781	125.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1782	97,114.00
23-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	152.00
23-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	416.00
23-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	696.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1799	8,000.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1800	1,075.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1801	205.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1802	900.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1803	91,373.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1804	42,693.00
26-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	310.00
26-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
26-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	115.00
26-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	901.00
26-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
27-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
28-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	295.00
28-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	410.00
30-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	296.00
30-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE AGOSTO</b>		<b>2,116,588.42</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

38

**SEPTIEMBRE:**

INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
02-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
02-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	25.00
02-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	396.00
02-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	102.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1878	2,530.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1879	825.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1880	191.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1881	40.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1882	92,137.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1885	185,609.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1886	37,010.00
03-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00
03-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	341.00
03-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	100.00
03-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP0313:14 PRACE493 FOLIO:123 Ref.*****3137	9,917.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1903	2,085.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1904	660.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1905	761.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1906	240.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

39

03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1907	95,035.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1908	84,014.00
04-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	240.00
04-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	632.00
04-sep-19	B23 DEPOSITO POR CORRECCION Ref.1922/09/2019	7,180.00
04-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1923	1,180.00
04-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1924	540.00
04-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1925	60,504.00
04-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1926	73,976.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1929	9,184.00
06-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1935	7,163.00
09-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	84.00
09-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00
09-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	236.00
09-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP06 13:16 PRAC D847 FOLIO:0222 Ref.*****3137	9,444.00
10-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	390.00
10-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP10 11:51 PRAC D847 FOLIO:0894 Ref.*****3137	8,389.00
10-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP10 11:52 PRAC D847 FOLIO:0897 Ref.*****3137	900.00
10-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	124.00
10-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	240.00
10-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP10 11:51 PRAC D847 FOLIO:0894 Ref.*****3137	300.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

40

10-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP10 11:52 PRAC D847 FOLIO:0897 Ref.*****3137	8,299.00
12-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	247.00
12-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP12 11:28 PRAC E492 FOLIO:4797 Ref.*****3137	7,835.00
13-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
13-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	30.00
13-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP13 11:49 PRAC E492 FOLIO:5703 Ref.*****3137	8,229.00
17-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
17-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	60.00
17-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	805.00
17-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP17 13:42 PRAC E493 FOLIO:1577 Ref.*****3137	6,281.00
17-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP17 13:43 PRAC E493 FOLIO:1580 Ref.*****3137	4,901.00
18-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	576.00
18-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP18 12:52 PRAC D847 FOLIO:6386 Ref.*****3137	8,030.00
18-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2016	77,074.00
19-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
19-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	95.00
19-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP19 12:44 PRAC E493 FOLIO:2757 Ref.*****3137	6,183.00
20-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP20 13:08 PRAC D847 FOLIO:7726 Ref.*****3137	6,330.00
23-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	65.00
23-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	406.00
23-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	336.00
23-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	15.00
23-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

41

23-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	230.00
23-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP23 12:29 PRAC D847 FOLIO:0212 Ref.*****3137	9,205.00
24-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
24-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP24 13:02 PRAC E492 FOLIO:5526 Ref.*****3137	10,880.00
25-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	514.00
25-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP25 13:25 PRAC E493 FOLIO:6868 Ref.*****3137	8,384.00
26-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	164.00
26-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP26 12:01 PRAC E492 FOLIO:6949 Ref.*****3137	7,412.00
27-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
27-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP27 13:19 PRAC D847 FOLIO:2786 Ref.*****3137	7,496.00
30-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	142.00
30-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
30-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	30.00
30-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	155.00
30-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP30 13:02 PRAC E493 FOLIO:0826 Ref.*****3137	7,507.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE SEPTIEMBRE</b>		<b>882,346.00</b>

**OCTUBRE:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	222.00
01-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT01 13:12 PRAC E493 FOLIO:1804 Ref.*****3137	4,963.00
02-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	260.00
02-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT02 12:29 PRAC E493 FOLIO:1804 Ref.*****3137	7,705.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*(Handwritten signatures)*



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

42

03-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
03-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT03 12:14 PRAC E493 FOLIO:3480 Ref.*****3137	7,008.00
04-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	125.00
04-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT04 12:48 PRAC E493 FOLIO:4317 Ref.*****3137	6,542.00
07-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	396.00
07-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
07-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT07 14:27 PRAC E493 FOLIO:6650 Ref.*****3137	10,225.00
08-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	256.00
08-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT07 13:06 PRAC E493 FOLIO:6650 Ref.*****3137	8,035.00
09-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	270.00
09-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT09 12:43 PRAC E492 FOLIO:9632 Ref.*****3137	7,427.00
10-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	25.00
10-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	270.00
10-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT10 12:00 PRAC E493 FOLIO:8550 Ref.*****3137	7,535.00
10-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT10 12:02 PRAC E493 FOLIO:8550 Ref.*****3137	150.00
10-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT10 12:03 PRAC E493 FOLIO:8555 Ref.*****3137	300.00
10-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT10 12:28 PRAC E493 FOLIO:9448 Ref.*****3137	7,180.00
14-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	482.00
14-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	234.00
14-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	150.00
14-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	198.00
14-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
14-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT14 13:22 PRAC E492 FOLIO:1945 Ref.*****3137	9,581.00
15-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	210.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

43

15-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT15 11:22 PRAC D847 FOLIO:2426 Ref.*****3137	6,145.00
16-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref.2219	5,545.00
17-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
17-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	366.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref.2230	5,149.00
18-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	60.00
18-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref.2240	6,422.00
21-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	490.00
21-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	348.00
21-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	180.00
21-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00
21-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT21 14:20 PRAC D847 FOLIO:5991 Ref.*****3137	8,528.00
22-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
22-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT22 12:52 PRAC D847 FOLIO:6690 Ref.*****3137	7,802.00
23-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	118.00
23-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	118.00
23-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT23 12:59 PRAC D847 FOLIO:7321 Ref.*****3137	8,216.00
24-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
24-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT24 12:11 PRAC D847 FOLIO:7800 Ref.*****3137	5,749.00
25-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	102.00
25-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT25 13:47 PRAC D847 FOLIO:8476 Ref.*****3137	6,883.00
28-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

44

28-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	108.00
28-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	90.00
28-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	406.00
28-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT07 12:50 PRAC E492 FOLIO:0903 Ref.*****3137	7,095.00
29-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	90.00
29-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT29 12:45 PRAC D847 FOLIO:1071 Ref.*****3137	7,130.00
30-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	152.00
30-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT30 11:54 PRAC E492 FOLIO:3229 Ref.*****3137	7,218.00
31-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	520.00
31-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
31-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT31 11:54 PRAC E492 FOLIO:4110 Ref.*****3137	3,432.00
31-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT31 11:55 PRAC E492 FOLIO:4113 Ref.*****3137	630.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE OCTUBRE</b>		<b>170,232.00</b>

**NOVIEMBRE:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	276.00
01-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV01 12:57 PRAC E492 FOLIO:5400 Ref.*****3137	7,953.00
04-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	511.00
04-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	240.00
04-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
04-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

45

04-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV04 12:53 PRAC E492 FOLIO:8221 Ref.*****3137	7,965.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2380	206,126.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2381	68,282.00
05-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	444.00
05-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	60.00
05-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV05 12:07 PRAC E492 FOLIO:9036 Ref.*****3137	7,260.00
05-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2391	82,957.00
06-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
06-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV06 13:02 PRAC E492 FOLIO:9742 Ref.*****3137	5,143.00
06-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2404	2,050.00
06-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2405	317.00
06-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2406	64,508.00
06-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2407	68,059.00
07-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	160.00
07-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV07 12:09 PRAC E492 FOLIO:0487 Ref.*****3137	210.00
07-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV07 12:09 PRAC E492 FOLIO:0487 Ref.*****3137	6,582.00
07-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2421	1,641.00
07-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2422	465.00
07-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	53,020.00
07-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2424	61,909.00
08-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
08-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	654.00
08-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV08 13:34 PRAC D847 FOLIO:8506 Ref.*****3137	6,678.00
08-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	2,810.00
08-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	5,000.00
08-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	713.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

46

08-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	81,391.00
08-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	37,381.00
11-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	76.00
11-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	476.00
11-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
11-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	276.00
11-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	196.00
11-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV11 12:59 PRAC E492 FOLIO:4190 Ref.*****3137	825.00
11-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV11 13:00 PRAC E492 FOLIO:4193 Ref.*****3137	7,489.00
12-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	644.00
12-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV12 13:46 PRAC E492 FOLIO:4932 Ref.*****3137	5,889.00
13-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	170.00
13-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV13 14:16 PRAC E493 FOLIO:0504 Ref.*****3137	4,825.00
14-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	160.00
14-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV14 11:59 PRAC E492 FOLIO:6043 Ref.*****3137	5,241.00
15-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV15 12:25 PRAC E492 FOLIO:7060 Ref.*****3137	4,548.00
15-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV15 12:26 PRAC E492 FOLIO:7063 Ref.*****3137	210.00
19-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV19 13:54 PRAC E492 FOLIO:0411 Ref.*****3137	12,200.00
20-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	552.00
20-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV20 12:19 PRAC E493 FOLIO:4596 Ref.*****3137	6,863.00
21-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV21 12:42 PRAC E493 FOLIO:5163 Ref.*****3137	5,736.00
22-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	550.00
22-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	60.00
22-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV22 12:39 PRAC D847 FOLIO:5994 Ref.*****3137	210.00
22-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV22 12:40 PRAC D847 FOLIO:5997 Ref.*****3137	5,358.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

47

25-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	336.00
25-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	444.00
25-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV25 13:13 PRAC E492 FOLIO:4502 Ref.*****3137	8,522.00
26-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	221.00
26-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV26 11:28 PRAC D847 FOLIO:8093 Ref.*****3137	5,430.00
27-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	186.00
27-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
27-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV27 13:06 PRAC E493 FOLIO:8386 Ref.*****3137	210.00
27-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV27 13:07 PRAC E493 FOLIO:8389 Ref.*****3137	6,137.00
28-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV28 12:34 PRAC E493 FOLIO:8854 Ref.*****3137	5,627.00
29-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	110.00
29-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV29 13:04 PRAC D847 FOLIO:9970 Ref.*****3137	7,009.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE NOVIEMBRE</b>		<b>878,473.00</b>

**DICIEMBRE:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
02-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	199.00
02-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00
02-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
02-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00
02-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC02 14:25 PRAC E492 FOLIO:0841 Ref.*****3137	8,780.00
02-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC02 13:46 PRAC E493 FOLIO:3140 Ref.*****3137	8,193.00
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2593	2,864.00
03-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2594	966.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

48

03-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2595	67,635.00
03-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2599	85,895.00
04-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
04-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,420.00
04-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC04 13:05 PRAC E493 FOLIO:3748 Ref.*****3137	210.00
04-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC04 13:06 PRAC E493 FOLIO:3751 Ref.*****3137	8,144.00
04-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2619	1,935.00
04-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2620	831.00
04-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2621	52,217.00
04-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2622	67,661.00
05-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
05-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC05 12:40 PRAC E493 FOLIO:4360 Ref.*****3137	7,009.00
05-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2631	2,695.00
05-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2632	729.00
05-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2633	75,416.00
05-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2634	65,444.00
06-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	260.00
06-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC06 15:19 PRAC D847 FOLIO:5260 Ref.*****3137	7,215.00
06-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2643	1,855.01
06-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2644	611.01
06-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2645	40,843.00
06-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2646	80,609.00
09-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	30.00
09-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,308.00
09-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	97.00
09-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
09-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00
09-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	76.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

49

09-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC09 13:34 PRAC D847 FOLIO:7074 Ref.*****3137	8,164.00
10-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
10-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2682	87,816.00
10-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC10 15:52 PRAC D847 FOLIO:7922 Ref.*****3137	4,017.00
10-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	282.00
11-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC11 13:48 PRAC D847 FOLIO:8426 Ref.*****3137	4,839.00
11-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2696	73,460.00
13-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	168.00
13-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	110.00
13-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
13-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	585.00
13-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	135.00
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2726	68,766.00
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2728	1,000.01
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2729	1,000.01
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2730	597.01
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2731	60.01
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2732	85,695.00
13-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC13 14:02 PRAC E492 FOLIO:9152 Ref.*****3137	210.00
13-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC13 14:04 PRAC E492 FOLIO:9155 Ref.*****3137	825.00
13-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC13 14:05 PRAC E492 FOLIO:9158 Ref.*****3137	5,237.00
13-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC13 14:06 PRAC E492 FOLIO:9161 Ref.*****3137	4,964.00
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2737	401.01
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2738	56,950.00
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2742	70,144.00
16-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	110.00
16-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	114.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

50

16-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	120.00
16-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	61.00
16-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	60.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2773	353.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2774	52,630.00
16-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC16 13:20 PRAC E493 FOLIO:2490 Ref.*****3137	5,954.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2776	6,846.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2777	900.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2778	91,540.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2779	192,578.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2780	64,096.00
17-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	202.00
17-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	766.00
17-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC17 14:51 PRAC D847 FOLIO:2717 Ref.*****3137	6,103.00
17-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2797	537.00
17-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2798	16,989.00
17-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2799	48,176.00
18-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	432.00
18-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC18 13:38 PRAC E493 FOLIO:3770 Ref.*****3137	7,568.00
18-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2808	417.01
19-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	432.00
19-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC19 12:44 PRAC E492 FOLIO:4291 Ref.*****3137	4,001.00
19-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC19 12:45 PRAC E492 FOLIO:4294 Ref.*****3137	210.00
19-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2820	421.00
19-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2821	33,204.00
19-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2822	68,778.00
20-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	190.00
20-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC20 13:48 PRAC E492 FOLIO:5381 Ref.*****3137	378.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

51

20-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2832	1,085.01
20-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2833	364.01
20-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2834	876.01
20-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2835	2,634.00
20-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2836	36,761.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2842	484.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2843	1,285.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2844	27.00
23-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	195.00
23-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	418.00
23-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	180.00
23-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
23-dic-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref. 0082866017	127,878.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2862	56,817.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2864	4,500.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2865	56,930.00
23-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC23 13:30 PRAC D847 FOLIO:7269 Ref.*****3137	3,759.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2870	2,110.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2871	608.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2872	97,327.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2873	12,000.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2875	197,599.00
24-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
24-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	379.00
24-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC24 12:21 PRAC E492 FOLIO:9508 Ref.*****3137	6,383.00
24-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2890	1,480.00
24-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2891	261.00
24-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2892	2,738.00
24-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2893	92,489.00
24-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2894	88,017.00
26-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,607.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

52

26-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	816.00
26-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC26 12:45 PRAC D847 FOLIO:8690 Ref.*****3137	4,361.00
26-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2909	408.00
26-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2910	170,559.00
26-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2911	1,675.00
26-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2912	170,732.00
27-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
27-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
27-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC27 12:24 PRAC E493 FOLIO:9952 Ref.*****3137	2,750.00
27-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2928	1,000.00
27-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2929	1,269.00
27-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2930	356.00
27-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2931	46,680.00
27-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2933	76,377.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2949	1,345.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2950	421.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2951	20,054.00
30-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	166.00
30-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	2,692.00
30-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,327.00
30-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
30-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	798.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2974	46,006.00
30-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC30 14:50 PRAC E492 FOLIO:3961 Ref.*****3137	5,730.00
30-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC30 14:52 PRAC E492 FOLIO:3963 Ref.*****3137	31.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2977	1,000.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2978	1,640.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2979	601.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2980	134,145.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2981	151,786.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

M R J

ay





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

53

31-dic-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0181889192 CAMIONES MEDRANO Ref.6791590441	8,220.00
31-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2990	490.00
31-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2991	1,620.00
31-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2992	77,136.00
31-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2993	11,695.00
31-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2994	6,318.20
<b>TOTAL DEPOSITOS DE DICIEMBRE</b>		<b>3,420,241.31</b>

**ENERO:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096</b>		
<b>FECHA</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>IMPORTE DEL DEPOSITO</b>
02-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE02 11:54 PRAC E492 FOLIO:2035 REF.*****6096	5,900.00
02-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE02 11:58 PRAC E493 FOLIO:1449 REF.*****6096	799.00
02-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref.15122	89,660.50
02-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref.15123	78,760.00
02-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15124	710.00
02-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15125	111,798.00
02-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15126	17,568.00
03-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE03 11:08 PRAC E493 FOLIO:2228 REF.*****6096	9,106.00
03-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15133	11,726.00
03-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15134	1,046.00
03-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15135	79,473.00
03-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15137	53,092.00
04-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE04 12:32 PRAC E493 FOLIO:3214 REF.*****6096	7,081.00
04-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15148	755.00
04-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15149	92,927.00
04-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15157	302.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15150	75,019.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15158	81,191.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

54

07-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE07 12:57 PRAC E492 FOLIO:6802 REF.*****6096	7,803.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15164	522.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15165	508.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15166	40,708.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15167	136,971.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15168	2,325.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15169	202,494.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15170	82,942.00
08-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE08 13:12 PRAC E493 FOLIO:6052 REF.*****6096	8,175.00
08-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15177	1,000.00
08-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15178	839.00
08-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15179	88,516.00
08-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15183	89,017.00
09-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE09 11:55 PRAC E492 FOLIO:8193 REF.*****6096	6,248.00
09-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15186	686.00
09-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15187	63,343.00
09-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA E093 FOLIO:2085 REF.*****6096	9,300.00
09-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15189	68,649.00
09-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE09 16:48 PRAC E334 FOLIO:5401 REF.*****6096	1,600.00
10-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE10 11:44 PRAC E492 FOLIO:8928 REF.*****6096	6,224.00
10-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE10 11:45 PRAC E492 FOLIO:8931 REF.*****6096	300.00
10-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE10 11:46 PRAC E492 FOLIO:8933 REF.*****6096	300.00
10-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE10 11:47 PRAC E492 FOLIO:8935 REF.*****6096	375.00
10-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15195	854.00
10-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15196	25.00
10-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15197	84,738.00
10-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15198	49,628.00
11-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE11 12:41 PRAC E492 FOLIO:9814 REF.*****6096	8,929.00
11-ene-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 217 218 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	404,800.56
11-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15202	590.00
11-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15204	55,666.00
11-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15207	75,935.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

55

14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15211	307.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15212	92,158.00
14-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE14 12:45 PRAC D847 FOLIO:6334 REF.*****6096	10,187.00
14-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE14 14:25 PRAC E493 FOLIO:0119 REF.*****6096	75.00
14-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE14 14:26 PRAC E493 FOLIO:0122 REF.*****6096	75.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15219	613.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15220	472.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15221	48,658.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15223	154,185.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15224	200,168.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15225	88,542.00
15-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE15 12:10 PRAC D847 FOLIO:7107 REF.*****6096	6,905.00
15-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE15 12:11 PRAC D847 FOLIO:7110 REF.*****6096	75.00
15-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15236	101,046.00
16-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE16 12:02 PRAC E492 FOLIO:4015 REF.*****6096	6,827.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15240	1,389.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15241	468.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15242	630.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15243	76,051.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15244	5,438.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15245	200.00
17-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE17 12:23 PRAC E492 FOLIO:4767 REF.*****6096	6,106.00
17-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE17 12:25 PRAC E492 FOLIO:4770 REF.*****6096	250.00
17-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15252	1,000.00
17-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15254	459.00
17-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15256	80,681.00
17-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15257	87,043.00
17-ene-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 8ACA4396, D857EBD6, D1475FB4, XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	55,339.88
18-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY 7133 FOLIO:5912 REF.*****6096	1,000.00
18-ene-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0180119HALR FLE INT SM03 Ref. 005277248 021	21,112.00
18-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE18 13:28 PRAC E493 FOLIO:3044 REF.*****6096	9,891.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

56

18-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15266	419.00
18-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15267	74,939.00
18-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15269	104,868.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15277	848.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15278	133,902.00
21-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAYRA TALPA ANTICIPO D055 FOLIO:3222 REF.*****6096	1,000.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15281	9,568.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15283	1,000.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15284	1,000.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15285	984.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15286	262.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15287	45,753.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15288	210,877.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15289	122,667.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15290	89,821.00
22-ene-19	T20 SPEI RECIBIDOBANORTE/IXE 0 0006969Fac 227 Ref. 005151664 072 00072580005874482190 8846CAP3201901220699463600 QUICK SHINE CLEANING SERVICE SA DE CV	4,887.64
22-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15293	1,000.00
22-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15294	836.00
22-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE22 15:19 PRAC E493 FOLIO:5781 REF.*****6096	8,146.00
22-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE22 15:25 PRAC 6594 FOLIO:0467 REF.*****6096	1,000.00
22-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15297	126,670.00
22-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15298	102,373.00
22-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJE TALPA ANTICIPO 2244 FOLIO:3432 REF.*****6096	1,000.00
23-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE23 12:35 PRAC D847 FOLIO:2656 REF.*****6096	6,755.00
23-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15303	1,390.00
23-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15304	100.00
23-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15305	103,178.00
23-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15306	33,640.00
24-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE24 12:07 PRAC D847 FOLIO:3234 REF.*****6096	4,829.00
24-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15311	786.00
24-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15312	50.00
24-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15314	114,442.00
24-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15315	69,148.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678






Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

57

24-ene-19	DEPOSITO DE TERCEROS E2CD7C076349 XBMCASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
25-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE25 12:03 PRAC E493 FOLIO:7249 REF.*****6096	9,052.00
25-ene-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0250119HALR FLE INT SM04 Ref. 005252330 021 00021320040581185309	36,192.00
25-ene-19	DEPOSTO DE TERCERO F 225 226 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	405,322.56
25-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15323	805.00
25-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15324	96,788.00
25-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15328	70,939.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15329	734.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15330	50.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15331	93,129.50
28-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE28 13:52 PRAC E493 FOLIO:9064 REF.*****6096	11,063.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15340	1,500.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15341	1,000.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15342	30.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15343	7,522.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15344	193,920.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15345	183,669.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15346	86,466.00
29-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE29 13:25 PRAC E493 FOLIO:9830 REF.*****6096	7,808.00
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15350	1,000.00
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15351	80.00
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15352	847.00
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15353	105,881.50
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15354	84,829.00
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15355	88.00
29-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY CAMION 2 2823 FOLIO:9658 REF.*****6096	1,000.00
30-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY CAMION 1 2823 FOLIO:9660 REF.*****6096	1,200.00
30-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE30 13:31 PRAC E492 FOLIO:5129 REF.*****6096	5,974.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15363	971.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15364	100.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15365	80.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15366	20.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

58

30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15367	65,234.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15368	92,219.00
30-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE31 12:49 PRAC E492 FOLIO:5869 REF.*****6096	7,119.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15371	1,000.00
30-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE31 15:31 PRAC D992 FOLIO:0998 REF.*****6096	1,000.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15374	28,596.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE ENERO</b>		<b>6,290,959.66</b>

**FEBRERO:**

INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-feb-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0010219HALR FLE INT SM05 Ref. 005263357 021 00021320040581185309 HSBC051430 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	36,192.00
01-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB01 13:25 PRAC E492 FOLIO:7044 REF.*****6096	9,058.00
01-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 47B6D3FC091B,868FB1FB22EDF XBMRASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15382	15,165.00
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15383	880.00
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15384	2,000.00
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15385	1,000.00
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15386	2,000.00
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15387	1,200.00
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15388	1,000.00
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15389	90.00
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15390	604.00
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15391	37,189.00
01-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15393	12,560.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15396	738.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15397	91.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15398	111,123.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15400	149,152.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15401	90,752.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

59

05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15402	6,300.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15403	1,000.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15404	790.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15405	60.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15406	180,865.00
05-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB05 13:31 PRAC E493 FOLIO:5352 REF.*****6096	7,563.00
05-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB05 13:33 PRAC E493 FOLIO:5355 REF.*****6096	6,306.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15417	500.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15418	1,000.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15419	867.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15420	29.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15421	131,495.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15422	79,870.00
05-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC TRANSPORTE D989 FOLIO:6419 REF.*****6096	500.00
05-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB06 13:02 PRAC D847 FOLIO:2874 REF.*****6096	10,045.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15429	2,000.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15430	1,107.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15431	33,401.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15432	68,089.00
07-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB07 12:14 PRAC E492 FOLIO:1540 REF.*****6096	7,806.00
07-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15438	10,000.00
07-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15439	913.00
07-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15440	50.00
07-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15441	90,070.00
07-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15442	65,648.00
07-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO B4EA825A4B6D,CBD080A39948 XBMRASH Ref. REFBNTC00351849	37,432.04
08-feb-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0080219HALR FLE INT SM06 Ref. 005315523 021 00021320040581185309 HSBC070687 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	30,160.00
08-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB08 12:58 PRAC E493 FOLIO:7556 REF.*****6096	7,978.00
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15450	1,022.00
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15451	1,000.00
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15452	1,035.00
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15453	40.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

60

08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15454	58,263.00
08-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F234 240 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	373,783.32
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15457	63,363.00
08-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY CAMION 1 7133 FOLIO:9146 REF.*****6096	1,100.00
08-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB08 20:53 PRAC 4828 FOLIO:8358 REF.*****6096	1,500.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15472	919.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15473	128.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15474	72,604.00
11-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA 3970 FOLIO:3158 REF.*****6096	9,300.00
11-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB11 13:21 PRAC E493 FOLIO:9426 REF.*****6096	4,700.00
11-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB11 13:38 PRAC E492 FOLIO:5164 REF.*****6096	300.00
11-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB11 13:39 PRAC E492 FOLIO:5166 REF.*****6096	300.00
11-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB11 13:40 PRAC E492 FOLIO:5168 REF.*****6096	300.00
11-feb-19	DEPOSITO CORRECCION Ref.15484/02/2019	11,697.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15485	1,735.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15486	196.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15487	39,891.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15488	131,820.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15491	160,230.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15492	80,509.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 13:10 PRAC E493 FOLIO:0031 REF.*****6096	4,155.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 13:11 PRAC E493 FOLIO:0034 REF.*****6096	75.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 13:12 PRAC E493 FOLIO:0037 REF.*****6096	75.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 13:14 PRAC E493 FOLIO:0040 REF.*****6096	75.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 13:15 PRAC E493 FOLIO:0043 REF.*****6096	75.00
12-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15498	1,014.00
12-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15499	102,809.00
12-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15500	83,913.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 18:56 PRAC 6365 FOLIO:3063 REF.*****6096	1,000.00
13-feb-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCEROS BNTE 0183246493 Ref. 0000962014	150,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

61

13-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB13 12:55 PRAC E492 FOLIO:6555 REF.*****6096	9,208.00
13-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15507	753.00
13-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15508	70.00
13-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15509	79,322.00
13-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15510	34,662.00
13-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15511	4,000.00
14-feb-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCEROS BNTTE 0170490172 Ref. 0014490013	1,508.00
14-feb-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCEROS BNTTE 0170490172 Ref. 0014490022	3,447.00
14-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB14 12:52 PRAC E493 FOLIO:1121 REF.*****6096	9,863.00
14-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15519	696.00
14-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15520	40.00
14-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15523	53,622.00
15-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15525	63,095.00
15-feb-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0150219HALR FLE INT SM07 Ref. 005480222 021 00021320040581185309 HSBC090836 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	39,208.00
15-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F239 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	106,986.80
15-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 765837F414A2 XBMRASH Ref. REFBNTC00351849	30,316.60
15-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB15 15:43 PRAC E493 FOLIO:2152 REF.*****6096	5,544.00
15-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15536	64,143.00
15-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15537	3,401.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15540	5,200.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15541	891.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15542	1,180.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15543	70.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15544	1,000.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15545	754.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15546	735.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15547	58,071.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15552	10,150.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15553	5,555.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15554	8,130.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15555	4,267.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15556	1,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

62

18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15557	1,030.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15558	40.00
18-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB18 15:08 PRAC E493 FOLIO:4378 REF.*****6096	7,175.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15560	183,974.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15564	184,327.00
19-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15565	25,515.00
19-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB19 12:07 PRAC D847 FOLIO:1541 REF.*****6096	9,665.00
19-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB19 12:08 PRAC D847 FOLIO:1544 REF.*****6096	400.00
19-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15568	475.00
19-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15569	91,972.00
19-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15573	84,962.00
20-feb-09	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB20 12:47 PRAC E493 FOLIO:5475 REF.*****6096	8,052.00
20-feb-09	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15578	1,065.00
20-feb-09	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15579	1,000.00
20-feb-09	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15580	50.00
21-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB21 12:09 PRAC E493 FOLIO:5922 REF.*****6096	8,121.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15594	633.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15595	366.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15596	802.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15597	50.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15598	91,912.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15599	66,360.00
21-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 971EDEEB5F92 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	36,991.24
22-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB22 12:17 PRAC E493 FOLIO:6588 REF.*****6096	8,383.00
22-feb-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0220219HALR FLE INT SM08 Ref. 005294729 021 00021320042584485309 HSBC059910	39,208.00
22-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15606	3,000.00
22-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15607	70.00
22-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15608	100.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15615	868.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15616	679.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15619	83,351.00
25-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB25 13:51 PRAC D847 FOLIO:5157 REF.*****60962	11,467.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

63

25-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB25 13:52 PRAC D847 FOLIO:5160 REF.*****6096	200.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15629	1,320.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15630	1,000.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15631	6,034.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15634	202,874.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15636	177,229.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15638	78,750.00
26-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB26 12:44 PRAC E492 FOLIO:6644 REF.*****6096	8,185.00
27-feb-19	C07 DEP. CHEQUES DE OTROS BANCO FEB26 15:11 MEXICO	5,600.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15644	1,000.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15645	1,153.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15646	86,966.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15647	84,805.00
27-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB27 12:48 PRAC E492 FOLIO:7370 REF.*****6096	9,690.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15655	10,000.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15656	900.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15657	1,000.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15658	391.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15659	81,890.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15660	33,066.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15661	170.00
28-feb-19	T09 TEF RECIBIDO BANORTE/IXE 1 3658409REEMBOLO DE DEPOSITOS POR ERRO Ref. 795722633 072	8,460.61
28-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB28 12:27 PRAC E493 FOLIO:0368 REF.*****6096	7,148.00
28-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB28 14:09 PRAC 7862 FOLIO:1492 REF.*****6096	1,000.00
28-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15667	655.00
28-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15668	1,000.00
28-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15669	64,552.00
28-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15670	74,040.00
28-feb-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref. 0073648016	67,757.62
<b>TOTAL DEPOSITOS DE FEBRERO</b>		<b>5,220,669.75</b>

**MARZO:**

**INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096**

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

64

FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-mar-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 00103HALR FLE INT SM09 Ref. 005359348 021	39,208.00
01-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR01 12:36 PRAC E492 FOLIO:9302 REF.*****6096	6,483.00
01-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F246 247 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	404,208.96
01-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 108C3720110D XBMRASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15687	17,573.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15688	10,012.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15689	1,552.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15690	665.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15691	50.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15692	1,000.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15693	12,480.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15696	435.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15697	68,232.00
04-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR04 13:35 PRAC E492 FOLIO:2023 REF.*****6096	6,000.00
04-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR04 13:36 PRAC E492 FOLIO:2025 REF.*****6096	5,380.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15703	11,000.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15704	12,200.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15705	11,000.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15706	14,500.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15707	770.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15708	1,000.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15709	182.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15710	214,616.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15711	80,445.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15712	207,961.00
05-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR04 13:36 PRAC E492 FOLIO:2025 REF.*****6096	10,354.00
05-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15716	797.00
05-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15717	76.00
05-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15718	84,317.00
05-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15721	77,288.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

65

06-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR06 12:16 PRAC E493 FOLIO:5410 REF.*****6096	6,845.00
06-mar-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNTE 0197091524 Ref. 0062997010	10,440.00
06-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15724	37,378.00
06-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15725	10,000.00
06-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15726	723.00
06-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15727	51,190.00
07-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ANTICIPO MAYTO D836 FOLIO:2834 REF.*****6096	1,000.00
07-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR07 12:46 PRAC E492 FOLIO:4382 REF.*****6096	8,197.00
07-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15738	389.00
07-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15739	50.00
07-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15740	41,218.00
07-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15741	67,794.00
07-mar-19	W02 DEPOSITO TERCERO 0FDBF592FB04 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
08-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR08 12:57 PRAC D847 FOLIO:3173 REF.*****6096	7,729.00
08-mar-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0080319HALR FLE INT SM10 Ref. 005381456 021	39,208.00
08-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15747	859.00
08-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15748	95,208.00
08-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15749	74,470.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15758	658.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15759	80,469.00
11-mar-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNTE 0197091524 Ref. 0083828017	10,440.00
11-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR11 13:33 PRAC E492 FOLIO:7894 REF.*****6096	10,639.00
11-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR11 13:34 PRAC E492 FOLIO:7897 REF.*****6096	300.00
11-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR11 13:35 PRAC E492 FOLIO:7899 REF.*****6096	300.00
11-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR11 13:37 PRAC E492 FOLIO:7901 REF.*****6096	300.00
11-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA D817 FOLIO:5527 REF.*****6096	9,300.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15774	189,179.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15775	84,683.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15776	10,400.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15777	6,750.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

66

11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15778	10,400.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15779	1,196.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15780	50.00
12-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15782	173,108.00
12-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR12 12:58 PRAC D847 FOLIO:5520 REF.*****6096	11,574.00
12-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR12 12:59 PRAC D847 FOLIO:5523 REF.*****6096	75.00
12-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR12 13:00 PRAC D847 FOLIO:5526 REF.*****6096	75.00
12-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR12 13:01 PRAC D847 FOLIO:5529 REF.*****6096	75.00
12-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR12 13:03 PRAC D847 FOLIO:5532 REF.*****6096	75.00
12-mar-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BMOV 2898031134 FANNY EUROPA Ref. 0045555015	12,140.00
12-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15794	80,991.00
12-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15795	1,137.00
12-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15796	50.00
12-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15797	105,385.00
13-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR13 11:43 PRAC E493 FOLIO:9895 REF.*****6096	7,288.00
13-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15801	25,251.00
13-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15802	490.00
13-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15804	63,834.00
14-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR14 11:17 PRAC E493 FOLIO:0471 REF.*****6096	8,301.00
14-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15811	384.00
14-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15812	853.00
14-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15813	90,922.00
14-mar-23	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15814	59,897.00
14-mar-19	W02 DEPOSITO TERCERO 98101E659180 XBMRASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
15-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR15 13:15 PRAC E492 FOLIO:0986 REF.*****6096	5,100.00
15-mar-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0150319HALR FLE INT SM11 Ref. 005680750 021 00021320040581185309 HSBC119509 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	39,208.00
15-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 258 259 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	338,318.64
15-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15820	68,130.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15828	690.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15829	1,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

67

19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15830	488.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15831	779.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15833	15.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15834	16,034.00
19-mar-19	T20 SPEI RECIBIDOSANTANDER 0 0160319DEPOSITO THE CITY Ref. 005210277 014 00014180605930768710 2019031940014BMOV0000488873340 JUAN PABLO GOMEZ PERALTA	5,450.00
19-mar-19	T22 SPEI DEVUELTO TOBANAMEX 0 0160319BATERIAS Ref. 001930074 002	4,920.00
19-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR19 08:48 PRAC E493 FOLIO:2971 REF.*****6096	6,757.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15839	142,038.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15840	30,268.00
19-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR19 12:59 PRAC E492 FOLIO:3608 REF.*****6096	8,667.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15843	13,180.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15844	18,358.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15845	18,000.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15852	1,000.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15853	1,148.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15854	6,932.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15855	64,852.00
20-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR20 13:56 PRAC D847 FOLIO:0049 REF.*****6096	9,627.00
20-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15864	9,000.00
20-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15865	1,483.00
20-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15866	3,000.00
20-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15867	17,043.00
20-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15868	75,350.00
21-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15869	9,118.00
21-mar-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA: 0108033137 BNTE Ref. 002616005	100.00
21-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15872	17,238.00
21-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15873	623.00
21-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15874	23,821.00
21-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15875	44,975.00
21-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO D27D28AE454D XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
22-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR22 12:25 PRAC E493 FOLIO:4534 REF.*****6096	9,301.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

68

22-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 264 265 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	378,719.12
22-mar-19	T20 SPEI RECIBIDO HSBC 0 0220319HALR FLE INT SM12 Ref. 005367769 021 00021320040581185309 HSBC076608	54,288.00
22-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15882	654.00
22-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15883	25.00
22-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15884	57,994.00
22-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15886	72,915.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15888	16,500.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15889	694.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15890	68,137.00
25-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR25 12:39 PRAC E493 FOLIO:6746 REF.*****6096	11,322.00
25-mar-19	C07 DEP. CHEQUES DE OTRO BANCO MAR25 14:39 MEXICO	101.85
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15893	10,840.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15894	986.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15895	60.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15896	129,090.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15897	185,505.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15898	88,433.00
26-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR26 13:01 PRAC E492 FOLIO:8371 REF.*****6096	9,072.00
26-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15908	926.00
26-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15909	625.00
26-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15910	83.00
26-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15911	93,507.00
26-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15912	80,924.00
27-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR27 11:46 PRAC D847 FOLIO:3586 REF.*****6096	7,378.00
27-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15915	1,000.00
27-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15916	588.00
27-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15917	10.00
27-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15918	92,676.00
27-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15919	27,656.00
28-mar-19	T22 SPEI DEVUELTOBANAMEX 0 0280319RENTA MARZO Ref. 001590357 072	3,400.00
28-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR28 12:06 PRAC E493 FOLIO:8468 REF.*****6096	7,758.00
28-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15925	1,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

69

28-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15926	594.00
28-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15927	1,000.00
28-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15928	83,805.00
28-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15929	63,366.00
28-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 2604B6FD9776 XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	27,764.60
29-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR29 13:28 PRAC E493 FOLIO:9408 REF.*****6096	8,716.00
29-mar-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0290319HALR FLE INT SM13 Ref. 005751125 021 000213220040581185309 HSBC131114 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	75,400.00
29-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15935	600.00
29-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15936	664.00
29-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15937	96,506.00
29-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15938	70,305.00
	<b>TOTAL DEPOSITOS DE MARZO</b>	<b>5,786,321.25</b>

**ABRIL:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096</b>		
<b>FECHA</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>IMPORTE DEL DEPOSITO</b>
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15943	636.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15944	99,799.00
01-abr-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA: 0108033137 BNTE Ref. 0080944014	465,843.18
01-abr-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA: 0108033137 BNTE Ref. 0030058012	200,000.00
01-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR01 13:22 PRAC E493 FOLIO:1957 REF.*****6096	8,539.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15953	569.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15954	700.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15955	1,000.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15956	700.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15957	9,000.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15958	1,000.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15959	43,275.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15960	115,304.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15961	84,102.00
02-abr-19	W02 DEPOSITO TERCERO MANUEL MEZA BMRCASH Ref. REFBNTC00600318	3,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

70

02-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR02 13:30 PRAC E493 FOLIO:2949 REF.*****6096	11,620.00
02-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR02 13:32 PRAC E493 FOLIO:2951 REF.*****6096	81.00
02-abr-19	W02 DEPOSITO TERCERO ANTICIPO RENTA DE CAMION BMRCASH Ref. REFBNTC00600318	1,000.00
02-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15967	81,228.00
02-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15969	11,900.00
02-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15970	761.00
02-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15971	857.00
02-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15972	54,445.00
02-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY 2823 FOLIO:0458 REF.*****6096	500.00
03-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR03 12:25 PRAC E493 FOLIO:3865 REF.*****6096	9,026.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15978	1,770.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15979	1,000.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15980	424.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15981	125.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15982	80,935.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15983	68,210.00
04-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR04 12:44 PRAC D847 FOLIO:9901 REF.*****6096	8,290.00
04-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15992	622.00
04-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15993	30.00
04-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15994	81,713.00
04-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15995	30,295.00
04-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 6BA5B6BD99C8,DB6C281C2306 XBMRASH Ref. REFBNTC00351849	37,400.72
05-abr-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0290319HALR FLE INT SM13 Ref. 005293966 021 00021320040581185309 HSBC056709 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	60,320.00
05-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR05 12:57 PRAC E492 FOLIO:7814 REF.*****6096	8,030.00
05-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16004	1,500.00
05-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16005	100.00
05-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16006	419.00
05-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 253 260 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	17,864.00
05-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16008	64,737.00
05-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16009	64,192.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

71

08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16015	595.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16016	75,239.00
08-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY SAYULITA 7110 FOLIO:9376 REF.*****6096	1,000.00
08-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETYJULIO 7110 FOLIO:9378 REF.*****6096	500.00
08-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR08 13:42 PRAC D847 FOLIO:2467 REF.*****6096	11,357.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16023	1,000.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16024	13,500.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16025	1,000.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16026	786.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16027	175,654.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16028	169,090.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16029	81,525.00
09-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR09 13:16 PRAC E492 FOLIO:1296 REF.*****6096	10,118.00
09-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR09 13:17 PRAC E492 FOLIO:1299 REF.*****6096	375.00
09-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR09 13:19 PRAC E492 FOLIO:1302 REF.*****6096	375.00
09-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16037	906.00
09-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16038	75,945.00
09-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16040	83,462.00
09-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16041	35,486.00
09-abr-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BMOV 2898031134 CDMX FANNY Ref. 0062245007	2,500.00
10-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR10 11:20 PRAC D847 FOLIO:3554 REF.*****6096	8,189.00
10-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16049	384.00
10-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16050	40,358.00
10-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16051	34,550.00
10-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA 2722 FOLIO:1522 REF.*****6096	9,300.00
11-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR11 12:25 PRAC D847 FOLIO:4254 REF.*****6096	8,007.00
11-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16057	3,690.00
11-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16058	660.00
11-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16059	50.00
11-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16060	99,889.00
11-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16061	67,876.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678


Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

72

11-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 871F3F30773C XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
12-abr-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref. 0017357055	5,220.00
12-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR12 12:23 PRAC D847 FOLIO:4875 REF.*****6096	9,181.00
12-abr-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0120419HALR FLE INT SM15 Ref. 005615189 021 00021320040581185309 HSBC113492 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	51,272.00
12-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 281 285 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	366,812.88
12-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16084	454.00
12-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16086	71,206.00
12-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16087	80.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16088	72,243.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16097	10,000.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16098	24,676.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16099	594.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16100	150.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16101	71,313.00
15-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR15 13:05 PRAC E493 FOLIO:2042 REF.*****6096	6,140.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16106	14,500.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16107	15,420.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16108	9,500.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16110	10,000.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16111	7,500.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16112	1,168.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16113	56,794.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16115	169,520.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16116	80,423.00
15-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC CAMION 2 JULIO E333 FOLIO:5894 REF.*****6096	1,500.00
16-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR16 12:52 PRAC E492 FOLIO:7545 REF.*****6096	75.00
16-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR16 12:54 PRAC E492 FOLIO:7548 REF.*****6096	7,657.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16126	20,203.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16127	17,000.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16128	500.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16129	19,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

73

16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16130	70.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16131	1,000.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16132	1,000.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16133	860.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16134	2,326.00
16-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO PAGO AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
17-abr-19	T20 SPEI RECIBIDO AZTECA 0 0160962abono a camión talpa Ref. 005290423 127 00127320013110303360 1904170108200667631	2,240.00
17-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR17 12:36 PRAC E493 FOLIO:3603 REF.*****6096	6,517.00
17-abr-19	T20 SPEI RECIBIDO HSBC 0 0170419HALR FLE INT SM16 Ref. 005411048 021 00021320040581185309 HSBC065419 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	42,224.00
17-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC CAMION MAR MAYO LETY 7681 FOLIO:1663 REF.*****6096	1,100.00
17-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16145	354.00
17-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16146	82,624.00
17-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16149	34,662.00
17-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC RAUL PAGO TALPA D758 FOLIO:2914 REF.*****6096	12,250.00
17-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16152	1,000.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16153	417.50
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16154	368.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16155	524.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16156	110,103.50
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16157	128,662.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16158	33,500.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16159	508.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16160	74,878.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16161	56,782.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16162	64,940.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16164	62,944.00
22-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR22 14:22 PRAC E493 FOLIO:6571 REF.*****6096	3,162.00
22-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR22 14:23 PRAC E493 FOLIO:6574 REF.*****6096	4,011.00
22-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR22 14:25 PRAC E493 FOLIO:6577 REF.*****6096	7,187.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16169	15,450.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16170	9,500.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

74

22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16171	14,500.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16172	14,300.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16174	5,000.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16175	1,000.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16176	874.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16180	222,992.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16181	170,718.00
23-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR23 12:27 PRAC E493 FOLIO:6989 REF.*****6096	3,900.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1618893230419	4,842.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16189	2,770.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16190	600.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16191	498.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16192	861.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16193	170.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16194	96,276.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16195	92,686.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16196	15,000.00
23-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR24 11:34 PRAC D847 FOLIO:2171 REF.*****6096	7,333.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16202	350.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16203	754.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16204	2,600.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16205	1,000.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16206	26,763.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16208	69,672.00
25-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR25 12:50 PRAC E493 FOLIO:8134 REF.*****6096	6,524.00
25-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16216	438.00
25-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16217	20,055.00
25-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16218	30,785.00
25-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR25 17:35 PRAC 2718 FOLIO:9295 REF.*****6096	1,000.00
26-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR26 12:13 PRAC D847 FOLIO:3078 REF.*****6096	7,174.00
26-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F290 291 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	356,586.32
26-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16223	494.00
26-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16224	4,800.00
26-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16226	15.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

75

26-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16227	78,462.00
26-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16228	71,864.00
26-abr-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 260419HALR FLE INT SM17 Ref. 005591883 021 00021320040581185309 HSBC125101 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	39,208.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16233	472.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16234	175.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16235	78,637.00
29-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR29 13:10 PRAC D847 FOLIO:5225 REF.*****6096	9,964.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16243	14,500.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16244	34,257.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16245	6,500.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16246	6,500.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16247	82,689.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16248	279.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16249	1,000.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16250	910.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16251	174,028.00
30-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR30 12:57 PRAC E492 FOLIO:8195 REF.*****6096	6,891.00
30-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR30 12:59 PRAC E492 FOLIO:8198 REF.*****6096	72.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16260	91,513.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16261	17,500.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16262	1,000.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16263	500.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16264	1,000.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16265	870.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16266	1,384.00
30-abr-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref. 0043442018	6,960.00
30-abr-19	W02DEPOSITO DE TERCERO E50E0881#2F2C#41 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	22,211.68
	<b>TOTAL DEPOSITOS DE ABRIL</b>	<b>6,626,805.82</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

76

MAYO:

INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
02-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY02 12:28 PRAC E493 FOLIO:3618 REF.*****6096	9,685.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16283	1,895.00
05-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16284	534.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16285	346.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16286	100.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16287	48,398.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16288	37,586.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16289	41,201.00
03-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY03 13:27 PRAC E493 FOLIO:4694 REF.*****6096	10,017.00
03-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BMOV 0194788478 Ref. 0065426007	16,000.00
03-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16294	1,000.00
03-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16295	364.00
03-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16296	24.00
03-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16297	82,044.00
03-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16298	76,271.00
03-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 1651D3EC7BD2 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
03-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC 5 DE MAYO LIQUIDES 0242 FOLIO:9953 REF.*****6096	1,000.00
03-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC 5 DE MAY 0422 FOLIO:9955 REF.*****6096	1,000.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16309	6,000.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16310	6,000.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16311	358.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16312	50.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16313	94,206.00
06-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY06 12:39 PRAC E492 FOLIO:3486 REF.*****6096	9,958.00
06-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY06 12:41 PRAC E492 FOLIO:3486 REF.*****6096	375.00
06-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref. 0050348013	6,960.00
06-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref. 0050348019	6,960.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

77

06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16320	9,500.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16321	12,000.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16322	50.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16323	500.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16324	500.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16325	886.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16326	169,149.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16327	184,913.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16328	76,885.00
07-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY07 13:37 PRAC E492 FOLIO:4386 REF.*****6096	9,036.00
07-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16334	668.00
07-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16335	60.00
07-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16336	86,445.00
07-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16337	84,099.00
07-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC PLAYA MAYO 0242 FOLIO:1224 REF.*****6096	3,500.00
07-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC PLAYA MAYO 2823 FOLIO:5823 REF.*****6096	2,500.00
08-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC PLAYA MAYO 2823 FOLIO:5320 REF.*****6096	1,000.00
08-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JOSE DE JESUS REYNOSO 6635 FOLIO:6583 REF.*****6096	7,982.00
08-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16343	1,000.00
08-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16344	45.00
08-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16345	418.00
08-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16346	78,290.00
08-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16348	32,818.00
08-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0461501925 Ref. 0077764010	35,000.00
09-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref. 0025951008	125,000.00
09-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY09 12:18 PRAC E493 FOLIO:8409 REF.*****6096	8,178.00
09-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY09 12:19 PRAC E493 FOLIO:8412 REF.*****6096	375.00
09-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16362	96,835.00
09-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16363	1,000.00
09-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16364	686.00
09-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16365	155.00
09-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16366	65,376.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signatures]*



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

78

10-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY10 12:16 PRAC E493 FOLIO:9257 REF.*****6096	10,203.00
10-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO AE33CD86#B7E#4C XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	27,764.60
10-may-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0100519HALR FLE INT SM19 Ref. 005500342 021 00021320040581185309 HSBC125101 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	66,352.00
10-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16373	280.00
10-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16374	56,048.00
10-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16375	67,414.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY11 13:30 PRAC D836 FOLIO:8028 REF.*****6096	5,000.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16386	100.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16387	418.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY11 14:37 PRAC D165 FOLIO:6694 REF.*****6096	8,800.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA PARTE 2 D165 FOLIO:6696 REF.*****6096	500.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16390	138,429.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY13 12:59 PRAC D847 FOLIO:4979 REF.*****6096	9,819.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY13 13:00 PRAC D847 FOLIO:4982 REF.*****6096	375.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY13 13:02 PRAC D847 FOLIO:4985 REF.*****6096	75.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16401	45.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16402	898.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16403	4,000.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16404	14,000.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16405	12,000.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16406	202,562.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16407	162,400.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16408	93,208.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16409	5,000.00
14-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY14 12:30 PRAC E492 FOLIO:0419 REF.*****6096	9,498.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16416	200.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16417	600.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16418	1,740.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16419	94.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16420	76,876.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16421	78,355.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

79

14-may-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0140519HALR FLE INT SM18 Ref. 005692514 021 00021320040581185309 HSBC130352 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	45,240.00
15-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY15 12:21 PRAC D847 FOLIO:6241 REF.*****6096	7,164.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16428	1,000.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16429	9,000.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16430	75,658.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16431	3,000.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16432	7,600.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16434	3,000.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16435	3,000.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16436	290.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16437	2,537.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16439	230.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16440	999.00
16-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY16 12:36 PRAC E493 FOLIO:4142 REF.*****6096	7,205.00
16-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16447	298.00
16-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16448	28,886.00
16-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16449	1,607.00
17-may-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0170519HALR FLE INT SM20 Ref. 005349550 021 00021320040581185309 HSBC061980 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	54,288.00
17-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 299 300 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
17-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY17 13:09 PRAC E493 FOLIO:5009 REF.*****6096	9,994.00
17-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16458	180.00
17-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16459	358.00
17-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16460	203.00
17-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16461	67,964.00
17-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16462	31,249.00
17-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 235EDF71#6009#48 XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16472	720.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16473	78,278.00
20-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY20 11:22 PRAC D259 FOLIO:8084 REF.*****6096	1,000.00
20-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY20 13:15 PRAC E493 FOLIO:7115 REF.*****6096	10,978.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16478	16,500.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

80

20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16479	12,000.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16480	6,000.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16481	10,150.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16482	702.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16483	228.00
20-may-19	C09 TRASPASO ENTRE CUENTAS DE LA CUENTA 0111824910	2,000.00
20-may-19	C09 TRASPASO ENTRE CUENTAS DE LA CUENTA 0111824910	2,000.00
20-may-19	C09 TRASPASO ENTRE CUENTAS DE LA CUENTA 0111824910	2,000.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16488	174,956.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16489	176,340.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16490	88,157.00
21-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY21 12:57 PRAC E492 FOLIO:6760 REF.*****6096	12,142.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16495	18,975.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16496	8,600.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16497	18,975.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16498	378.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16499	62,580.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16500	83,809.00
22-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY22 12:05 PRAC D847 FOLIO:1345 REF.*****6096	9,072.00
22-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16505	109.00
22-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16506	428.00
22-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16507	63,563.00
22-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16508	87,992.00
23-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY23 13:15 PRAC D847 FOLIO:1997 REF.*****6096	8,670.00
23-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16515	8,000.00
23-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16516	498.00
23-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16517	27,070.00
23-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16518	75,140.00
24-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref. 0069589009	6,960.00
24-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY24 12:28 PRAC D847 FOLIO:2573 REF.*****6096	9,245.00
24-may-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0240519HALR FLE INT SM20 Ref. 005435116 021 00021320040581185309 HSBC086948 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	54,288.00
24-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16523	344.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

81

24-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16524	90.00
24-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16525	80,590.00
24-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16526	59,610.00
24-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 90D89BE48A42 XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16536	364.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16537	1,813.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16538	124.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16539	63,846.00
27-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BMVO 1431730401 RENTA DE CAMION Ref. 0060099008	1,000.00
27-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY27 13:18 PRAC D847 FOLIO:4495 REF. *****6096	13,333.00
27-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNTE 0197091524 Ref. 0079790014	10,440.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16545	24,500.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16546	5,250.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16547	13,000.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16548	1,000.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16549	130.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16550	9,000.00
27-may-23	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16551	708.00
27-may-23	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16552	131,210.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16553	191,390.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16554	80,742.00
28-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY28 11:46 PRAC D847 FOLIO:5030 REF. *****6096	8,864.00
28-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16561	73,111.00
28-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16562	454.00
28-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16563	84,198.00
29-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY29 12:51 PRAC D847 FOLIO:5546 REF. *****6096	7,304.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16571	2,000.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16572	180.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16573	100.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16574	692.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16575	88,845.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16576	70,047.00
30-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY30 13:02 PRAC E493 FOLIO:3056 REF. *****6096	7,795.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

82

30-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNTB 0197091524 Ref. 0087300033	6,090.00
30-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BMOV 2885105331 CHACALA 23 JUNIO Ref. 0069004011	1,000.00
30-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16581	27,735.00
30-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16582	65.00
30-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16583	284.00
30-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16584	87,030.00
31-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC APARTADO AUTOBUS E722 FOLIO:4986 REF.*****6096	1,000.00
31-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F314 315 BMRCASH Ref. REF:NTC00535397	380,210.88
31-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY31 13:25 E493 FOLIO:4047 REF.*****6096	4,094.00
31-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY31 13:26 E493 FOLIO:4050 REF.*****6096	200.00
31-may-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0310519HALR FLE INT SM22 Ref. 00575108 021 00021320040581185309 HSBC134494 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	103,472.00
31-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16592	540.00
31-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16593	524.00
31-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16594	112.00
31-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16595	76,992.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE MAYO</b>		<b>6,307,273.92</b>

**JUNIO:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
03-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES SAYULITA 5418 FOLIO:5684 REF.*****6096	4,000.00
03-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJE CAMECUARO 5418 FOLIO:5687 REF.*****6096	800.00
03-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN03 13:50 E492 FOLIO:8231 REF.*****6096	9,308.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16610	10,000.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16611	7,500.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16612	1,350.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16613	638.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16614	3,000.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16615	10,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

83

03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16616	100.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16617	278.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16618	117.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16619	50.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16620	31.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16621	13,936.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16622	182,251.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16624	198,413.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16625	35,981.00
04-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN04 12:13 E492 FOLIO:8935 REF.*****6096	7,103.00
04-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16631	140.00
04-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16632	86,213.00
04-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16633	69,557.00
05-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN05 13:02 E493 FOLIO:8382 REF.*****6096	7,479.00
05-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16640	454.00
05-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16642	490.00
05-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16643	60,886.00
05-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16644	69,489.00
06-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN06 12:51 E492 FOLIO:0424 REF.*****6096	8,352.00
06-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16656	312.00
06-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16657	354.00
06-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16658	228.00
06-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16660	44,721.00
06-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16661	33,289.00
07-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN07 12:18 D847 FOLIO:2521 REF.*****6096	7,526.00
07-jun-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 007061HALR FLE INT SM23 Ref. 005561523 021 00021320040581185309 HSBC138646 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	91,964.80
07-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16667	2,000.00
07-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16668	250.00
07-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16669	356.00
07-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16670	65,496.00
07-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16671	53,557.00
07-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO D1D267CABEF8 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

84

10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16692	268.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16693	270.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16694	208.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16695	81,959.00
10-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN10 13:33 PRAC E492 FOLIO:3532 REF.*****6096	8,476.00
10-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN10 13:35 PRAC E492 FOLIO:3535 REF.*****6096	300.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16701	9,300.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16702	2,500.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16703	1,001.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16704	746.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16705	145,752.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16706	172,726.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16707	81,496.00
11-jun-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNTE 0197091524 Ref. 0031846009	2,320.00
11-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN11 13:04 PRAC E493 FOLIO:2556 REF.*****6096	8,522.00
11-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN11 13:19 PRAC D847 FOLIO:5464 REF.*****6096	375.00
11-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN11 13:21 PRAC D847 FOLIO:5467 REF.*****6096	375.00
11-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN11 13:22 PRAC D847 FOLIO:5470 REF.*****6096	75.00
11-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16717	244.00
11-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16718	296.00
11-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16719	200.00
11-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16720	72,397.00
11-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16721	61,960.00
12-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN12 12:16 PRAC E492 FOLIO:4942 REF.*****6096	8,453.00
12-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN12 12:17 PRAC E492 FOLIO:4945 REF.*****6096	75.00
12-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16725	350.00
12-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16726	585.00
12-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16727	88,673.00
12-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16729	71,875.00
13-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN13 12:32 PRAC E493 FOLIO:3519 REF.*****6096	6,992.00
13-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16734	5,300.00
13-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16735	225.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

85

13-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16736	212.00
13-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16737	76,460.00
13-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16738	59,867.00
14-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F323 324 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	443,579.36
14-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN14 12:39 PRAC D847 FOLIO:7172 REF. *****6096	8,002.00
14-jun-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0140619HALR FLE INT SM24 Ref. 005754313 021 00021320040581185309 HSBC134341 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	82,916.80
14-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16744	500.00
14-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16745	269.00
17-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN17 12:38 PRAC E493 FOLIO:6795 REF. *****6096	5,200.00
17-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN17 12:44 PRAC D847 FOLIO:9686 REF. *****6096	1,943.00
17-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16762	6,500.00
17-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16763	659.00
17-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16764	424.00
17-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16765	200.00
17-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16766	570.00
17-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16767	140,360.00
17-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16769	184,550.00
17-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16770	46,384.00
18-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN18 11:40 PRAC D847 FOLIO:0352 REF. *****6096	8,178.00
18-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16776	529.00
18-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16777	50.00
18-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16778	99,815.00
18-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16780	80,564.00
19-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN19 12:24 PRAC E493 FOLIO:7947 REF. *****6096	6,900.00
19-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1675	315.00
19-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16786	50.00
19-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16787	95,409.00
19-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16788	70,419.00
19-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO PAGO COMPENSACION 14 JUN BMRCASH Ref. REFBNTC00001589	0.03
20-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO PAGO COMPENSACION 14 JUN BMRCASH Ref. REFBNTC00001589	0.28
20-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN20 12:06 PRAC E493 FOLIO:8550 REF. *****6096	4,400.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

86

20-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN20 12:11 PRAC E492 FOLIO:1743 REF.*****6096	1,801.00
20-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16799	465.00
20-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16800	50.00
20-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16801	86,731.00
20-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16803	34,678.00
21-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN21 12:38 PRAC E492 FOLIO:2647 REF.*****6096	7,199.00
21-jun-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0210619HALR FLE INT SM25 Ref. 005419335 021 00021320040581185309 HSBC073563 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	60,784.00
21-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16813	333.00
21-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16814	50.00
21-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16819	102,873.00
21-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO D92BD1E823D4 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	27,764.60
21-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16821	70,594.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16826	60,420.00
24-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN24 12:44 PRAC E493 FOLIO:0989 REF.*****6096	7,198.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16831	9,200.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16832	100.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16833	501.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16834	12,000.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16835	377.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16837	769.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16837	161,697.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16839	186,765.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16840	80,264.00
25-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN25 12:22 PRAC E492 FOLIO:6026 REF.*****6096	6,562.00
25-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16843	50.00
25-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16844	262.00
25-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16845	91,387.00
25-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16846	43,143.00
26-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN26 12:50 PRAC E492 FOLIO:6767 REF.*****6096	5,830.00
26-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16851	412.00
26-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16852	65.00
26-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16853	91,940.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

87

26-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16854	69,179.00
27-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN27 11:56 PRAC E493 FOLIO:2485 REF.*****6096	6,018.00
27-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16862	15.00
27-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16863	478.00
27-jun-19	C07 DEP. CHEQUES DE OTRO BANCO C07 Ref. 70014294110	3,300.00
27-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 3AFB8804ED3E, 4BF379CBEEAF XBMRASH Ref. REFBNTC00351849	41,431.72
28-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN28 12:40 PRAC E492 FOLIO:8442 REF.*****6096	6,653.00
28-jun-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0280619HALR FLE INT SM26 Ref.005723558 021 00021320040581185309	60,784.00
28-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F333 334 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	411,895.12
28-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16875	660.00
28-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16876	1,487.00
28-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16877	65.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE JUNIO</b>		<b>5,135,037.23</b>

**JULIO:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16891	300.00
01-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16892	478.00
01-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16893	15.00
01-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16894	98,659.00
01-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL01 11:41 PRAC E492 FOLIO:1925 REF.*****6096	6,354.00
01-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16901	6,500.00
01-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16902	534.00
01-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16903	421.00
01-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16904	51,973.00
01-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16906	144,445.00
01-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16907	83,195.00
02-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL02 11:41 PRAC E492 FOLIO:1925 REF.*****6096	6,173.00
02-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16911	471.00
02-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16912	91,889.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

88

02-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16913	38,434.00
03-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL03 11:56 PRAC D847 FOLIO:0912 REF. *****6096	6,115.00
03-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16922	68,193.00
03-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16923	86.00
03-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16924	594.00
03-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16925	50.00
03-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16926	91,474.00
04-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL04 11:38 PRAC D847 FOLIO:1727 REF. *****6096	6,706.00
04-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16933	30,371.00
04-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16934	440.00
04-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16935	41.00
04-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16936	50,000.00
04-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16937	40,514.00
05-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL05 13:34 PRAC E493 FOLIO:8517 REF. *****6096	6,355.00
05-jul-19	T20 SPEI RECIBIDOHSCB0 0050719HALR FLE INT S27 Ref.005459733 021 00021320040581185309 HSBC085168 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	60,784.00
05-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 518466659F3B, D39E7FD1A0E7 XBMRASH Ref. REFBNTC00545449	33,317.52
05-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16950	450.00
05-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16951	634.00
05-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16952	41.00
05-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16954	69,321.00
05-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16955	66,023.00
08-jul-19	Z69 COMPENSACION SPEI Ref. REFBNTC00001589	0.01
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16958	634.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16959	55,025.00
08-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL08 12:34 PRAC E493 FOLIO:0343 REF. *****6096	8,883.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16969	187,973.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16970	972.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16971	14,600.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16972	83.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16973	82,850.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16975	180,170.00
09-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL09 12:40 PRAC D847 FOLIO:5114 REF. *****6096	7,514.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

89

09-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16979	9,300.00
09-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16981	84,790.00
09-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16982	35.00
09-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16983	481.00
09-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16984	105,850.00
09-jul-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091521 Ref.0059350007	6,500.00
10-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL10 12:27 PRAC E493 FOLIO:1649 REF.*****6096	6,555.00
10-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16993	71,413.00
10-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16994	133.00
10-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16995	200.00
10-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16996	244.00
10-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16997	83,191.00
11-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL11 12:41 PRAC E493 FOLIO:2143 REF.*****6096	4,029.00
11-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL11 12:43 PRAC E493 FOLIO:2146 REF.*****6096	1,200.00
11-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17002	66,940.00
11-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17003	50.00
11-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17004	760.00
12-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17005	90,575.00
12-jul-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0120719HALR FLE INT S28 Ref.005533232 021 00021320040581185309 HSBC091925 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	60,784.00
12-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL12 14:25 PRAC E492 FOLIO:0462 REF.*****6096	5,042.00
12-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17014	33,855.00
12-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17015	190.00
12-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17016	723.00
12-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F350 351 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
12-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17018	78,856.00
12-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 98687ED16758 XBMRCASH Ref. REFBNTC00545449	33,317.52
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17021	150.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17022	240.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17023	329.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17024	50.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17025	85,271.00
15-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL15 13:15 PRAC E492 FOLIO:3474 REF.*****6096	1,953.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

90

15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17029	173,285.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17030	82,879.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17031	150.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17032	300.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17033	1,386.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17034	50.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17036	73,510.00
16-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL16 11:34 PRAC D847 FOLIO:0866 REF.*****6096	6,719.00
16-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17043	837.00
16-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17044	150.00
16-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17045	50.00
17-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL17 13:20 PRAC E492 FOLIO:5490 REF.*****6096	7,960.00
17-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17051	65,375.00
17-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17053	5,885.00
17-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17054	190.00
17-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17055	693.00
17-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17056	41,889.00
18-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL18 12:28 PRAC E493 FOLIO:7956 REF.*****6096	4,982.00
18-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17063	604.00
18-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17064	130.00
18-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17065	1,537.00
18-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17066	49,629.00
18-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17067	58,101.00
19-jul-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0190719HALR FLE INT S29 Ref.005281320 021 00021320040581185309 HSBC049139 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	64,728.00
19-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL19 12:10 PRAC E493 FOLIO:8722 REF.*****6096	8,577.00
19-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO AA3BFA01E407 XBMRCASH Ref. REFBNTC00545449	33,317.52
19-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17080	1,385.00
19-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17081	458.00
19-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17082	80.00
19-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17083	77,280.00
19-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17085	38,855.00
19-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F352 353 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	19,333.72

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

91

22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17091	308.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17092	1,765.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17093	40.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17094	105,076.00
22-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL22 12:44 PRAC E492 FOLIO:9792 REF.*****6096	9,896.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17098	2,265.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17099	682.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17100	99.00
22-jul-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0132464179 Ref.0055360026	125,280.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17102	129,097.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17103	77,143.00
23-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL23 12:11 PRAC E493 FOLIO:1361 REF.*****6096	7,965.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17110	400.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17111	90.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17112	1,711.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17113	855.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17114	32,378.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17115	46,163.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17116	243.00
24-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL24 11:54 PRAC E492 FOLIO:1107 REF.*****6096	7,472.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17122	174.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17123	180.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17124	1,230.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17125	475.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17126	78,868.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17127	51,980.00
25-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL25 11:55 PRAC E492 FOLIO:1865 REF.*****6096	4,437.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17131	1,020.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17132	1,000.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17133	769.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17134	75.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17135	83,529.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17136	65,933.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

92

26-jul-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0260719HALR FLE INT S30 Ref.005361515 021 00021320040581185309 HSBC061513 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	60,784.00
26-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL26 12:32 PRAC E492 FOLIO:2726 REF.*****6096	6,995.00
26-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 0EEE6D844A427 XBMRCASH Ref. REFBNTC00545449	33,317.52
26-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17141	140.00
26-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17142	469.00
26-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17143	1,329.00
26-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17144	44,783.00
26-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17145	35,539.00
26-jul-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0132464179 Ref.0074224039	125,280.00
26-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F358 359 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	411,895.12
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17155	1,670.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17156	882.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17159	125.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17157	38,773.00
29-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL29 12:16 PRAC D847 FOLIO:9614 REF.*****6096	8,378.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17168	173,735.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17169	77,937.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17171	2,580.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17172	480.00
29-jul-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0132464179 Ref.0024584015	191,400.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17174	925.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17175	2,074.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17176	2,427.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17177	140.00
30-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL30 10:54 PRAC D847 FOLIO:0159 REF.*****6096	6,276.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17180	79,904.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17181	658.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17182	80.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17183	1,337.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17184	27,340.00
31-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL31 12:55 PRAC D847 FOLIO:0899 REF.*****6096	2,103.00
	<b>TOTAL DEPOSITOS DE JULIO</b>	<b>5,811,930.81</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



AGOSTO:

INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO01 12:30 PRAC E492 FOLIO:7772 REF.*****6096	5,001.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17193	13,751.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17194	5,352.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17195	475.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17196	20.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17197	1,795.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17198	1,820.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17199	439.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17200	55.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17201	4,553.00
01-ago-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 120D5AFC175E XBMRCASH Ref. REFBNTC00545449	33,317.52
02-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO02 13:37 PRAC E492 FOLIO:9044 REF.*****6096	9,997.00
02-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0104305485 Ref.0083163020	237,568.00
02-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17208	51,714.00
02-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17209	67.00
02-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17210	566.00
02-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17211	1,845.00
02-ago-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F379 380 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	443,579.36
02-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17213	23,317.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17220	465.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17221	2,000.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17222	25.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17223	28,261.00
05-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO05 12:47 PRAC E492 FOLIO:1852 REF.*****6096	7,672.00
06-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO06 12:21 PRAC E492 FOLIO:2589 REF.*****6096	7,454.00
07-ago-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:018033137 BNTE Ref. 0014496005	239,515.85
07-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO07 13:27 PRAC E493 FOLIO:1881 REF.*****6096	6,597.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17233	2,695.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

94

07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17234	773.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17235	610.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17236	100.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17237	31,435.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17238	71,494.00
08-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO08 10:58 PRAC D847 FOLIO:6282 REF.*****6096	3,918.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17246	795.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17247	2,480.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17248	463.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17249	225.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17250	80,937.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17251	66,361.00
09-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO09 13:10 PRAC E492 FOLIO:4885 REF.*****6096	6,053.00
09-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO09 13:11 PRAC E493 FOLIO:4888 REF.*****6096	900.00
09-ago-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNTE Ref. 0052884019	310,756.00
09-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17263	150.00
09-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17264	2,620.00
09-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17265	632.00
09-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17270	71,315.00
09-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17272	48,720.00
12-ago-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0120819HALR FLE INT S32 Ref.005460764 021 00021320040581185309 HSBC01705 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	126,440.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17280	2,185.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17281	425.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17282	155.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17283	66,319.00
12-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO12 12:20 PRAC E492 FOLIO:7661 REF.*****6096	7,714.00
12-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO12 12:22 PRAC E492 FOLIO:7664 REF.*****6096	300.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17288	1,268.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17289	3,797.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17290	421.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17291	200,212.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17292	86,055.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

95

12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17293	194,819.00
13-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0104305485 Ref.0040205010	237,568.00
13-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO13 12:19 PRAC D847 FOLIO:0023 REF.*****6096	9,049.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17299	300.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17300	2,470.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17301	853.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17302	65.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17303	87,539.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17304	86,598.00
14-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO14 11:39 PRAC E493 FOLIO:6846 REF.*****6096	7,314.00
14-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17312	1,530.00
14-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17313	519.00
14-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17314	125.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17316	9,300.00
15-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO15 11:53 PRAC E493 FOLIO:7619 REF.*****6096	1,850.00
15-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO15 11:58 PRAC E492 FOLIO:0128 REF.*****6096	6,200.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17321	17,500.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17322	686.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17323	1,660.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17324	175.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17325	61,717.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17326	1,009.00
16-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO16 11:36 PRAC E492 FOLIO:1014 REF.*****6096	6,280.00
16-ago-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0160819HALR FLE INT SM33 Ref.005452110 021 00021320040581185309 HSBC078241 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	61,248.00
16-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17331	1,325.00
16-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17332	757.00
16-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17333	100.00
16-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17335	41,788.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17337	680.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17338	1,850.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17339	111.00
19-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO19 13:23 PRAC D847 FOLIO:5409 REF.*****6096	9,574.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

96

19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17346	888.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17347	1,640.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17348	100.00
20-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO20 12:23 PRAC D847 FOLIO:6099 REF.*****6096	8,617.00
20-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17351	1,410.00
20-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17352	678.00
20-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17353	250.00
20-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0104305485 Ref.0037024022	237,568.00
21-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO21 11:53 PRAC D847 FOLIO:6583 REF.*****6096	8,205.00
22-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO22 11:30 PRAC D847 FOLIO:7148 REF.*****6096	7,493.00
22-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO22 11:56 PRAC E493 FOLIO:3066 REF.*****6096	98.00
22-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO22 13:40 PRAC 2423 FOLIO:1838 REF.*****6096	1,000.00
23-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO23 12:01 PRAC D847 FOLIO:7813 REF.*****6096	8,373.00
23-ago-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0230819HALR FLE INT SM34 Ref.005425944 021 00021320040581185309 HSBC081793 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	74,008.00
23-ago-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 405 406 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	411,895.12
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17377	1,245.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17378	65.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17379	423.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17380	20.00
26-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO26 12:03 PRAC E492 FOLIO:0105 REF.*****6096	10,667.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17382	300.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17383	855.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17384	1,733.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17385	117,984.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17386	185,907.00
27-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO27 13:00 PRAC E493 FOLIO:6009 REF.*****6096	9,100.00
27-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 010628688 Ref.0046521014	9,280.00
27-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17392	984.00
27-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17393	606.00
27-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17394	140.00
27-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17395	99,212.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*Handwritten initials: H R J*

*Handwritten signature*





Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

97

27-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17396	80,428.00
28-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref.0048500007	125,003.96
28-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO28 13:02 PRAC E493 FOLIO:6539 REF.*****6096	8,650.00
28-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO28 13:04 PRAC E493 FOLIO:6541 REF.*****6096	88.00
28-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17405	540.00
28-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17406	1,335.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17407	25.00
28-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17408	74,320.00
28-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17409	68,619.00
29-ago-19	B23 DEPOSITO POR CORRECCION Ref. 17412/08/2019	6,293.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17414	841.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17415	310.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17416	416.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17417	40.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17419	88,734.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17420	69,850.00
30-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO30 13:10 PRAC E493 FOLIO:7712 REF.*****6096	8,464.00
30-ago-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0300819HALR FLE INT SM35 Ref.005734358 021 00021320040581185309 HSBC129077 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	108,228.00
30-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17426	1,440.00
30-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17427	557.00
30-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17428	100.00
30-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17429	91,673.00
30-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17433	31,384.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE AGOSTO</b>		<b>5,146,586.81</b>

**SEPTIEMBRE:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
02-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP02 14:08 PRAC E492 FOLIO:6992 REF.*****6096	9,095.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17445	639.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17446	1,015.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



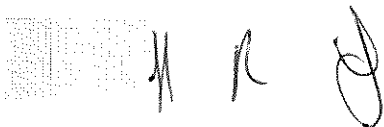
Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

98

02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17447	100.00
04-sep-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 0025532007	281,992.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17452	1,550.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17453	1,640.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17454	688.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17455	240.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17456	62,315.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17457	82,722.00
09-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 060919BOLETOS GERMANIA Ref. 005173499 002 00002743700120666099 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	1,500.00
06-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 00600919HALR FLE INT SM36 Ref.005380803 021 00021320040581185309 HSBC066267 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17465	140.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17466	486.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17467	1,315.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17468	76,340.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17469	32,522.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17472	2,103.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17473	577.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17474	268.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17475	68,007.00
09-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA E093 FOLIO:8823 REF.*****6096	9,300.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17480	3,010.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17481	1,321.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17482	200.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17483	187,637.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17484	90,540.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17485	180,928.00
10-sep-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 0044780004	5,340.00
10-sep-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 009939003	378,462.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17491	84,603.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17492	2,720.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17493	943.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17494	350.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678








Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

99

10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17495	320.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17496	71,648.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17499	2,000.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17500	21,000.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17501	2,325.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17502	2,000.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17503	597.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17504	60,836.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17506	71,546.00
12-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17512	548.00
12-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17513	1,460.00
12-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17514	100.00
12-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17515	66,484.00
12-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17516	87,576.00
12-sep-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 0066007022	34,000.00
13-sep-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 418 420 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	433,371.36
13-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0130919HALR FLE INT SM37 Ref.005784779 021 00021320040581185309 HSBC128121 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
13-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17523	1,065.00
13-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17524	350.00
13-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17525	200.00
13-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17526	61,256.00
13-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17529	38,677.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17542	1,170.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17543	464.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17544	100.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17545	6,791.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17546	139,052.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17547	31,071.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17552	9,754.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17553	12,500.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17554	4,820.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17555	11,000.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17556	142,835.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17557	6,900.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

100

17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17558	3,203.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17559	1,315.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17560	4,787.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17561	208.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17562	206,948.00
17-sep-19	T22 SPEI DEVUELTOBANORTE/IXE 0 0170919801 Ref. 002100865 072	3,596.00
18-sep-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985097 Ref.0035849010	10,020.00
18-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17575	1,800.00
18-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17577	175.00
18-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17578	1,945.00
18-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17579	733.00
18-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0180919MENSUALIDAD SEPTIEMBRE GER Ref. 005032889 002 00002743700120666099 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	5,000.00
19-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17582	5,400.00
19-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17583	554.00
19-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17584	64,602.00
19-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17585	925.00
19-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17586	78,356.00
20-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSCBC 0200919HALR FLE INT SM38 Ref.005411818 021 00021320040581185309 HSBC079224 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	54,520.00
20-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSCBC 0200919F 430 Ref.005597328 021 00021320040640094917 HSBC110445 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	6,960.00
20-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17589	65,330.00
23-sep-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNET Ref. 0070386010	80,317.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17597	959.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17598	875.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17599	509.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17600	745.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17601	56.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17602	54,190.00
23-sep-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref.0024861013	64,500.00
23-sep-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNET Ref. 0007383003	10,345.00
23-sep-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0104305485 Ref.0046302010	237,568.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

101

23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17607	5,220.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17608	1,183.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17609	951.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17610	156,038.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17611	52,088.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17612	181,504.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17615	1,760.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17616	654.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17617	15.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17618	28.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17619	95,701.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17620	76,042.00
24-sep-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref.003225009	125,003.00
25-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17624	710.00
25-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17625	865.00
25-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17626	80.00
25-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17627	570.00
26-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17630	62,521.00
26-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17631	875.00
26-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17632	346.00
26-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17633	4,960.00
27-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0270919HALR FLETES S39 Ref.005765980 021 00021320040581185309 HSBC136233 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
27-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17636	1,125.00
27-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17637	830.00
27-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17638	10.00
27-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17639	99,279.00
27-sep-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 428 429 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
27-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17641	41,295.00
27-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0270919F 436 Ref.00602637 021 00021320040640094917 HSBC207211 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	11,600.00
30-sep-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNTTE Ref. 0057960003	6,319.20
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17647	150.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17648	1,258.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

102

30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17649	465.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17650	80.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17651	65,846.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17653	90,361.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17654	207,802.00
30-sep-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNTE Ref. 0042339010	8,000.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17657	1,947.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17659	718.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17660	450.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17661	130.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17662	20,870.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17663	50.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17664	91,527.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE SEPTIEMBRE</b>		<b>5,849,006.44</b>

**OCTUBRE:**

INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-oct-19	T20 SPEI RECIBIDO BANAMEX 0 0011019OCTUBRE RENTA GERMANIA Ref. 005317195 002 00002743700120666099 085900277134327491 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	5,000.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17673	595.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17674	1,235.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17675	434.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17676	254.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17677	55,400.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17678	42,350.00
02-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17682	1,970.00
02-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17683	508.00
02-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17684	65,517.00
02-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17685	73,250.00
03-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17689	1,490.00
03-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17690	459.00
03-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17691	150.00
03-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17692	69,807.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

103

03-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17693	47,965.00
04-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0041019HALR FLETES S40 Ref.005451201 021 00021320040581185309 HSBC086334 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
04-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 041019F 441 Ref.005542437 021 00021320040640094917 HSBC099901 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	34,220.00
04-oct-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNET Ref. 0079722005	19,432.00
04-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17701	2,055.00
04-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17702	414.00
04-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17703	83,742.00
04-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17708	39,271.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17712	260.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17713	665.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17714	100.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17715	2,065.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17716	91,207.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17717	85,977.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17718	6,650.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17719	3,190.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17721	949.00
07-oct-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNET Ref. 0052675017	10,362.18
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17723	100.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17724	10.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17725	164,390.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17726	148,544.00
08-oct-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0104305485 FACT 449 450 4 Ref.003360008	237,568.00
08-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17729	618.00
08-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17730	2,110.00
08-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17731	94,025.00
08-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17732	79,520.00
08-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC PUNTA PERULA LETY E334 FOLIO:9218 REF.*****6096	1,000.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17737	2,090.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17738	609.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17739	424.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17740	100.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

104

09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17741	15.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17742	72,200.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17743	60,311.00
10-oct-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 0062763011	13,360.00
10-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17745	1,815.00
10-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17746	300.00
10-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17747	513.00
10-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17748	80.00
10-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA E592 FOLIO:5417 REF.*****6096	9,300.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17752	515.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17753	2,615.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17754	40.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17755	53,140.00
11-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0111019F 452 455 Ref.005640960 021 00021320040640094917 HSBC115137 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	47,096.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17757	38,221.00
11-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0111019HALR FLETES S41 Ref.005709969 021 00021320040581185309 HSBC139772 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
11-oct-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 444 445 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17766	877.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17767	2,185.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17768	2,375.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17769	442.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17770	492.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17771	145.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17772	40.00
14-oct-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 0025756003	12,841.86
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17774	90,515.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17776	188,769.00
15-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17780	84,400.00
16-oct-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 0015019003	6,031.78
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17788	2,531.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17789	576.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17790	1,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

105

16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17792	1,431.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17794	559.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17796	940.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17797	170.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17799	1,462.00
17-oct-19	007 DEPOSITO CHEQUES DE OTRO BANCO OCT16 15:26 MEXICO	3,380.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17801	17,136.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17803	15,991.00
16-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOSANTANDER 0 0000536MOVILIZACION DE ASAMBLEA DTO 0 Ref.005677612 014 00014290655073813158 2019101640014 TCT 0000456218270 MOVIMIENTO SOCIAL CREEMOS AC	8,700.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17806	1,195.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17807	441.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17808	40.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17809	58,527.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17812	73,074.00
18-oct-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 454 456 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	34,849.88
18-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0181019HALR FLETES S42 Ref.005544583 021 00021320040581185309 HSBC091901 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
18-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0181019F460 462 Ref.005578307 021 00021320040640094917 HSBC097355 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
18-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17818	1,857.00
18-oct-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0106128688 TRASLADO PERSON Ref.0096076012	15,718.00
18-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17822	36,481.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17823	585.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17824	1,210.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17825	80.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17826	66,519.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17828	1,605.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17829	635.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17830	168.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17831	187,406.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17833	84,554.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17834	181,499.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

106

22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17838	1,947.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17839	1,000.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17840	713.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17842	80.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17843	83,557.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17844	84,675.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17849	30.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17850	805.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17851	295.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17852	90.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17853	159.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17854	57,756.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17855	66,365.00
24-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17857	402.00
24-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17858	1,045.00
24-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17859	80.00
24-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17860	84,786.00
24-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17862	59,674.00
24-oct-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 0056800014	12,000.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17866	90.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17867	370.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17868	1,013.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17869	60.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17870	78,690.00
25-oct-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 453 466 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	435,095.12
25-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0251019F 470 471 Ref.005685160 021 00020320040640094918 HSBC126318 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	64,322.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17876	39,709.00
25-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0251019HALR FLETES S43 Ref.005781632 021 00020320040581185300 HSBC152058 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17882	11,000.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17883	8,330.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17884	62,847.00
28-oct-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 0019420014	14,668.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

107

28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17889	19,000.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17890	2,290.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17891	213.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17892	580.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17893	209,166.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17894	87,165.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17895	184,628.00
29-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17897	1,311.00
29-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17898	336.00
29-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17899	114,362.00
29-oct-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 0063024012	7,200.00
29-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17901	91,027.00
30-oct-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNT Ref. 0060610017	7,383.23
30-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17905	597.00
30-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17906	1,295.00
30-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17907	74,085.00
30-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17908	72,913.00
31-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0311019RENTA MES DE NOVIEMBRE Ref. 005238869 002 00002743700120666099 085900358524330499 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	5,000.00
31-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17912	470.00
31-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17913	150.00
31-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17914	6,798.00
31-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17915	62,668.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE OCTUBRE</b>		<b>5,783,722.93</b>

**NOVIEMBRE:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
01-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 001119FF 476 477 Ref.005488096 021 00020320040640094918 HIBC078404 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
01-nov-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0132464179 PAGO FAC 465 Ref.0095470009	62,640.00
01-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 001119HALR FLETES S44 Ref.005574869 021 00021320040581185300 HIBC094629 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

108

01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17925	770.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17926	284.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17927	686.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17928	94.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17929	50,230.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17931	1,044.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17939	97,460.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17940	2,015.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17941	430.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17942	67,387.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17943	450.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17944	5,500.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17945	3,000.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17946	700.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17947	73,532.00
05-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17949	1,945.00
05-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17950	574.00
05-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17951	14.00
08-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0081119F 483 484 Ref.005515654 021 00020320040640094918 HSBC092587 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
08-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0081119HALR FLETES S45 Ref.005650192 021 00020320040581185300 HSBC118465 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
08-nov-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F474 480 482 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	448,799.36
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17963	5,730.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17964	13,519.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17966	182,403.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17967	87,823.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17968	4,470.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17969	970.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17970	50.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17971	184,870.00
11-nov-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNTE Ref. 0049826008	445,000.00
12-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA 3466 FOLIO:8943 REF.*****6096	9,300.00
12-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17976	74,635.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

109

12-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17977	2,838.00
12-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17978	283.00
12-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17979	99,024.00
13-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17985	1,575.00
13-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17986	455.00
13-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17987	59,721.00
13-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17988	45,855.00
14-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17991	10,300.00
14-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17992	53,091.00
14-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17993	2,789.00
14-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17994	458.00
14-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17995	82,044.00
15-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0151119F 487 488 Ref.0055917251 021 00020320040640094918 HSBC155601 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
15-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17999	1,640.00
15-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18000	608.00
15-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18001	502.00
15-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18002	1,084.00
15-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18003	50,061.00
15-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0151119HALR FLETES S45 Ref.006222706 021 00020320040581185300 HSBC225968 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
19-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0161119LIMPIEZA Ref.005202900 002 00002743700120666099 085900199234332092 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	600.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18019	680.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18020	2,238.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18021	95.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18022	37,890.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18024	4,005.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18025	1,201.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18026	178,369.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18027	127,583.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18028	29,335.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18031	163,478.00
20-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18036	2,132.00
20-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18037	3,900.00
20-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18038	704.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

110

20-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18039	61,993.00
20-nov-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNTE Ref. 0085293007	17,534.53
20-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18041	71,743.00
21-nov-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNTE Ref. 0086597004	4,344.00
21-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV21 14:16 PRAC 6321 FOLIO:5195 REF.*****6096	10,000.00
21-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18046	2,005.00
21-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18047	623.00
21-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18048	67,491.00
21-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18049	14,500.00
21-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18050	54,881.00
22-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0221119F 495 496 Ref.006830313 021 00021320040640094917 HSBC099594 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
22-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0221119HALR FLETES S47 Ref.006859680 021 00021320040581185309 HSBC103670 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	54,520.00
22-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18056	478.00
22-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18057	897.00
22-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18058	1,645.00
22-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18060	83,182.00
22-nov-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 493 494 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	411,895.12
22-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18067	63,199.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18070	2,450.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18071	654.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18072	24,391.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18075	2,425.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18076	1,697.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18077	200.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18078	147,620.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18079	181,758.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18080	53,430.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18081	6,944.00
26-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18083	1,835.01
26-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18084	858.01
26-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18085	85,055.00
26-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18086	86,172.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

111

27-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18090	1,515.01
27-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18091	603.01
27-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18092	66,345.00
27-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DEPOSITO A590 FOLIO:1578 REF.*****6096	5,600.00
27-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18094	60,485.00
28-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18097	1,399.00
28-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18098	811.01
28-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18099	87,890.00
28-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18100	66,377.00
28-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0000094FACT503SERV TRANSP PERSONAL T Ref.009635767 002 00002180701377545664 085905310890333296 MOVIMIENTO CIUDADANO	50,000.00
29-nov-19	T20 SPEI RECIBIDHSBC 0 0291119F 499 500 Ref.005692276 021 00021320040640094917 HSBC155230 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	51,620.00
29-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18104	550.00
29-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18105	1,134.00
29-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18106	60,177.00
29-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18107	68,709.00
29-nov-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNTE Ref. 0099665013	13,422.58
<b>TOTAL DEPOSITOS DE NOVIEMBRE</b>		<b>5,282,399.64</b>

**DICIEMBRE:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
02-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0301119LUZ MES NOVIEMBRE Ref.005189405 002 00002743700120666099 085900167854333495 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	735.00
02-dic-19	T20 SPEI RECIBIDHSBC0 0021219HALR FLETES S48 Ref.006079657 021 00021320040581185309 HSBC15337 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18125	3,960.01
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18126	1,097.01
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18127	1,693.01
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18128	941.01
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18129	90,673.00
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18130	187,649.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

112

02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18131	13,893.00
02-dic-19	N03 TRASPASO CUENTAS PROPIAS CUENTA:0108033137 BNTE Ref. 0001772008	9,493.92
04-dic-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref.0089250012	11,600.00
05-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0051219F 509 510 Ref.005303136 021 00021320040640094917 HSBC046920 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
05-dic-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 511 512 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
06-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0061219HALR FLETES S49 Ref.005749467 021 00021320040581185309 HSBC154610 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18147	2,145.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18148	883.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18149	36,658.00
09-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0091219MUCHACHA SEMANA 09 DIC Ref.005803518 002 00002743700120666099 085900924934334395 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	400.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18152	9,300.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18153	151,490.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18154	40,900.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18155	1,012.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18156	190,269.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18157	63,167.00
10-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18158	604.00
10-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18159	85,154.00
11-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18161	555.00
11-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18162	32,094.00
11-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0111219RENTA MES DICIEMBRE GER Ref.005897213 002 00002743700120666099 085902784984334599 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	5,000.00
13-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0131219F 515 516 Ref.006488950 021 00021320040640094917 HSBC235825 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
13-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0131219HALR FLETES S50 Ref.006554896 021 00021320040581185309 HSBC255281 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18168	21,000.00
18-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0181219PER Ref.005648971 002 00002320701530945337 085902315774335291 MA DE LOS ANGELES, IBARRA/CAMACHO	24,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

113

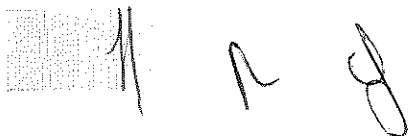
18-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0181219UNO Ref.005653076 002 00002320701530945337 085902334004335296 MA DE LOS ANGELES, IBARRA/CAMACHO	1,000.00
20-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0201219F 519 520 Ref.005504090 021 00021320040640094917 HSBC073838 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
20-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0201219HALR FLETES S51 Ref.006035504 021 00021320040581185309 HSBC179999 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
23-dic-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 521 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	288,060.48
27-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0271219F 533 535 Ref.005812001 021 00021320040640094917 HSBC182272 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	60,477.76
27-dic-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 522 524 525 526 527 528 529 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	570,210.76
27-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0271219HALR FLETES S52 Ref.0058752347 021 00021320040581185309 HSBC19024 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
27-dic-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref.0073287008	3,569.00
30-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0291219103 INTEENER GER Ref.005453970 002 00002743700120666099 085900435404336397 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	103.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE DICIEMBRE</b>		<b>2,793,669.84</b>

### ENTREGA DEL OFICIO DE INVITACIÓN

Mediante oficio RG-063/2024 de fecha 03 de Abril de 2024, emitido por el L.C.P. ARTURO GARCIA LUNA en su carácter de Director de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit; se le informó al Representante Legal y sus Órganos de Dirección de su derecho para acudir a las oficinas de esta Autoridad fiscal, a fin de conocer los hechos y posibles irregularidades que pudieran entrañar un incumplimiento en el pago de contribuciones, conocidos dentro de la citada revisión y con el propósito de que esa contribuyente, en caso de que así lo decidiera pudiera optar por corregir su situación fiscal y ejercer su derecho establecido en los artículos 2, fracción XIII y 14, de la Ley Federal de los Derechos del Contribuyente; motivo por el cual se le informó que podía acudir el día 24 de Abril de 2024 a las 12:00 horas, en las oficinas que ocupa esta Dirección de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, finalmente se hizo de su conocimiento que podía solicitar a la Procuraduría de la Defensa del Contribuyente ser asistido de manera presencial cuando acudiera a las oficinas de esta autoridad fiscal, así como el derecho para solicitar la adopción de un acuerdo conclusivo ante dicha Procuraduría cuando exista una calificación de hechos realizada por la autoridad, de conformidad con el artículo 69-C del Código Fiscal de la Federación, oficio que le fue notificado legalmente en fecha 19 de Abril de 2024, mediante la colocación en los estrados de esta Autoridad, y en la página web [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx), de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2024, en razón de que no fue

### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678






Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

114

localizado en el domicilio fiscal señalado para efectos del Registro Federal de Contribuyentes ni en ningún otro domicilio, en virtud de que en fecha 03 de Abril de 2024, el auditor Cecilia Ortega Ferreyra adscrito a la Dirección de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit acudió al domicilio fiscal de la contribuyente con la finalidad de notificar el oficio antes mencionado, ya estando en él, se procedió a entrar al local, en virtud de que se encuentra abierto al público en general, dirigiéndose al mostrador y atendiendo de inmediato una persona del sexo masculino, ante el cual me identificó, y le explicó el motivo de la visita, al cual el manifestó lo siguiente "si es aquí el domicilio, pero este domicilio pertenece a otra contribuyente llamada OMNIBUS DEL VALLE AMECA SA DE CV, y la razón social es AUTOBUSES TIM PREMIER, que se dedica a la venta de boletos de transporte foráneo de pasajeros y que la otra empresa que ustedes mencionan tal vez se encuentra en otro estado pero ignora su domicilio, en virtud de que no fue localizable en el domicilio que haya señalado para efectos del registro federal de contribuyentes, se ignora su domicilio o el de su Representante, se encuentra en el supuesto de "NO LOCALIZABLE"; hechos que se hicieron constar en acta de hechos levantada en fechas 03 de Abril de 2024 a folios del 01 al 04, por lo que al no ser localizable en el domicilio fiscal la contribuyente revisada, ni tercera persona idónea relacionada que atendiera la diligencia, concluyendo con esto que la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, se encuentra en el supuesto de "NO LOCALIZABLE".

Por lo anteriormente citado, esta Autoridad procedió a notificar legalmente mediante la colocación de los estrados el oficio RG-063/2024 de fecha 03 de Abril de 2024, publicándolo en la página web [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx) en fecha 04 de Abril de 2024, permaneciendo fijado y publicado durante 10 días hábiles consecutivos a partir del día 05 de Abril de 2024 al 18 de Abril de 2024, teniéndose como fecha de notificación del citado oficio el día 19 de Abril de 2024, décimo primer día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento, de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2024, según se hizo constar en constancia de notificación de documentos notificados por estrados de fecha 19 de Abril de 2024.

Los preceptos legales antes invocados señalan lo siguiente:

## LEY FEDERAL DE LOS DERECHOS DEL CONTRIBUYENTE 2024

**ARTICULO 2.-** *Son derechos generales de los contribuyentes los siguientes:*

**ARTICULO 2, FRACCION XIII.-** *Derecho a corregir su situación fiscal con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación que lleven a cabo las autoridades fiscales*

**ARTÍCULO 14.-** *Para los efectos de lo dispuesto en la fracción XIII del artículo 2o. de la presente Ley, los contribuyentes tendrán derecho a corregir su situación fiscal en las distintas contribuciones objeto de la revisión, mediante la presentación de la declaración normal o complementaria que, en su caso, corresponda, de conformidad con lo dispuesto en el Código Fiscal de la Federación.*

### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

115

*Los contribuyentes podrán corregir su situación fiscal a partir del momento en que se dé inicio al ejercicio de las facultades de comprobación y hasta antes de que se les notifique la resolución que determine el monto de las contribuciones omitidas. El ejercicio de este derecho no está sujeto a autorización de la autoridad fiscal.*

#### **CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE EN 2024.**

**ARTICULO 42, QUINTO PARRAFO.-** *Las Autoridades fiscales que estén ejerciendo alguna de las facultades previstas en las fracciones II, III y IX de este artículo y detecten hechos u omisiones que puedan entrañar un incumplimiento en el pago de contribuciones, deberán informar por medio de buzón tributario al contribuyente; a su representante legal; y en el caso de las personas morales a sus órganos de dirección por conducto de aquel, en un plazo de al menos 10 días hábiles previos al del levantamiento de la última acta parcial, del oficio de observaciones o de la resolución definitiva en el caso de revisiones electrónicas, el derecho que tienen para acudir a las oficinas que estén llevando a cabo el procedimiento de que se trate, para conocer los hechos y omisiones que hayan detectado.*

**ARTICULO 42, ULTIMO PARRAFO. -** *El Servicio de Administración Tributaria establecerá mediante reglas de carácter general, el procedimiento para informar al contribuyente el momento oportuno para acudir a sus oficinas y la forma en que éste puede ejercer su derecho a ser informado.*

**ARTICULO 134, PRIMER PÁRRAFO. -** *Las notificaciones de los actos administrativos se harán:*


**ARTICULO 134, PRIMER PARRAFO, FRACCION III.-** *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 y este Código.*

**ARTICULO 139.-** *Las notificaciones por estrados se harán fijando durante diez días el documento que se pretenda notificar en un sitio abierto al público de las oficinas de la Autoridad que efectuó la notificación y publicando además el documento citado, durante el mismo plazo, en la página electrónica que al efecto establezcan las Autoridades fiscales, dicho plazo se contara a partir del día siguiente a aquel en que el documento fue fijado o publicado según corresponda; la Autoridad dejara constancia de ello en el expediente respectivo. En estos casos, se tendrá como fecha de notificación la del décimo primer día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento.*

Posteriormente, mediante oficio DAN-0014/24 de fecha 11 de Marzo de 2024 se solicitó a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores el aseguramiento precautorio de los depósitos contenidos en las cuentas bancarias de la contribuyente girado por el L.C.P. ARTURO GARCIA LUNA en su carácter de Director de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit; al Lic. Juan Ayax Fuentes Mendoza Vicepresidente de Supervisión de Procesos Preventivos de la Comisión Nacional Bancaria

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

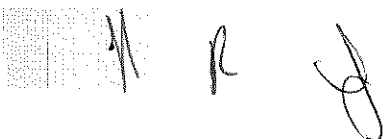
116

y de Valores; ahora bien, mediante RG-070/2024 de fecha 29 de Abril de 2024, girado por el L.C.P. ARTURO GARCIA LUNA en su carácter de Director de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit; oficio mediante el cual esta Autoridad le informó que se comunica aseguramiento precautorio de bienes a que se refiere el artículo 40-A, párrafo primero fracción III, párrafo primero, inciso a) del Código Fiscal de la Federación, por el monto que se indica, oficio que le fue notificado legalmente en fecha 16 de Mayo de 2024, mediante la colocación en los estrados de esta Autoridad, y en la página web [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx), de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2024, en razón de que no fue localizado en el domicilio fiscal señalado para efectos del Registro Federal de Contribuyentes ni en ningún otro domicilio; en virtud de que en fecha 29 de Abril de 2024, el auditor Cecilia Ortega Ferreyra adscrito a la Dirección de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit ya estando en el domicilio, procedió a entrar al local, en virtud de que se encuentra abierto al público en general, dirigiéndose al mostrador y atendiendo de inmediato una persona del sexo masculino, ante el cual se identificó, y se explicó el motivo de la visita, al cual el manifestó lo siguiente "si es aquí el domicilio, pero este domicilio pertenece a otra contribuyente llamada OMNIBUS DEL VALLE AMECA SA DE CV, y la razón social es AUTOBUSES TIM PREMIER, que se dedica a la venta de boletos de transporte foráneo de pasajeros y que la otra empresa que ustedes mencionan tal vez se encuentra en otro estado pero ignoro su domicilio, en virtud de que no fue localizable en el domicilio que haya señalado para efectos del registro federal de contribuyentes, se ignora su domicilio o el de su Representante, se encuentra en el supuesto de "NO LOCALIZABLE"; hechos que se hicieron constar en acta de hechos levantada en fecha 29 de Abril de 2024 a folios del 01 al 04, por lo que al no ser localizable en el domicilio fiscal la contribuyente revisada, ni tercera persona idónea relacionada que atendiera la diligencia, concluyendo con esto que la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, se encuentra en el supuesto de "NO LOCALIZABLE". Por lo anteriormente citado, esta Autoridad procedió a notificar legalmente mediante la colocación de los estrados el oficio RG-070/2024 de fecha 29 de Abril de 2024, publicándolo en la página web [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx) en fecha 30 de Abril de 2024, permaneciendo fijado y publicado durante 10 días hábiles consecutivos a partir del día 02 de Mayo de 2024 al 15 de Mayo de 2024, teniéndose como fecha de notificación del citado oficio el día 16 de Mayo de 2024, décimo primer día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento, de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2024, según se hizo constar en constancia de notificación de documentos notificados por estrados de fecha 16 de Mayo de 2024.




Los fundamentos legales antes invocados señalan lo siguiente:

#### CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE EN 2024

**ARTÍCULO 40, PRIMER PARRAFO.** - *Las Autoridades fiscales podrán emplear las medidas de apremio que se indican a continuación, cuando los contribuyentes, los responsables solidarios o terceros relacionados con ellos, impidan de cualquier forma o por cualquier medio el inicio o desarrollo de sus facultades, observando estrictamente el siguiente orden:*



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



**ARTICULO 40, FRACCION III.-** *Practicar el aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación de los contribuyentes, responsables solidarios o terceros con ellos relacionados, respecto de los actos, solicitudes de información o requerimientos de documentación dirigidos a éstos, conforme a lo establecido en el artículo 40-A de este Código, conforme a las reglas de carácter general que al efecto establezca el Servicio de Administración Tributaria.*

**ARTÍCULO 40-A, PRIMER PARRAFO.-** *El aseguramiento precautorio de los bienes o de la negociación de los contribuyentes, responsables solidarios o terceros con ellos relacionados, a que se refiere la fracción III del artículo 40 de este Código, así como el levantamiento del mismo, en su caso, se realizará conforme a lo siguiente:*

**ARTÍCULO 40-A, FRACCION I.-** *Se practicará una vez agotadas las medidas de apremio a que se refieren las fracciones I y II del artículo 40 de este ordenamiento, salvo en los casos siguientes:*

**INCISO a).** - *Cuando no puedan iniciarse o desarrollarse las facultades de las Autoridades fiscales derivado de que los contribuyentes, los responsables solidarios o terceros con ellos relacionados no sean localizados en su domicilio fiscal; desocupen o abandonen el mismo sin presentar el aviso correspondiente; hayan desaparecido, o se ignore su domicilio.*

**ARTÍCULO 40-A, FRACCION IV.-** *El aseguramiento de los bienes a que se refiere el inciso a) de la fracción III de este artículo, se realizará conforme a lo siguiente: La solicitud de aseguramiento precautorio se formulará mediante oficio dirigido a la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, a la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas o a la Comisión Nacional del Sistema de Ahorro para el Retiro, según proceda, o bien, a la entidad financiera o sociedad cooperativa de ahorro y préstamo que corresponda. Cuando la solicitud de aseguramiento se realice a través de las comisiones señaladas en el párrafo anterior, éstas contarán con un plazo de tres días para ordenar a la entidad financiera o sociedad cooperativa de ahorro y préstamo que corresponda, que practique el aseguramiento precautorio. La entidad financiera o sociedad cooperativa de ahorro y préstamo que corresponda, contará con un plazo de tres días contado a partir de la recepción de la solicitud respectiva, ya sea a través de la comisión de que se trate, o bien, de la Autoridad fiscal, según sea el caso, para practicar el aseguramiento precautorio. La entidad financiera o sociedad cooperativa de ahorro y préstamo que corresponda, deberá informar a la comisión de que se trate, o bien, a la Autoridad fiscal que ordenó la medida, que practicó el aseguramiento precautorio de los bienes a que se refiere el inciso a) de la fracción III de este artículo, a más tardar al tercer día siguiente a aquél en que lo haya realizado, informando el monto de las cantidades aseguradas al contribuyente, responsable solidario o tercero con ellos relacionado, así como el número de las cuentas o contratos sobre los que se haya practicado dicho aseguramiento. En ningún caso procederá el aseguramiento precautorio de los depósitos bancarios, otros depósitos o seguros del contribuyente por un monto mayor al de la determinación provisional de adeudos fiscales presuntos que la Autoridad fiscal realice para efectos del aseguramiento, ya sea que se practique sobre una sola cuenta o contrato o más de uno. Lo anterior, siempre y cuando previo al aseguramiento, la Autoridad fiscal cuente con información de las cuentas o contratos y los saldos que existan en los mismos. En los casos en que la entidad financiera o sociedad cooperativa de ahorro y préstamo que corresponda haya informado*

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

118

a la comisión de que se trate que llevó a cabo el citado aseguramiento precautorio, dicha comisión contará con un plazo de tres días para proporcionar a la Autoridad fiscal que ordenó la medida, la información relativa al nombre, razón, o denominación social de la entidad financiera o sociedad cooperativa de ahorro y préstamo que lo haya practicado, al monto de las cantidades aseguradas al contribuyente, responsable solidario o tercero con ellos relacionado, así como al número de las cuentas o de los contratos sobre los que se haya practicado dicho aseguramiento. El plazo de tres días a que se refiere este párrafo se contará a partir de la fecha en que la comisión de que se trate haya recibido dicha información por parte de la entidad financiera o sociedad cooperativa de ahorro y préstamo que corresponda. Las entidades financieras y las sociedades cooperativas de ahorro y préstamo en ningún caso podrán negar al contribuyente la información acerca de la Autoridad fiscal que ordenó el aseguramiento.

**ARTICULO 40-A, FRACCION VI.-** La Autoridad fiscal notificará al contribuyente, responsable solidario o tercero con ellos relacionado que se llevó a cabo el aseguramiento precautorio de sus bienes o negociación, señalando la conducta que lo originó y, en su caso, el monto sobre el cual procedió el mismo. La notificación a que se refiere esta fracción, deberá efectuarse en términos de lo dispuesto en el artículo 134 de este Código, dentro de un plazo no mayor a veinte días contado a partir de la fecha en que el aseguramiento precautorio se haya llevado a cabo.

En el caso de los bienes a que se refiere el inciso a) de la fracción III de este artículo, el plazo para notificar el aseguramiento al contribuyente, responsable solidario o tercero con ellos relacionado, se computará a partir de la fecha en que la comisión de que se trate, o bien, la entidad financiera o sociedad cooperativa de ahorro y préstamo que corresponda, hayan proporcionado a la Autoridad fiscal la información a que se refieren los párrafos quinto y séptimo de la fracción IV de este artículo.

**ARTICULO 134, PRIMER PÁRRAFO.** - Las notificaciones de los actos administrativos se harán:

**ARTICULO 134, PRIMER PARRAFO, FRACCION III.-** 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 y este Código.

**ARTICULO 139.-** Las notificaciones por estrados se harán fijando durante diez días el documento que se pretenda notificar en un sitio abierto al público de las oficinas de la Autoridad que efectuó la notificación y publicando además el documento citado, durante el mismo plazo, en la página electrónica que al efecto establezcan las Autoridades fiscales, dicho plazo se contara a partir del día siguiente a aquel en que el documento fue fijado o publicado según corresponda; la Autoridad dejara constancia de ello en el expediente respectivo. En estos casos, se tendrá como fecha de notificación la del decimoprimer día contado a partir del día siguiente a aquel en el que se hubiera fijado o publicado el documento.

Toda vez que el Representante Legal de la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, no proporcionó los libros y registros de su contabilidad, ni la

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

119

documentación comprobatoria de las operaciones realizadas, de igual forma no proporcionó aclaración de los depósitos bancarios antes solicitados, esta Autoridad en base a los artículos 63 primer párrafo, 55 primer párrafo, fracciones I y II y 59 primer párrafo fracción III del Código Fiscal de la Federación, procede a determinar los ingresos de las personas que tributan conforme al Título I de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Los preceptos legales antes invocados señalan lo siguiente:

### **CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE 2024**

**ARTICULO 55, PRIMER PARRAFO.** - *Las Autoridades fiscales podrán determinar presuntivamente la utilidad fiscal de los contribuyentes, o el remanente distribuible de las personas que tributan conforme al Título III de la Ley del Impuesto sobre la Renta, sus ingresos y el valor de los actos, actividades o activos, por los que deban pagar contribuciones, cuando:*

**ARTICULO 55, PRIMER PARRAFO FRACCION I.-** *Se opongan o 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. Lo dispuesto en esta fracción no es aplicable a aportaciones de seguridad social.*

**ARTICULO 55 PRIMER PARRAFO, FRACCION 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.*

**ARTICULO 59, PRIMER PARRAFO.** - *Para la comprobación de los ingresos, del valor de los actos, actividades o activos por los que se deban pagar contribuciones, así como de la actualización de las hipótesis para la aplicación de las tasas establecidas en las disposiciones fiscales, las Autoridades fiscales presumirán, salvo prueba en contrario:*

**ARTICULO 59, PRIMER PARRAFO, FRACCION III.-** *Que los depósitos en la cuenta bancaria del contribuyente que no correspondan a registros de su contabilidad que esté obligado a llevar, son ingresos y valor de actos o actividades por los que se deben pagar contribuciones.*

### **ACTA DE INASISTENCIA**

Una vez llegado el día 24 de Abril de 2024, siendo las 12:00 horas, el Representante Legal de la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, no asistió a las oficinas de esta autoridad, a efecto de ejercer su derecho a que se le informara los hechos y omisiones que pueden entrañar el incumplimiento en el pago de las contribuciones detectadas en el presente procedimiento de fiscalización, por lo que se procedió a levantar el acta de inasistencia de fecha 25 de Abril de 2024, en las oficinas de esta autoridad fiscal, la cual fue firmada al final de cada uno de sus folios del 01 al 03 por los que en ella intervinieron.

#### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

120

Mediante oficio de observaciones número RGOO-008/2024, de fecha 09 de Agosto de 2024, girado por el L.C.P. ARTURO GARCIA LUNA, en su carácter de Director de Auditoría Fiscal dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, notificado legalmente en fecha 29 de Agosto de 2024, mediante su colocación en estrados de esta autoridad, así como publicación en la página electrónica [www.hacienda-nayarit.gob.mx](http://www.hacienda-nayarit.gob.mx), de conformidad con lo dispuesto por los artículos 134 primer párrafo, fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2024, en razón de que nadie atendió la diligencia, toda vez que la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV no se encuentra en el domicilio fiscal manifestado ante el Registro Federal de Contribuyentes ni en algún otro domicilio, toda vez que se conoció que la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV desocupó su domicilio fiscal, no se encontró al Representante Legal de la contribuyente o persona idónea alguna que tenga relación con la contribuyente, el domicilio es ocupado por otra contribuyente llamada OMNIBUS DEL VALLE DE AMECA SA DE CV, por lo tanto no se pudo llevar a cabo la notificación personal del oficio antes mencionado, hechos que se hicieron constar en constancias de hechos levantadas en fechas 09, 12 y 13 de Agosto de 2024, a folios números del 01 al 04 cada una de ellas; se dio cumplimiento a lo establecido en el artículo 48 primer párrafo, fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, dándole a conocer los hechos u omisiones conocidos, que entrañaron incumplimiento de las disposiciones fiscales, en relación a la revisión a su contabilidad efectuada por esta autoridad por el ejercicio comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, habiéndole otorgado el plazo legal señalado en la fracción VI, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación, se concluye lo siguiente:

#### **CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN 2024:**

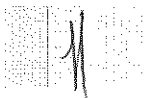
**ARTICULO 48, PRIMER PÁRRAFO.-** *Cuando las autoridades fiscales soliciten de los contribuyentes, responsables solidarios o terceros, informes, datos o documentos o pidan la presentación de la contabilidad o parte de ella, para el ejercicio de sus facultades de comprobación, fuera de una visita domiciliaria, se estará a lo siguiente:*

**ARTICULO 48, FRACCIÓN IV.-** *Como consecuencia de la revisión de los informes, datos, documentos o contabilidad requeridos a los contribuyentes, responsables solidarios o terceros, las autoridades fiscales formularán oficio de observaciones, en el cual harán constar en forma circunstanciada los hechos u omisiones que se hubiesen conocido y entrañen incumplimiento de las disposiciones fiscales del contribuyente o responsable solidario, quien podrá ser notificado de conformidad con lo establecido en el artículo 134 de este Código.*

**ARTICULO 48 FRACCIÓN VI, PRIMER PÁRRAFO.-** *El oficio de observaciones a que se refiere la fracción IV de este artículo se notificará cumpliendo con lo señalado en la fracción I de este artículo y en el lugar especificado en esta última fracción citada. El contribuyente o el responsable solidario, contará con un plazo de veinte días, contados a partir del día siguiente al en que surta efectos la notificación del oficio de observaciones, para presentar los documentos, libros o registros que desvirtúen los hechos u omisiones asentados en el mismo, así como para optar por corregir su situación fiscal. Cuando se trate de más de un ejercicio revisado o cuando la revisión abarque además*

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



K

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

121

*de uno o varios ejercicios revisados, fracciones de otro ejercicio, se ampliará el plazo por quince días más, siempre que el contribuyente presente aviso dentro del plazo inicial de veinte días.*

Por lo que se concluye lo siguiente:

### CONSIDERANDO ÚNICO.

#### Consideraciones de fondo.

En virtud de que la contribuyente revisada, AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, no presentó los documentos, libros o registros contables que desvirtuaran las irregularidades consignadas en el oficio de observaciones número RGOO-008/2024 de fecha 09 de Agosto de 2024, el cual fue legalmente notificado de conformidad con los artículos 134 primer párrafo fracción III y 139 del Código Fiscal de la Federación vigentes en 2024, dándose por notificado el día 29 de Agosto de 2024, dentro del plazo previsto en el artículo 48 primer párrafo, fracción VI, párrafo primero, del Código Fiscal de la Federación vigente, no ejerciendo a su favor el derecho concedido en dicho precepto legal, se tienen por consentidos los hechos consignados en términos del artículo 48 primer párrafo, fracción VI, segundo párrafo del mismo ordenamiento legal, fundamentos que señalan lo siguiente:

#### CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE EN 2024

**ARTICULO 48, PRIMER PÁRRAFO.-** *Cuando las autoridades fiscales soliciten de los contribuyentes, responsables solidarios o terceros, informes, datos o documentos o pidan la presentación de la contabilidad o parte de ella, para el ejercicio de sus facultades de comprobación fuera de una visita domiciliaria, se estará a lo siguiente:*

**ARTICULO 48, FRACCIÓN VI, PÁRRAFO PRIMERO.** - *El oficio de observaciones a que se refiere la fracción IV de este artículo, se notificará cumpliendo con lo señalado en la fracción I de este artículo y en el lugar especificado en esta última fracción citada. El contribuyente o el responsable solidario, contará con un plazo de veinte días, contados a partir del día siguiente en que surta efectos la notificación del oficio de observaciones, para presentar los documentos, libros o registros, que desvirtúen los hechos u omisiones asentados en el mismo, así como para optar por corregir su situación fiscal. Cuando se trate de más de un ejercicio revisado o cuando la revisión abarque además de uno o varios ejercicios revisados, fracciones de otro ejercicio, se ampliará el plazo por quince días más siempre que el contribuyente presente aviso dentro del plazo inicial de veinte días.*

**ARTICULO 48, FRACCIÓN VI, SEGUNDO PÁRRAFO.** - *Se tendrán por consentidos los hechos u omisiones consignados en el oficio de observaciones, si en el plazo probatorio el contribuyente no presenta documentación comprobatoria que los desvirtúe.*

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

122

**ARTICULO 134, PRIMER PÁRRAFO.** - *Las notificaciones de los actos administrativos se harán:*

**ARTICULO 134, PRIMER PÁRRAFO, FRACCIÓN III.**- *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 y este Código.*

**ARTICULO 139.**- *Las notificaciones por estrados se harán publicando el documento que se pretenda notificar durante, diez días en la página electrónica que al efecto establezcan las autoridades fiscales; dicho plazo se contará a partir del día siguiente a aquél en que el documento fue publicado; la autoridad dejará constancia de ello en el expediente respectivo. En estos casos, se tendrá como fecha de notificación la del decimoprimer día contado a partir del día siguiente a aquél en el que se hubiera publicado el documento.*

Por lo cual se reseñan a continuación los hechos consignados en el mencionado oficio de observaciones:

### HECHOS Y OMISIONES

#### OBLIGACIONES FISCALES DE LA CONTRIBUYENTE REVISADA:

Durante el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, se encontraba inscrito ante el Registro Federal de Contribuyentes bajo las claves de obligaciones fiscales siguientes:

CLAVE	DESCRIPCION
20	Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
203	Declaración Informativa anual de clientes y proveedores de bienes y servicios. Impuesto Sobre la Renta.
768	Pago Provisional de ISR de Personas Morales Coordinados, por cuenta de sus integrantes.
770	Declaración anual Personas Morales Coordinados. ISR de sus integrantes.
774	Pago provisional de ISR de Coordinados, Impuesto propio.

#### I.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA

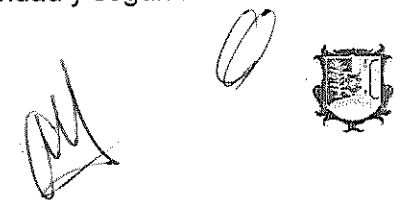
Ejercicio revisado: Del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019.

#### DECLARACIONES PRESENTADAS:

Con fundamento en el artículo 63 primer párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente, de consulta realizada a las bases institucionales a que tiene acceso esta Autoridad y según información

#### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

123

y documentación que consta en el expediente que esta Autoridad fiscal tiene en su poder, abierto a nombre de la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV; se conoció y comprobó que la contribuyente presentó la declaración del ejercicio y los pagos provisionales de Impuesto Sobre la Renta ante el Servicio de Administración Tributaria, con los siguientes datos:

El precepto antes invocado señala lo siguiente:

**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE 2021:**

**ARTICULO 63, PRIMER PARRAFO.-** Los hechos que se conozcan con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación previstas en este Código o en las leyes fiscales, o bien que consten en los expedientes, documentos o bases de datos que lleven, tengan acceso o en su poder las Autoridades fiscales, así como aquellos proporcionados por otras Autoridades, podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y de cualquier otra Autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
DECLARACION DEL EJERCICIO DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Del ejercicio  
Fecha de presentación: 30/03/2020 10:35  
Numero de Operación: 200070085170  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**DECLARACION DEL EJERCICIO DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Normal
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	30/03/2020 10:35
PERIODO DE LA DECLARACION	DEL EJERCICIO
NUMERO DE OPERACION	200070085170
<b>INGRESOS ACUMULABLES</b>	
INGRESOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD NACIONALES	63,257,756
INGRESOS ACUMULABLES	63,257,756
<b>DEDUCCIONES AUTORIZADAS</b>	
ADQUISICIONES NETAS DE MERCANCIAS, MATERIAS PRIMAS, PRODUCTOS SEMITERMINADOS O TERMINADOS EN TERRITORIO NACIONAL	31,849,476
DEDUCCION DE INVERSIONES	5,636,141

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

124

SUELDOS Y SALARIOS	3,997,703
INTERESES EFECTIVAMENTE PAGADOS Y PERDIDA CAMBIARIA	4,097,703
APORTACIONES SAR, INFONAVIT Y JUBILACION POR VEJEZ	143,964
CUOTAS AL IMSS	841,043
CONTRIBUCIONES PAGADAS, EXCEPTO ISR, IVA Y IEPS	317,735
SEGUROS Y FIANZAS	433,911
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	2,133,293
COMBUSTIBLE	802,581
MONTO DEDUCIBLE DE LOS PAGOS EFECTUADOS POR EL USO O GOSE TEMPORAL DE AUTOMOVILES	4,768,837
OTRAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS	-7,038,402
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	62,060,641
<b>ESTADO DE POSICION FINANCIERA (BALANCE)</b>	
<b>ACTIVO</b>	
EFFECTIVO EN CAJA Y DEPOSITOS EN INSTITUCIONES DE CREDITO NACIONALES	143,250
EFFECTIVO EN CAJA Y DEPOSITOS EN INSTITUCIONES DE CREDITO DEL EXTRANJERO	0
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NACIONALES (PARTES RELACIONADAS)	0
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NACIONALES (PARTES NO RELACIONADAS)	24,353,386
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NACIONALES TOTAL	24,353,386
CONTRIBUCIONES A FAVOR	0
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	5,149,663
TERRENOS	0
CONSTRUCCIONES	0
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	0
MOB Y EQUIPO DE OFICINA	368,220
EQUIPO DE COMPUTO	181,796
EQUIPO DE TRANSPORTE	56,374,533
OTROS ACTIVOS FIJOS	0
DEPRECIACION ACUMULADA	-21,704,694
CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS	342,723
SUMA ACTIVO	65,208,877
<b>PASIVO</b>	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES (PARTES RELACIONADAS)	0
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES (PARTES NO RELACIONADAS)	41,726,297
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (TOTAL)	41,726,297
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DEL EXTRANJERO (TOTAL)	0
CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0
ANTICIPOS DE CLIENTES (TOTAL)	
SUMA PASIVO	41,726,297
<b>CAPITAL CONTABLE</b>	
CAPITAL SOCIALES PROVENIENTE DE APORTACIONES	50,000
APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	20,000,000
UTILIDADES ACUMULADAS	3,432,580
SUMA CAPITAL CONTABLE	23,482,580
SUMA PASIVO MAS CAPITAL CONTABLE	65,208,877

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

125

INVERSIONES		
	DEDUCCION EN EL EJERCICIO	ADQUISICIONES DURANTE EL EJERCICIO
MOVILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	10,962	21,647
EQUIPO DE COMPUTO	49,449	24,567
BICICLETAS CONVENCIONALES, BICICLETAS Y MOTOCICLETAS CON PROPULSION DE BATERIAS ELECTRICAS	952	22,664
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	5,574,778	34,459,507
TOTAL	5,636,141	34,528,385
CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		
SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA		3,752,485
SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA (GENERADA A PARTIR DEL EJERCICIO 2014)		3,752,485
SALDO ACTUALIZADO DE LA CUENTA DE CAPITA DE APORTACION		60,759
DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
TOTAL DE INGRESOS ACUMULABLES		63,257,756
TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS Y PTU PAGADA EN EL EJERCICIO		62,060,641
UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		1,197,115
UTILIDAD GRAVABLE		1,197,115
IMPUESTO CAUSADO EN EL EJERCICIO		359,134
IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO		359,134
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS A LA FEDERACION		353,135
OTRAS CANTIDADES A FAVOR		621
ISR A CARGO DEL EJERCICIO		5,378

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Enero  
Fecha de presentación: 23/02/2019 14:12  
Numero de Operación: 298409416  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO  
Impuesto a Cargo 25,137  
Parte Actualizada 0  
Recargos 370  
Cantidad a Cargo 25,507

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

Cantidad a Pagar 126  
25,507

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Normal
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	23/02/2019 14:12
PERIODO	Enero
NUMERO DE OPERACION	298409416
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
<b>ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	0
INGRESOS DEL PERIODO	5,561,634
TOTAL DE INGRESOS	5,561,634
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	0
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	5,423,633
TOTAL DE DEDUCCIONES	5,423,633
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	138,001
ISR CAUSADO	41,400
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	0
IMPUESTO RETENIDO	16,263
IMPUESTO A CARGO	25,137
<b>DETALLE DEL PAGO</b>	
<b>R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
A CARGO	25,137
PARTE ACTUALIZADA	0
RECARGOS	370
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	25,507
TOTAL DE APLICACIONES	0
CANTIDAD A CARGO	25,507
¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO
CANTIDAD A PAGAR	25,507

**INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA**

Institución de crédito:	BBVA México, S.A.
Línea de Captura:	0219 014A 3300 2314 5417
Importe pagado:	\$25,507
Fecha del Pago:	01/03/2019
Medio de Presentación:	Internet
No. De Operación:	120609560030
Llave de Pago:	BC70BEC733

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO**

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*H R J*

*[Handwritten signatures]*





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

127

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Febrero  
Fecha de presentación: 28/03/2019 08:36  
Numero de Operación: 303081281  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO  
Impuesto a Cargo 28,335  
Parte Actualizada 0  
Recargos 417  
Cantidad a Cargo 28,752  
Cantidad a Pagar 28,752

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Normal
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	28/03/2019 08:36
PERIODO	Febrero
NUMERO DE OPERACION	303081281
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
<b>ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	5,561,634
INGRESOS DEL PERIODO	4,687,589
TOTAL DE INGRESOS	10,249,223
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	5,423,633
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	4,556,714
TOTAL DE DEDUCCIONES	9,980,347
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	268,876
ISR CAUSADO	80,663
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	52,328
IMPUESTO RETENIDO	
IMPUESTO A CARGO	28,335
<b>DETALLE DEL PAGO</b>	
<b>R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
A CARGO	28,335

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

128

PARTE ACTUALIZADA	0
RECARGOS	417
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	28,752
TOTAL DE APLICACIONES	0
CANTIDAD A CARGO	28,752
¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO
CANTIDAD A PAGAR	28,752

INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA	
Institución de crédito:	BBVA México, S.A.
Línea de Captura:	0219 0TF7 9400 2346 8489
Importe pagado:	\$28,752
Fecha del Pago:	29/03/2019
Medio de Presentación:	Internet
No. De Operación:	120889350018
Llave de Pago:	8C5B87D934

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ACUSE DE RECIBO DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RFC AEN120216U94 Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal Tipo de periodicidad: Mensual Periodo de la declaración: Marzo Fecha de presentación: 27/04/2019 13:17 Numero de Operación: 307845141 Ejercicio: 2019 Medio de Presentación: Internet SAT

IMPUESTOS QUE DECLARA Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO Impuesto a Cargo 28,579 Parte Actualizada 0 Recargos 420 Cantidad a Cargo 28,999 Cantidad a Pagar 28,999

DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES	
TIPO DE DECLARACION	Normal
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	27/04/2019 13:17

Dirección de Auditoría Fiscal Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten signatures and stamps on the left side of the page.

Handwritten signatures and stamps on the right side of the page, including a circular official seal.





Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

129

PERIODO	Marzo
NUMERO DE OPERACION	307845141
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
<b>ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	10,249,223
INGRESOS DEL PERIODO	5,222,286
TOTAL DE INGRESOS	15,471,509
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	9,980,347
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	5,091,336
TOTAL DE DEDUCCIONES	15,071,683
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	399,826
ISR CAUSADO	119,948
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	53,472
IMPUESTO RETENIDO	37,897
IMPUESTO A CARGO	28,579
<b>DETALLE DEL PAGO</b>	
<b>R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
A CARGO	28,579
PARTE ACTUALIZADA	0
RECARGOS	420
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	28,999
TOTAL DE APLICACIONES	0
CANTIDAD A CARGO	28,999
¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO
CANTIDAD A PAGAR	28,999

<b>INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA</b>	
Institución de crédito:	BBVA México, S.A.
Línea de Captura:	0219 14DG 9300 2382 1413
Importe pagado:	\$28,999
Fecha del Pago:	29/04/2019
Medio de Presentación:	Internet
No. De Operación:	121199172527
Llave de Pago:	8E66FE6248

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Complementaria de Modificación de Obligaciones

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

130  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Abril  
Fecha de presentación: 27/05/2019 10:46  
Numero de Operación: 312469327  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO

Impuesto a Cargo	27,881
Parte Actualizada	0
Recargos	410
Subsidio al empleo	(10,408)
Cantidad a Cargo	17,883
Cantidad a Pagar	17,883

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Complementaria
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	27/05/2019 10:46
PERIODO	Abril
NUMERO DE OPERACION	312469327
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
<b>ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	15,471,509
INGRESOS DEL PERIODO	5,423,654
TOTAL DE INGRESOS	20,895,163
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	15,071,683
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	5,330,718
TOTAL DE DEDUCCIONES	20,402,401
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	492,762
ISR CAUSADO	147,829
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	119,948
IMPUESTO RETENIDO	
IMPUESTO A CARGO	27,881
<b>DETALLE DEL PAGO</b>	
<b>R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
A CARGO	27,881
PARTE ACTUALIZADA	0
RECARGOS	410
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	28,291
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	10,408
TOTAL DE APLICACIONES	10,408
CANTIDAD A CARGO	17,883
¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO
CANTIDAD A PAGAR	17,883

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA	
Institución de crédito:	BBVA México, S.A.
Línea de Captura:	0219 1EQQ 9500 2410 5458
Importe pagado:	\$17,883
Fecha del Pago:	29/05/2019
Medio de Presentación:	Internet
No. De Operación:	121499113518
Llave de Pago:	C2CC52DE57

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Complementaria de Modificación de obligaciones  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Mayo  
Fecha de presentación: 18/06/2019 16:02  
Numero de Operación: 315839045  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO  
Impuesto a Cargo: 32,543  
Parte Actualizada: 0  
Recargos: 0  
Subsidio al empleo: (10,391)  
Cantidad a Cargo: 22,152  
Cantidad a Pagar: 22,152

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Normal
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	18/06/2019 16:02
PERIODO	Mayo
NUMERO DE OPERACION	315839045
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	20,895,163

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

132

INGRESOS DEL PERIODO	5,656,652
TOTAL DE INGRESOS	26,551,815
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	20,402,401
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	5,548,174
TOTAL DE DEDUCCIONES	25,950,575
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	601,240
ISR CAUSADO	180,372
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	147,829
IMPUESTO RETENIDO	
IMPUESTO A CARGO	32,543
<b>DETALLE DEL PAGO</b>	
<b>R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
A CARGO	32,543
PARTE ACTUALIZADA	0
RECARGOS	0
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	32,543
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	10,391
TOTAL DE APLICACIONES	10,391
CANTIDAD A CARGO	22,152
¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO
CANTIDAD A PAGAR	22,152

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA	
Institución de crédito:	BBVA México, S.A.
Línea de Captura:	0219 1MPG 5000 2406 0495
Importe pagado:	\$22,152
Fecha del Pago:	20/06/2019
Medio de Presentación:	Internet
No. De Operación:	121719820139
Llave de Pago:	DDF2438867

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV


Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Junio  
Fecha de presentación: 20/07/2019 12:13  
Numero de Operación: 320790697

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*M R J*

*[Handwritten signatures]*





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO

Impuesto a Cargo	19,521
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(9,811)
Cantidad a Cargo	9,710
Cantidad a Pagar	9,710

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Normal
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	20/07/2019 12:13
PERIODO	Junio
NUMERO DE OPERACION	320790697
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	26,551,815
INGRESOS DEL PERIODO	4,578,143
TOTAL DE INGRESOS	31,129,958
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	25,950,575
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	4,513,070
TOTAL DE DEDUCCIONES	30,463,645
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	666,313
ISR CAUSADO	199,894
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	180,373
IMPUESTO RETENIDO	
IMPUESTO A CARGO	19,521
<b>DETALLE DEL PAGO</b>	
<b>R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
A CARGO	19,521
PARTE ACTUALIZADA	0
RECARGOS	0
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	19,521
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	9,811
TOTAL DE APLICACIONES	9,811
CANTIDAD A CARGO	9,710
¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO
CANTIDAD A PAGAR	9,710

<b>INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA</b>	
Institución de crédito:	BBVA México, S.A.
Línea de Captura:	0219 1YOW 2400 2439 3496
Importe pagado:	\$9,710

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

134

Fecha del Pago:	22/07/2019
Medio de Presentación:	Internet
No. De Operación:	122039661380
Llave de Pago:	4D77B64477

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Complementaria de Modificación de obligaciones  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Julio  
Fecha de presentación: 21/08/2019 13:41  
Numero de Operación: 325053059  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO

Impuesto a Cargo	21,495
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(10,162)
Cantidad a Cargo	11,333
Cantidad a Pagar	11,333

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Normal
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	27/08/2019 13:41
PERIODO	Julio
NUMERO DE OPERACION	325053059
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	31,129,958
INGRESOS DEL PERIODO	5,162,051
TOTAL DE INGRESOS	36,292,009
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	30,463,645
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	5,090,402

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

135

TOTAL DE DEDUCCIONES	35,554,047
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	737,962
ISR CAUSADO	221,389
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	199,894
IMPUESTO RETENIDO	
IMPUESTO A CARGO	21,495
<b>DETALLE DEL PAGO</b>	
<b>R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
A CARGO	21,495
PARTE ACTUALIZADA	0
RECARGOS	0
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	21,495
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	10,162
TOTAL DE APLICACIONES	10,162
CANTIDAD A CARGO	11,333
¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO
CANTIDAD A PAGAR	11,333

INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA	
Institución de crédito:	BBVA México, S.A.
Línea de Captura:	0219 297Y 7200 2470 0404
Importe pagado:	\$11,378
Fecha del Pago:	21/08/2019
Medio de Presentación:	Internet
No. De Operación:	122339563463
Llave de Pago:	915237F089

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Agosto  
Fecha de presentación: 21/09/2019 13:16  
Numero de Operación: 329555373  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

136

Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO	
Impuesto a Cargo	25,931
Parte Actualizada	0
Recargos	381
Subsidio al empleo	(10,118)
Cantidad a Cargo	16,194
Cantidad a Pagar	16,194

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Normal
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	21/09/2019 13:16
PERIODO	Agosto
NUMERO DE OPERACION	329555373
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	36,292,009
INGRESOS DEL PERIODO	5,948,972
TOTAL DE INGRESOS	42,240,981
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	35,554,047
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	5,862,533
TOTAL DE DEDUCCIONES	41,416,580
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	824,401
ISR CAUSADO	247,320
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	221,389
IMPUESTO RETENIDO	
IMPUESTO A CARGO	25,931
<b>DETALLE DEL PAGO</b>	
<b>R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
A CARGO	25,931
PARTE ACTUALIZADA	0
RECARGOS	381
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	26,312
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	10,118
TOTAL DE APLICACIONES	10,118
CANTIDAD A CARGO	16,194
¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO
CANTIDAD A PAGAR	16,194

**INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA**

Institución de crédito:	BBVA México, S.A.
Línea de Captura:	0219 2K41 4200 2531 7444
Importe pagado:	\$16,200
Fecha del Pago:	21/09/2019
Medio de Presentación:	Internet
No. De Operación:	122649358145
Llave de Pago:	1D919F9797

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

137

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Septiembre  
Fecha de presentación: 22/10/2019 08:22  
Numero de Operación: 333959950  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

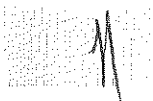
Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO  
Impuesto a Cargo 27,065  
Parte Actualizada 0  
Recargos 0  
Subsidio al empleo (8,861)  
Cantidad a Cargo 18,204  
Cantidad a Pagar 18,204

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Normal
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	22/10/2019 08:22
PERIODO	Septiembre
NUMERO DE OPERACION	333959950
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	42,240,981
INGRESOS DEL PERIODO	5,257,609
TOTAL DE INGRESOS	47,498,590
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	41,416,580
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	5,167,390
TOTAL DE DEDUCCIONES	46,583,970
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	914,620
ISR CAUSADO	274,386
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	247,321

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

138

Table with 2 columns: Description and Amount. Rows include IMPUESTO RETENIDO, IMPUESTO A CARGO (27,065), DETALLE DEL PAGO, R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO, A CARGO (27,065), PARTE ACTUALIZADA (0), RECARGOS (0), TOTAL DE CONTRIBUCIONES (27,065), SUBSIDIO PARA EL EMPLEO (8,861), TOTAL DE APLICACIONES (8,861), CANTIDAD A CARGO (18,204), ¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD? (NO), CANTIDAD A PAGAR (18,204).

Table titled 'INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA'. Rows include: Institución de crédito: BBVA México, S.A.; Línea de Captura: 0219 2USN 1500 2532 9465; Importe pagado: \$18,204; Fecha del Pago: 22/10/2019; Medio de Presentación: Internet; No. de Operación: 122959216579; Llave de Pago: F7CC15EFA1.

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos

SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ACUSE DE RECIBO DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RFC AEN120216U94 Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Complementaria de Modificación de obligaciones Tipo de periodicidad: Mensual Periodo de la declaración: Octubre Fecha de presentación: 23/11/2019 10:04 Numero de Operación: 338513319 Ejercicio: 2019 Medio de Presentación: Internet SAT

IMPUESTOS QUE DECLARA

Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO Impuesto a Cargo 21,466 Parte Actualizada 0 Recargos 316

Handwritten signatures and stamps on the left side of the document.

Dirección de Auditoría Fiscal Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten signature and official stamp on the right side of the document.



Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

Subsidio al empleo 139 (11,427) Cantidad a Cargo 10,355 Cantidad a Pagar 10,355

DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

Table with 2 columns: Description and Amount. Includes sections for 'DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA' and 'DETALLE DEL PAGO'.

INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA

Table with 2 columns: Field and Value. Fields include Institution, Line, Amount, Date, Medium, No. of Operation, and Key.

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

Handwritten signatures and stamps on the left side.

Dirección de Auditoría Fiscal Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten signature and official stamp on the right side.



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

140

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

**ACUSE DE RECIBO**

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94

Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Noviembre  
Fecha de presentación: 19/12/2019 19:01  
Numero de Operación: 342458127  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO

Impuesto a Cargo 27,874  
Parte Actualizada 0  
Recargos 0  
Subsidio al empleo (11,779)  
Cantidad a Cargo 16,095  
Cantidad a Pagar 16,095

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Normal
EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	19/12/2019 19:01
PERIODO	Noviembre
NUMERO DE OPERACION	342458127
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	52,680,395
INGRESOS DEL PERIODO	5,067,120
TOTAL DE INGRESOS	57,747,515
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	51,694,217
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	4,974,204
TOTAL DE DEDUCCIONES	56,668,421
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	1,079,094
ISR CAUSADO	323,728
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	295,854
IMPUESTO RETENIDO	
IMPUESTO A CARGO	27,874
<b>DETALLE DEL PAGO</b>	
R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO	

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

141

A CARGO	27,874
PARTE ACTUALIZADA	0
RECARGOS	0
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	27,874
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	11,779
TOTAL DE APLICACIONES	11,779
CANTIDAD A CARGO	16,095
¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO
CANTIDAD A PAGAR	16,095

INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA	
Institución de crédito:	BBVA México, S.A.
Línea de Captura:	0419 3GDL 5200 2592 7405
Importe pagado:	\$16,095
Fecha del Pago:	20/12/2019
Medio de Presentación:	Internet
No. De Operación:	123549847083
Llave de Pago:	C24A227AC0

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Diciembre  
Fecha de presentación: 24/01/2020 08:53  
Numero de Operación: 347082385  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago 1: ISR PERSONAS MORALES. REGIMEN DE LOS COORDINADOS. IMPUESTO PROPIO

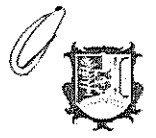
Impuesto a Cargo	18,180
Parte Actualizada	0
Recargos	267
Cantidad a Cargo	18,447
Cantidad a Pagar	18,447

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

TIPO DE DECLARACION	Normal
---------------------	--------

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

142

EJERCICIO	2019
FECHA Y HORA DE PRESENTACION	24/01/2020 08:53
PERIODO	Diciembre
NUMERO DE OPERACION	347082385
<b>DETERMINACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>	
SUMA DE INGRESOS NOMINALES DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	57,747,515
INGRESOS DEL PERIODO	5,510,241
TOTAL DE INGRESOS	63,257,756
SUMA DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS DE MESES ANTERIORES DEL EJERCICIO	56,668,421
DEDUCCIONES AUTORIZADAS	5,412,220
TOTAL DE DEDUCCIONES	62,080,641
BASE GRAVABLE DEL PAGO PROVISIONAL	1,177,115
ISR CAUSADO	353,135
PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD DEL EJERCICIO	202,591
IMPUESTO RETENIDO	132,364
IMPUESTO A CARGO	18,180
<b>DETALLE DEL PAGO</b>	
<b>R89 ISR PERSONAS MORALES, REGIMEN DE LOS COORNADOS, IMPUESTO PROPIO</b>	
A CARGO	18,180
PARTE ACTUALIZADA	0
RÉCARGOS	267
TOTAL DE CONTRIBUCIONES	18,447
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	
TOTAL DE APLICACIONES	
CANTIDAD A CARGO	18,447
¿APLICA LA PRIMERA PARCIALIDAD?	NO
CANTIDAD A PAGAR	18,447

<b>INFORMACION DEL PAGO RECIBIDO EN LA INSTITUCION DE CREDITO AUTORIZADA</b>	
Institución de crédito:	BBVA México, S.A.
Línea de Captura:	0420 099T 0800 2658 4483
Importe pagado:	\$18,447
Fecha del Pago:	24/01/2020
Medio de Presentación:	Internet
No. De Operación:	120240818990
Llave de Pago:	E54EDADD14

La declaración antes descrita cuenta con sello digital con datos alfa numéricos.

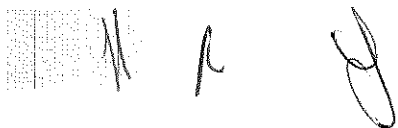
**RESULTADO DE LA REVISION:**

**A) INGRESOS:**

De la revisión y análisis efectuado a la información y documentación proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, mediante oficio 214-3/ETL-54731/2022 de fecha 28 de Noviembre de 2022, consistente en estados de cuenta bancarios de la cuenta 0108033137, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución BBVA BANCOMER

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

143

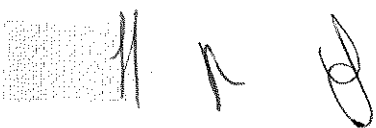
SA, cuenta número 0404714879, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A; cuenta número 1002916188, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A, a los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet los cuales fueron emitidos por la contribuyente en el ejercicio 2019 sujeto a revisión, obtenidos de los sistemas Institucionales a que tiene acceso esta Autoridad Fiscal, y a las declaraciones normales y complementarias presentadas por la contribuyente correspondientes al ejercicio 2019 sujeto a revisión; esta Autoridad determina que la contribuyente obtuvo ingresos acumulables en el ejercicio sujeto a revisión en cantidad de \$148,699,271.28 (CIENTO CUARENTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS SETENTA Y UN PESOS 28/100 M.N.); de los cuales tiene declarada la cantidad de \$63,257,756.00 (SESENTA Y TRES MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y SEIS PESOS 00/100 M.N.), teniéndose que omitió declarar ingresos acumulables en el ejercicio sujeto a revisión afectos al pago de este impuesto, en cantidad total de \$85,441,515.28 (OCHENTA Y CINCO MILLONES CUATROCIENTOS CUARENTA Y UN MIL QUINIENTOS QUINCE PESOS 28/100 M.N.), tal y como se detalla a continuación:

EJERCICIO 2019	DETERMINADOS	DECLARADOS	OMITIDOS
ENERO-DICIEMBRE	\$148,699,271.28	\$63,257,756.00	\$85,441,515.28

Los ingresos acumulables determinados en cantidad de \$148,699,271.28 (CIENTO CUARENTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS SETENTA Y UN PESOS 28/100 M.N.), para efectos del Impuesto Sobre la Renta, señalados en el cuadro que antecede, se integran por los conceptos e importes que se detallan a continuación:

CONCEPTO	DETERMINADOS POR LA AUTORIDAD
DEPOSITOS EN LA CUENTA DE LA CONTRIBUYENTE QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD	\$71,821,388.49
COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET EMITIDOS POR LA CONTRIBUYENTE	76,877,882.79
TOTAL INGRESOS ACUMULABLES DETERMINADOS	\$148,699,271.28

Los ingresos acumulables determinados por la Autoridad en cantidad de \$148,699,271.28 (CIENTO CUARENTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS SETENTA Y UN PESOS 28/100 M.N.), para efectos de la declaración anual del Impuesto Sobre la Renta, señalados en los cuadros que anteceden, se integran de forma mensual como sigue:



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

144

MESES 2019	INGRESOS POR DEPOSITOS EN CUENTAS BANCARIAS DE LA CONTRIBUYENTE QUE NO CORRESPONDEN A SU CONTABILIDAD (DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS)	INGRESOS POR COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET EMITIDOS	TOTAL INGRESOS PARA ISR	DECLARADOS POR LA CONTRIBU- YENTE	OMITIDOS
ENERO	\$6,367,077.81	\$5,150,564.72	\$11,517,642.53	\$5,561,634.00	\$5,956,008.53
FEBRERO	5,295,036.94	5,893,123.05	11,188,159.99	4,687,589.00	6,500,570.99
MARZO	5,854,479.43	11,976,081.18	17,830,560.61	5,222,286.00	12,608,274.61
ABRIL	6,035,294.64	8,692,603.72	14,727,898.36	5,423,654.00	9,304,244.36
MAYO	6,386,544.92	5,691,797.73	12,078,342.65	5,656,652.00	6,421,690.65
JUNIO	5,292,780.50	6,192,860.02	11,485,640.52	4,578,143.00	6,907,497.52
JULIO	5,892,790.81	5,704,932.97	11,597,723.78	5,162,051.00	6,435,672.78
AGOSTO	6,777,025.38	2,774,581.67	9,551,607.05	5,948,972.00	3,602,635.05
SEPTIEMBRE	5,988,505.24	5,252,373.01	11,240,878.25	5,257,609.00	5,983,269.25
OCTUBRE	5,913,020.88	5,805,381.69	11,718,402.57	5,181,805.00	6,536,597.57
NOVIEMBRE	5,745,554.71	5,004,092.03	10,749,646.74	5,067,120.00	5,682,526.74
DICIEMBRE	6,273,277.23	8,739,491.00	15,012,768.23	5,510,241.00	9,502,527.23
<b>TOTAL.</b>	<b>\$71,821,388.49</b>	<b>\$76,877,882.79</b>	<b>\$148,699,271.28</b>	<b>\$63,257,756.00</b>	<b>\$85,441,515.28</b>

A continuación, se efectúa un análisis de cada uno de los conceptos que conforman el total de los ingresos acumulables determinados por la Actividad Empresarial:

**a) INGRESOS POR DEPOSITOS EN LA CUENTA DE LA CONTRIBUYENTE QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD.**

Los ingresos por depósitos en las cuentas de la contribuyente que no corresponden a su contabilidad en cantidad total de \$71,821,388.49 (SETENTA Y UN MILLONES OCHOCIENTOS VEINTIUN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 49/100 M.N.), se integran de forma mensual como se detalla a continuación:


MESES 2019	Depósitos BANORTE, S.A. CTA 0404714879	Depósitos BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137	Depósitos BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096	(=) Total de Depósitos
ENERO	\$65,200.00	\$12,918.15	\$6,288,959.66	\$6,367,077.81
FEBRERO	64,983.19	9,384.00	5,220,669.75	5,295,036.94
MARZO	64,983.18	11,595.00	5,777,901.25	5,854,479.43
ABRIL	53,000.00	21,332.00	5,960,962.64	6,035,294.64

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signatures]*





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

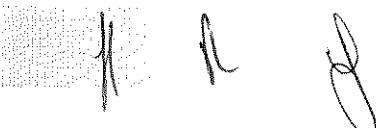
145

MAYO	71,770.00	13,501.00	6'301,273.92	6,386,544.92
JUNIO	69,221.88	88,521.39	5,135,037.23	5,292,780.50
JULIO	66,606.00	14,254.00	5,811,930.81	5,892,790.81
AGOSTO	64,122.00	2'116,588.42	4'596,314.96	6,777,025.38
SEPTIEMBRE	65,524.00	882,346.00	5,040,635.24	5,988,505.24
OCTUBRE	62,345.00	170,232.00	5,680,443.88	5,913,020.88
NOVIEMBRE	64,983.18	878,473.00	4'802,098.53	5,745,554.71
DICIEMBRE	68,860.00	3'420,241.31	2,784,175.92	6,273,277.23
<b>SUMAS</b>	<b>\$781,598.43</b>	<b>\$7'639,386.27</b>	<b>\$63'400,403.79</b>	<b>\$71,821,388.49</b>

Los depósitos efectuados en la cuenta bancaria de la contribuyente que no corresponden a registros de su contabilidad, determinados en cantidad de \$71,821,388.49 (SETENTA Y UN MILLONES OCHOCIENTOS VEINTIUN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 49/100 M.N.), de los cuales no se comprobó su concepto y origen, son ingresos acumulables para efectos del Impuesto Sobre la Renta por los que se deben de pagar contribuciones de conformidad con el artículo 1 primer párrafo, fracción I, 16 primer párrafo, 17 primer párrafo, fracción I incisos a), b) y c) y 18 primer párrafo, fracción I, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en relación con los artículos 56 primer párrafo, fracciones II y IV, 59 primer párrafo, fracción III y 63 del Código Fiscal de la Federación, ambos ordenamientos legales vigentes en el ejercicio 2019; y se conocieron mediante el análisis efectuado a los importes de los depósitos que aparecen en las fotocopias de los estados de cuenta bancarios de la cuenta 0108033137, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución BBVA BANCOMER SA, cuenta número 0404714879, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A; cuenta número 1002916188, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A., proporcionados por la LIC. LUCILA SAUL HERNANDEZ en su carácter de Coordinadora de Atención a Autoridades "C" de la COMISIÓN NACIONAL BANCARIA Y DE VALORES, mediante oficio No. 214-3/ETL-54731/2022 de fecha 28 de Noviembre de 2022, mismos depósitos de los cuales la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, no comprobó su concepto y origen; toda vez que no obstante de habersele requerido en dos ocasiones la información y documentación, no fue proporcionada a esta Autoridad para comprobar el correcto cumplimiento de sus obligaciones fiscales; por lo tanto, esta Autoridad determina que corresponden a ingresos presuntos para efectos del Impuesto Sobre la Renta, toda vez que el artículo 59, primer párrafo, fracción III primer y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente en el 2019, establece que para la comprobación de los ingresos por los que se deban pagar contribuciones, las Autoridades presumirán, salvo prueba en contrario, que los depósitos en la cuenta bancaria de la contribuyente que no correspondan a registros de su contabilidad que esté obligado a llevar, son ingresos por los que se deben pagar contribuciones, y además se considera que la contribuyente no registró en su contabilidad los depósitos en la cuenta bancaria cuando estando obligado a llevarla, no la presente a la Autoridad cuando ésta ejerza sus facultades de comprobación; por tanto, los depósitos efectuados en la cuenta bancaria a nombre de

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

146

la contribuyente, anteriormente citada, son considerados ingresos acumulables para efectos del Impuesto Sobre la Renta del ejercicio sujeto a revisión.

Los preceptos antes invocados señalan lo siguiente:

### LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2019

**ARTICULO 1, PRIMER PARRAFO.** - *Las personas físicas y las morales están obligadas al pago del impuesto sobre la renta en los siguientes casos:*

**ARTICULO 1, FRACCION I.** - *Las residentes en México, respecto de todos sus ingresos, cualquiera que sea la ubicación de la fuente de riqueza de donde procedan.*

**ARTICULO 16, PRIMER PARRAFO.** - *“Las personas morales residentes en el país, incluida la asociación en participación, acumularán la totalidad de los ingresos en efectivo, en bienes, en servicio, en crédito o de cualquier otro tipo, que obtengan en el ejercicio, inclusive los provenientes de sus establecimientos en el extranjero. El ajuste anual por inflación acumulable es el ingreso que obtienen los contribuyentes por la disminución real de sus deudas.”*

**ARTICULO 17, PRIMER PARRAFO.** - *“Para los efectos del artículo 16 de esta Ley, se considera que los ingresos se obtienen, en aquellos casos no previstos en otros artículos de la misma, en las fechas que se señalan conforme a lo siguiente tratándose de:”*

**ARTICULO 17, PRIMER PARRAFO, FRACCION I.-:** *“Enajenación de bienes o prestación de servicios, cuando se de cualquiera de los siguientes supuestos, el que ocurra primero:”*

**ARTICULO 17, PRIMER PARRAFO, FRACCION I inciso a).** - *Se expida el comprobante fiscal que ampare el precio o la contraprestación pactada.*

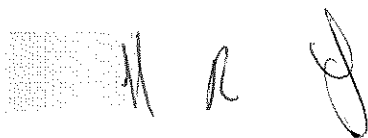
**ARTICULO 17, PRIMER PARRAFO, FRACCION I inciso b).** - *Se envíe o entregue materialmente el bien o cuando se preste el servicio.*

**ARTICULO 17, PRIMER PARRAFO, FRACCION I inciso c).** - *Se cobre o sea exigible total o parcialmente el precio o la contraprestación pactada aun cuando provenga de anticipos.*

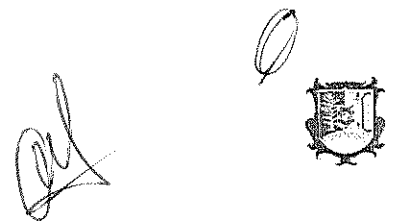
**ARTICULO 18, PRIMER PARRAFO.** - *Para los efectos de este Título, se consideran ingresos acumulables, además de los señalados en otros artículos de esta Ley, los siguientes:*

**ARTICULO 18, FRACCION I.** - *Los ingresos determinados, inclusive presuntivamente por las Autoridades fiscales, en los casos en que proceda conforme a las leyes fiscales.*

**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION 2019.**



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

147

**ARTICULO 56, PRIMER PARRAFO.** - 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:

**ARTICULO 56, FRACCION II.-** Tomando como base los datos contenidos en las declaraciones del ejercicio correspondiente a cualquier contribución, sea del mismo ejercicio o de cualquier otro, con las modificaciones que, en su caso, hubieran tenido con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación.

**ARTICULO 56, FRACCION IV.-** Con otra información obtenida por las Autoridades fiscales en el ejercicio de sus facultades de comprobación.

**ARTICULO 59, PRIMER PARRAFO.** - . Para la comprobación de los ingresos, del valor de los actos, actividades o activos por los que se deban pagar contribuciones, así como de la actualización de las hipótesis para la aplicación de las tasas establecidas en las disposiciones fiscales, las Autoridades fiscales presumirán, salvo prueba en contrario:

**ARTICULO 59, FRACCION III.-** Que los depósitos en la cuenta bancaria del contribuyente que no correspondan a registros de su contabilidad que esté obligado a llevar, son ingresos y valor de actos o actividades por los que se deben pagar contribuciones.

Para los efectos de esta fracción, se considera que el contribuyente no registró en su contabilidad los depósitos en su cuenta bancaria cuando, estando obligado a llevarla, no la presente a la Autoridad cuando ésta ejerza sus facultades de comprobación.




También se presumirá que los depósitos que se efectúen en un ejercicio fiscal, cuya suma sea superior a **\$1,579,000.00** en las cuentas bancarias de una persona que no está inscrita en el Registro Federal de Contribuyentes o que no está obligada a llevar contabilidad, son ingresos y valor de actos o actividades por los que se deben pagar contribuciones.

No se aplicará lo dispuesto en el párrafo anterior cuando, antes de que la Autoridad inicie el ejercicio de sus facultades de comprobación, el contribuyente informe al Servicio de Administración Tributaria de los depósitos realizados, cubriendo todos los requisitos que dicho órgano desconcentrado establezca mediante reglas de carácter general.

**ARTICULO 63.-** Los hechos que se conozcan con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación previstas en este Código o en las leyes fiscales, o bien que consten en los expedientes, documentos o bases de datos que lleven, tengan acceso o en su poder las Autoridades fiscales, así como aquéllos proporcionados por otras Autoridades, podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y de cualquier otra Autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

148

*Cuando otras Autoridades proporcionen expedientes o documentos a las Autoridades fiscales conforme a lo dispuesto en el párrafo anterior, estas últimas deberán conceder a los contribuyentes un plazo de quince días, contado a partir de la fecha en la que les den a conocer tales expedientes o documentos, para manifestar por escrito lo que a su derecho convenga, lo cual formará parte del expediente administrativo correspondiente.*

*Las mencionadas Autoridades estarán a lo dispuesto en el primer párrafo de este artículo, sin perjuicio de su obligación de mantener la confidencialidad de la información proporcionada por terceros independientes que afecte su posición competitiva, a que se refiere el artículo 69 de este Código.*

*Las copias, impresiones o reproducciones que deriven del microfilm, disco óptico, medios magnéticos, digitales, electrónicos o magneto ópticos de documentos que tengan en su poder las Autoridades, tienen el mismo valor probatorio que tendrían los originales, siempre que dichas copias, impresiones o reproducciones sean certificadas por funcionario competente para ello, sin necesidad de cotejo con los originales.*

*También podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y cualquier otra Autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales, las actuaciones levantadas a petición de las Autoridades fiscales, por las oficinas consulares.*

*Las Autoridades fiscales presumirán como cierta la información contenida en los comprobantes fiscales digitales por Internet y en las bases de datos que lleven o tengan en su poder o a las que tengan acceso.*

El análisis de los ingresos por depósitos que no corresponden a su contabilidad en cantidad de \$71,821,388.49 (SETENTA Y UN MILLONES OCHOCIENTOS VEINTIUN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 49/100 M.N.), detectados en la cuenta 0108033137, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución BBVA BANCOMER SA, cuenta número 0404714879, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019; de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A; cuenta número 1002916188, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A, se detalla a continuación:

**DEPOSITOS BANCARIOS INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879  
ENERO:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO

*Handwritten initials and marks on the left side of the page.*

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*Handwritten signature and official stamp on the right side of the page.*



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

149

18-ene-19	BNET01001901180002428377 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:14:24:58 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0180119 CVE RAST:BNET01001901180002428377	\$65,200.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE ENERO</b>		<b>\$65,200.00</b>

**FEBRERO:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
21-feb-19	BNET01001902210001874906 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:14:36:11 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0210219 CVE RAST:BNET01001902210001874906	\$64,983.19
<b>TOTAL DEPOSITOS DE FEBRERO</b>		<b>\$64,983.19</b>

**MARZO:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
26-mar-19	BNET01001903260002884942 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:14:16:21 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0260319 CVE RAST:BNET01001903260002884942	\$64,983.18
<b>TOTAL DEPOSITOS DE MARZO</b>		<b>\$64,983.18</b>

**ABRIL:**

<b>INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879</b>		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
24-abr-19	0220419MENSUALIDAD TEF BCO:12 AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DE CTA/ CLABE 012320001904160962 MENSUALIDAD CVE. RASTREO: XN2083126013011814217635RFC: RFC NO DISPONI IVA:0000000000000000	\$53,000.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE ABRIL</b>		<b>\$53,000.00</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

150

**MAYO:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
22-may-19	0200519 CREDITO TEF BCO:12 AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DE CTA/ CLABE 012320001080331372 CREDITO CVE. RASTREO: XN2043704022 01 1825042774 RFC: RFC NO DISPONI IVA: 0000000000000000	\$65,005.00
31-may-19	BNET01001906030002233885 SPEI RECIBIDO, BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:21:49:42 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO: SEGURO REFERENCIA REFERENCIA: 0310519 CVE RAST: BNET01001906030002233885	\$6,765.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE MAYO</b>		<b>\$71,770.00</b>

**JUNIO:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
07-jun-19	POL A0022121513924 PD 293812 5 ABONO POL A0022121513924 PD 2938123	\$2,089.88
19-jun-19	BNET01001906190002908854 SPEI RECIBIDO, BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:15:50:39 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO: MENSUALIDAD REFERENCIA: 0190619 CVE RAST: BNET01001906190002908854	67,132.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE JUNIO</b>		<b>\$69,221.88</b>

**JULIO:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
18-jul-19	BNET01001907180001982837 SPEI RECIBIDO, BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:09:19:42 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO: MENSUALIDAD REFERENCIA: 0180719 CVE RAST: BNET01001907180001982837	\$66,606.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE JULIO</b>		<b>\$66,606.00</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

151

**AGOSTO:**

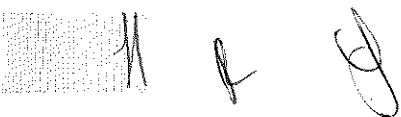
INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
20-ago-19	BNET010019200001619281 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:15:45:04 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001080331372 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0200819 CVE RAST:BNET010019200001619281	\$64,122.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE AGOSTO</b>		<b>\$64,122.00</b>

**SEPTIEMBRE:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
18-sep-19	BNET01001909180002214382 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:15:44:05 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001080331372CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0180919 CVE RAST:BNET01001909180002214382	\$65,524.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE SEPTIEMBRE</b>		<b>\$65,524.00</b>

**OCTUBRE:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
18-oct-19	BNET01001910180001656404 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:09:59:14 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:SEGURO REFERENCIA REFERENCIA:0181019 CVE RAST:BNET01001910180001656404	\$62,345.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE OCTUBRE</b>		<b>\$62,345.00</b>



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

152

**NOVIEMBRE:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
22-nov-19	BNET01001911220001767453 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:15:12:29 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001904160962 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0221119 CVE RAST:BNET01001911220001767453	\$64,983.18
TOTAL DEPOSITOS DE NOVIEMBRE		\$64,983.18

**DICIEMBRE:**

INSTITUCION BANCARIA: BANORTE, S.A. CTA 0404714879		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE DEL DEPOSITO
26-dic-19	BNET01001912260001911714 SPEI RECIBIDO,BCO:0012 BBVA BANCOMER HR LIQ:15:52:31 DEL CLIENTE AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV DE LA CLABE 012320001080331372 CON RFC AEN120216U94 CONCEPTO:MENSUALIDAD REFERENCIA:0261219 CVE RAST:BNET01001912260001911714	\$68,860.00
TOTAL DEPOSITOS DE DICIEMBRE		\$68,860.00

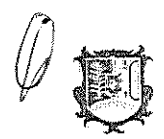
**DEPOSITOS BANCARIOS DE LA INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A.  
CTA 0108033137**

**ENERO:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
02-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	378.00
02-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	480.00
02-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	408.00
08-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,350.00
09-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	200.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





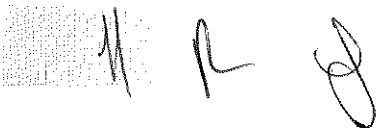
Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21


153

11-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,686.00
11-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	206.00
14-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	111.11
15-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	286.00
15-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,373.00
16-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	28.00
18-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	982.00
18-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	106.00
21-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	167.00
21-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	84.00
21-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	56.00
21-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	28.00
21-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	400.00
21-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	83.00
21-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	804.00
22-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
28-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,055.04
28-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
28-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
28-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	774.00
28-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	397.00
29-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	339.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

154

31-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
31-ene-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	226.00
31-ene-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	277.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE ENERO</b>		<b>\$12,918.15</b>

**FEBRERO:**

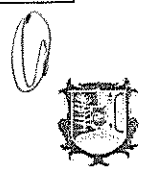
FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
05-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	570.00
05-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	693.00
05-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	63.00
06-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	572.00
06-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	804.00
08-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	683.00
11-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
11-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	161.00
11-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	101.00
11-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
11-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	507.00
18-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	15.00
18-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	170.00
18-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
18-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,075.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*Handwritten initials: H, R, J*

*Handwritten signature*





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

155

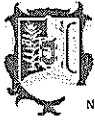
20-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
21-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
22-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	388.00
22-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	204.00
25-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	910.00
25-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,188.00
26-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
27-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	173.00
28-feb-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	194.00
28-feb-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	294.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE FEBRERO</b>		<b>\$9,384.00</b>

**MARZO:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
04-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	134.00
04-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	128.00
04-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	386.00
04-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	442.00
04-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	433.00
05-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
05-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	108.00
05-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	975.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

156

07-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	75.00
08-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
11-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	776.00
11-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	100.00
12-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	582.00
12-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	493.00
14-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	128.00
15-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
15-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	119.00
15-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	422.00
15-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	741.00
19-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
19-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	460.00
19-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	359.00
19-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	82.00
19-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	57.00
20-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	333.00
20-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	204.00
20-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	592.00
21-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	30.00
22-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	170.00
22-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	382.00

*Handwritten initials: N, R, Y*

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*Handwritten signature and stamp*



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

157

22-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
25-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	204.00
25-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,653.00
26-mar-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
28-mar-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	204.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE MARZO</b>		<b>\$11,595.00</b>

**ABRIL:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,356.00
01-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	799.00
02-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	119.00
02-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	388.00
02-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,006.00
03-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
08-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	848.00
08-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,331.00
09-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	460.00
10-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	242.00
10-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	113.00
12-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	318.00
12-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	113.00
15-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	723.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



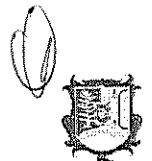
Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

158

15-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,729.00
16-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	57.00
16-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	25.00
17-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
22-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,090.00
22-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	2,166.00
22-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	339.00
22-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	388.00
22-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	2,409.00
22-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
22-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	173.00
23-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	742.00
23-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	339.00
24-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	224.00
04-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	134.00
29-abr-19	AA7 DEPOSITOEFFECTIVO PRACTIC ABR 18:28 PRAC D200 FOLIO:0880 Ref. *****3137	1,600.00
29-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	26.00
29-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	470.00
29-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	408.00
30-abr-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	258.00
30-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	455.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE ABRIL</b>		<b>\$21,332.00</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

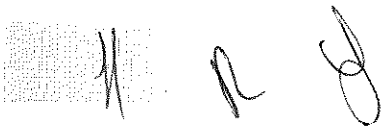
159

**MAYO:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
03-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	113.00
06-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	15.00
06-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	215.00
07-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,212.00
08-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
09-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	311.00
09-abr-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	283.00
13-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	15.00
13-may-19	ESPECIAL VENTAS PUNTOS	52.20
13-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	551.80
13-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	710.00
13-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
13-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	119.00
14-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	162.00
14-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	454.00
16-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	30.00
17-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
17-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	366.00
17-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	140.00
20-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	956.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







*Nayarit*  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

160

21-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	391.00
22-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	152.00
22-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	268.00
22-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	814.00
23-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	315.00
24-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	418.00
27-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	474.00
27-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,069.00
27-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	254.00
28-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
28-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	361.00
29-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,002.00
30-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
31-may-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	591.00
31-may-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	876.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE MAYO</b>		<b>\$13,501.00</b>

**JUNIO:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
03-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	475.00
03-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	119.00
03-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	573.00
06-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	533.39

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

161

07-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	224.00
10-jun-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,097.00
10-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	786.00
10-jun-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	57.00
10-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO DEVOLUCION BMRCASH Ref. REFBNTC00296864	80,000.00
11-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
11-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	146.00
14-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	133.00
17-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	229.00
17-jun-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	113.00
17-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,268.00
19-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	100.00
21-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	180.00
24-jun-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	85.00
24-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	88.00
24-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	565.00
24-jun-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	324.00
24-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	192.00
25-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
25-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
27-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	581.00
28-jun-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	319.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE JUNIO</b>		<b>\$88,521.39</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

162

**JULIO:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	408.00
01-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
01-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	536.00
01-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,039.00
03-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
04-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	95.00
05-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
05-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	316.00
05-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	295.00
08-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	238.00
08-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	170.00
08-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
08-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	128.00
08-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
08-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	559.00
08-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	934.00
12-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	25.00
15-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,385.00
15-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,611.00
15-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	128.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



0





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

163

15-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	214.00
15-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	170.00
15-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	124.00
16-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	15.00
16-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
18-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	442.00
18-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	360.00
22-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	57.00
22-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	86.00
22-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,056.00
22-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	418.00
23-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	497.00
25-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
25-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	588.00
25-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	435.00
25-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160261	96.00
29-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
29-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	113.00
29-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	119.00
29-jul-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	107.00
29-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	203.00
31-jul-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	260.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE JULIO</b>		<b>\$14,254.00</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*H* *R* *J*

*[Handwritten signature]*



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

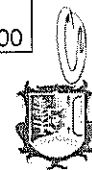
164

**AGOSTO:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	33.00
01-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	484.00
01-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	953.00
02-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	77.00
05-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET0111985094 Ref.0079759014	205,044.92
05-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	226.00
05-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,504.00
05-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	2,090.00
05-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1643	205,255.50
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1644	77,907.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1646	193,976.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1650	35.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1651	740.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1652	2,205.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1653	1,069.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1654	82.00
06-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1655	3.00
07-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	332.00
08-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	209.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signature]*



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

165

09-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	90.00
12-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,176.00
13-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	93.00
13-ago-19	V42 VENTAS DEBITO	871.00
14-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO	75,062.00
14-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO	73,303.00
15-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO	195,315.00
16-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	200.00
16-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO16 15:48 PRAC 6321 FOLIO.1248 Ref. *****3137	498.00
19-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	456.00
19-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	394.00
19-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	101.00
19-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
19-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	76.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1741	64,479.00
20-ago-19	C07 DEP. CHEQUES DE OTRO BANCO AGO19 15:08 MEXICO	1,871.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1747	199,485.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1748	30.00
20-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	624.00
20-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	967.00
20-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1758	30,806.00
20-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1759	72,718.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

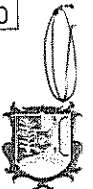
Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

166

20-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET0111985094 Ref.0013393008	250,000.00
21-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1768	67,756.00
21-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1769	584.00
21-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1770	1,335.00
21-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1771	205.00
21-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1772	68,527.00
22-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1778	69,762.00
22-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1779	1,035.00
22-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1780	354.00
22-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1781	125.00
22-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1782	97,114.00
23-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	152.00
23-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	416.00
23-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	696.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1799	8,000.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1800	1,075.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1801	205.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1802	900.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1803	91,373.00
23-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1804	42,693.00
26-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	310.00
26-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

167

26-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	115.00
26-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	901.00
26-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
27-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
28-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	295.00
28-ago-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	410.00
30-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	296.00
30-ago-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE AGOSTO</b>		<b>\$2,116,588.42</b>

**SEPTIEMBRE:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
02-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
02-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	25.00
02-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	396.00
02-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	102.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1878	2,530.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1879	825.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1880	191.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1881	40.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1882	92,137.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1885	185,609.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1886	37,010.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







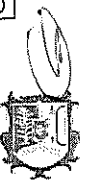
Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

168

03-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00
03-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	341.00
03-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	100.00
03-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP0313:14 PRACE493 FOLIO:123 Ref.*****3137	9,917.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1903	2,085.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1904	660.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1905	761.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1906	240.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1907	95,035.00
03-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1908	84,014.00
04-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	240.00
04-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	632.00
04-sep-19	B23 DEPOSITO POR CORRECCION Ref.1922/09/2019	7,180.00
04-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1923	1,180.00
04-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1924	540.00
04-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1925	60,504.00
04-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1926	73,976.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1929	9,184.00
06-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1935	7,163.00
09-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	84.00
09-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

169

09-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	236.00
09-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP06 13:16 PRAC D847 FOLIO:0222 Ref.*****3137	9,444.00
10-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	390.00
10-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP10 11:51 PRAC D847 FOLIO:0894 Ref.*****3137	8,389.00
10-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP10 11:52 PRAC D847 FOLIO:0897 Ref.*****3137	900.00
	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	124.00
	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	240.00
10-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP10 11:51 PRAC D847 FOLIO:0894 Ref.*****3137	300.00
10-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP10 11:52 PRAC D847 FOLIO:0897 Ref.*****3137	8,299.00
12-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	247.00
12-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP12 11:28 PRAC E492 FOLIO:4797 Ref.*****3137	7,835.00
13-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
13-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	30.00
13-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP13 11:49 PRAC E492 FOLIO:5703 Ref.*****3137	8,229.00
17-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
17-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	60.00
17-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	805.00
17-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP17 13:42 PRAC E493 FOLIO:1577 Ref.*****3137	6,281.00
17-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP17 13:43 PRAC E493 FOLIO:1580 Ref.*****3137	4,901.00
18-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	576.00
18-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP18 12:52 PRAC D847 FOLIO:6386 Ref.*****3137	8,030.00
18-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2016	77,074.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



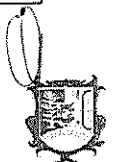
Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

170

19-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
19-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	95.00
19-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP19 12:44 PRAC E493 FOLIO:2757 Ref.*****3137	6,183.00
20-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP20 13:08 PRAC D847 FOLIO:7726 Ref.*****3137	6,330.00
23-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	65.00
23-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	406.00
23-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	336.00
23-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	15.00
23-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
23-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	230.00
23-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP23 12:29 PRAC D847 FOLIO:0212 Ref.*****3137	9,205.00
24-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
24-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP24 13:02 PRAC E492 FOLIO:5526 Ref.*****3137	10,880.00
25-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	514.00
25-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP25 13:25 PRAC E493 FOLIO:6868 Ref.*****3137	8,384.00
26-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	164.00
26-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP26 12:01 PRAC E492 FOLIO:6949 Ref.*****3137	7,412.00
27-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
27-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP27 13:19 PRAC D847 FOLIO:2786 Ref.*****3137	7,496.00
30-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	142.00
30-sep-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
30-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	30.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

171

30-sep-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	155.00
30-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP30 13:02 PRAC E493 FOLIO:0826 Ref.*****3137	7,507.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE SEPTIEMBRE</b>		<b>\$882,346.00</b>

**OCTUBRE:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	222.00
01-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT01 13:12 PRAC E493 FOLIO:1804 Ref.*****3137	4,963.00
02-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	260.00
02-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT02 12:29 PRAC E493 FOLIO:1804 Ref.*****3137	7,705.00
03-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
03-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT03 12:14 PRAC E493 FOLIO:3480 Ref.*****3137	7,008.00
04-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	125.00
04-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT04 12:48 PRAC E493 FOLIO:4317 Ref.*****3137	6,542.00
07-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	396.00
07-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
07-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT07 14:27 PRAC E493 FOLIO:6650 Ref.*****3137	10,225.00
08-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	256.00
08-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT07 13:06 PRAC E493 FOLIO:6650 Ref.*****3137	8,035.00
09-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	270.00
09-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT09 12:43 PRAC E492 FOLIO:9632 Ref.*****3137	7,427.00
10-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	25.00
10-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	270.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



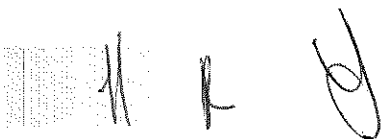
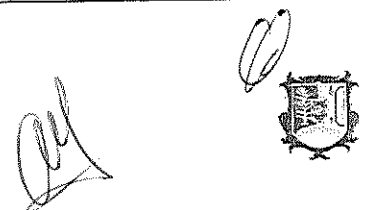
Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

172

10-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT10 12:00 PRAC E493 FOLIO:8550 Ref.*****3137	7,535.00
10-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT10 12:02 PRAC E493 FOLIO:8550 Ref.*****3137	150.00
10-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT10 12:03 PRAC E493 FOLIO:8555 Ref.*****3137	300.00
10-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT10 12:28 PRAC E493 FOLIO:9448 Ref.*****3137	7,180.00
14-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	482.00
14-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	234.00
14-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	150.00
14-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	198.00
14-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
14-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT14 13:22 PRAC E492 FOLIO:1945 Ref.*****3137	9,581.00
15-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	210.00
15-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT15 11:22 PRAC D847 FOLIO:2426 Ref.*****3137	6,145.00
16-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	204.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref.2219	5,545.00
17-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
17-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	366.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref.2230	5,149.00
18-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	60.00
18-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref.2240	6,422.00
21-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	490.00
21-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	348.00
21-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	180.00
21-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

173

21-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT21 14:20 PRAC D847 FOLIO:5991 Ref.*****3137	8,528.00
22-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
22-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT22 12:52 PRAC D847 FOLIO:6690 Ref.*****3137	7,802.00
23-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	118.00
23-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	118.00
23-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT23 12:59 PRAC D847 FOLIO:7321 Ref.*****3137	8,216.00
24-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
24-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT24 12:11 PRAC D847 FOLIO:7800 Ref.*****3137	5,749.00
25-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	102.00
25-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT25 13:47 PRAC D847 FOLIO:8476 Ref.*****3137	6,883.00
28-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
28-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	108.00
28-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	90.00
28-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	406.00
28-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT07 12:50 PRAC E492 FOLIO:0903 Ref.*****3137	7,095.00
29-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	90.00
29-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT29 12:45 PRAC D847 FOLIO:1071 Ref.*****3137	7,130.00
30-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	152.00
30-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT30 11:54 PRAC E492 FOLIO:3229 Ref.*****3137	7,218.00
31-oct-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	520.00
31-oct-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
31-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT31 11:54 PRAC E492 FOLIO:4110 Ref.*****3137	3,432.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten initials and marks on the left side of the page.

Handwritten signature on the right side of the page.

Handwritten mark or signature on the right side of the page.





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

174

31-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC OCT31 11:55 PRAC E492 FOLIO:4113 Ref.*****3137	630.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE OCTUBRE</b>		<b>\$170,232.00</b>

**NOVIEMBRE:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	276.00
01-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV01 12:57 PRAC E492 FOLIO:5400 Ref.*****3137	7,953.00
04-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	511.00
04-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	240.00
04-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
04-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
04-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV04 12:53 PRAC E492 FOLIO:8221 Ref.*****3137	7,965.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2380	206,126.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2381	68,282.00
05-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	444.00
05-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	60.00
05-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV05 12:07 PRAC E492 FOLIO:9036 Ref.*****3137	7,260.00
05-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2391	82,957.00
06-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
06-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV06 13:02 PRAC E492 FOLIO:9742 Ref.*****3137	5,143.00
06-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2404	2,050.00
06-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2405	317.00
06-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2406	64,508.00
06-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2407	68,059.00
07-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	160.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

175

07-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV07 12:09 PRAC E492 FOLIO:0487 Ref.*****3137	210.00
07-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV07 12:09 PRAC E492 FOLIO:0487 Ref.*****3137	6,582.00
07-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2421	1,641.00
07-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2422	465.00
07-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	53,020.00
07-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2424	61,909.00
08-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
08-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	654.00
08-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV08 13:34 PRAC D847 FOLIO:8506 Ref.*****3137	6,678.00
08-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	2,810.00
08-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	5,000.00
08-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	713.00
08-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	81,391.00
08-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2423	37,381.00
11-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	76.00
11-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	476.00
11-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
11-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	276.00
11-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	196.00
11-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV11 12:59 PRAC E492 FOLIO:4190 Ref.*****3137	825.00
11-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV11 13:00 PRAC E492 FOLIO:4193 Ref.*****3137	7,489.00
12-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	644.00
12-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV12 13:46 PRAC E492 FOLIO:4932 Ref.*****3137	5,889.00
13-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	170.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

176

13-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV13 14:16 PRAC E493 FOLIO:0504 Ref.*****3137	4,825.00
14-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	160.00
14-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV14 11:59 PRAC E492 FOLIO:6043 Ref.*****3137	5,241.00
15-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV15 12:25 PRAC E492 FOLIO:7060 Ref.*****3137	4,548.00
15-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV15 12:26 PRAC E492 FOLIO:7063 Ref.*****3137	210.00
19-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV19 13:54 PRAC E492 FOLIO:0411 Ref.*****3137	12,200.00
20-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	552.00
20-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV20 12:19 PRAC E493 FOLIO:4596 Ref.*****3137	6,863.00
21-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV21 12:42 PRAC E493 FOLIO:5163 Ref.*****3137	5,736.00
22-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	550.00
22-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	60.00
22-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV22 12:39 PRAC D847 FOLIO:5994 Ref.*****3137	210.00
22-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV22 12:40 PRAC D847 FOLIO:5997 Ref.*****3137	5,358.00
25-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	336.00
25-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	444.00
25-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV25 13:13 PRAC E492 FOLIO:4502 Ref.*****3137	8,522.00
26-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	221.00
26-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV26 11:28 PRAC D847 FOLIO:8093 Ref.*****3137	5,430.00
27-nov-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	186.00
27-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
27-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV27 13:06 PRAC E493 FOLIO:8386 Ref.*****3137	210.00
27-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV27 13:07 PRAC E493 FOLIO:8389 Ref.*****3137	6,137.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

177

28-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV28 12:34 PRAC E493 FOLIO:8854 Ref.*****3137	5,627.00
29-nov-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	110.00
29-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV29 13:04 PRAC D847 FOLIO:9970 Ref.*****3137	7,009.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE NOVIEMBRE</b>		<b>\$878,473.00</b>

**DICIEMBRE:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
02-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	199.00
02-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00
02-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
02-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00
02-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC02 14:25 PRAC E492 FOLIO:0841 Ref.*****3137	8,780.00
02-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC02 13:46 PRAC E493 FOLIO:3140 Ref.*****3137	8,193.00
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2593	2,864.00
03-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2594	966.00
03-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2595	67,635.00
03-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2599	85,895.00
04-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
04-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,420.00
04-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC04 13:05 PRAC E493 FOLIO:3748 Ref.*****3137	210.00
04-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC04 13:06 PRAC E493 FOLIO:3751 Ref.*****3137	8,144.00
04-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2619	1,935.00
04-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2620	831.00
04-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2621	52,217.00
04-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2622	67,661.00
05-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

178

05-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC05 12:40 PRAC E493 FOLIO:4360 Ref.*****3137	7,009.00
05-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2631	2,695.00
05-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2632	729.00
05-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2633	75,416.00
05-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2634	65,444.00
06-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	260.00
06-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC06 15:19 PRAC D847 FOLIO:5260 Ref.*****3137	7,215.00
06-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2643	1,855.01
06-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2644	611.01
06-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2645	40,843.00
06-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2646	80,609.00
09-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	30.00
09-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,308.00
09-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	97.00
09-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	79.00
09-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	228.00
09-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	76.00
09-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC09 13:34 PRAC D847 FOLIO:7074 Ref.*****3137	8,164.00
10-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
10-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2682	87,816.00
10-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC10 15:52 PRAC D847 FOLIO:7922 Ref.*****3137	4,017.00
10-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	282.00
11-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC11 13:48 PRAC D847 FOLIO:8426 Ref.*****3137	4,839.00
11-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2696	73,460.00
13-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	168.00
13-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	110.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

179

13-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	54.00
13-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	585.00
13-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	135.00
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2726	68,766.00
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2728	1,000.01
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2729	1,000.01
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2730	597.01
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2731	60.01
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2732	85,695.00
13-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC13 14:02 PRAC E492 FOLIO:9152 Ref.*****3137	210.00
13-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC13 14:04 PRAC E492 FOLIO:9155 Ref.*****3137	825.00
13-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC13 14:05 PRAC E492 FOLIO:9158 Ref.*****3137	5,237.00
13-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC13 14:06 PRAC E492 FOLIO:9161 Ref.*****3137	4,964.00
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2737	401.01
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2738	56,950.00
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2742	70,144.00
16-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	110.00
16-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	114.00
16-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	120.00
16-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	61.00
16-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	60.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2773	353.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2774	52,630.00
16-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC16 13:20 PRAC E493 FOLIO:2490 Ref.*****3137	5,954.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2776	6,846.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2777	900.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2778	91,540.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

180

16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2779	192,578.00
16-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2780	64,096.00
17-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	202.00
17-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	766.00
17-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC17 14:51 PRAC D847 FOLIO:2717 Ref.*****3137	6,103.00
17-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2797	537.00
17-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2798	16,989.00
17-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2799	48,176.00
18-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	432.00
18-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC18 13:38 PRAC E493 FOLIO:3770 Ref.*****3137	7,568.00
18-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2808	417.01
19-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	432.00
19-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC19 12:44 PRAC E492 FOLIO:4291 Ref.*****3137	4,001.00
19-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC19 12:45 PRAC E492 FOLIO:4294 Ref.*****3137	210.00
19-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2820	421.00
19-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2821	33,204.00
19-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2822	68,778.00
20-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	190.00
20-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC20 13:48 PRAC E492 FOLIO:5381 Ref.*****3137	378.00
20-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2832	1,085.01
20-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2833	364.01
20-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2834	876.01
20-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2835	2,634.00
20-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2836	36,761.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2842	484.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2843	1,285.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2844	27.00
23-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	195.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

181

23-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	418.00
23-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	180.00
23-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
23-dic-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref. 0082866017	127,878.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2862	56,817.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2864	4,500.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2865	56,930.00
23-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC23 13:30 PRAC D847 FOLIO:7269 Ref.*****3137	3,759.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2870	2,110.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2871	608.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2872	97,327.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2873	12,000.00
23-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2875	197,599.00
24-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	130.00
24-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	379.00
24-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC24 12:21 PRAC E492 FOLIO:9508 Ref.*****3137	6,383.00
24-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2890	1,480.00
24-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2891	261.00
24-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2892	2,738.00
24-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2893	92,489.00
24-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2894	88,017.00
26-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,607.00
26-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	816.00
26-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC26 12:45 PRAC D847 FOLIO:8690 Ref.*****3137	4,361.00
26-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2909	408.00
26-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2910	170,559.00
26-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2911	1,675.00
26-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2912	170,732.00
27-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
27-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	216.00
27-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC27 12:24 PRAC E493 FOLIO:9952 Ref.*****3137	2,750.00
27-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2928	1,000.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

27-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2929	1,269.00
27-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2930	356.00
27-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2931	46,680.00
27-dic-19	TRASPASO ENTRE CUENTAS PROPIAS	
27-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2933	76,377.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2949	1,345.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2950	421.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2951	20,054.00
30-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	166.00
30-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	2,692.00
30-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144162132	1,327.00
30-dic-19	V45 VENTAS CREDITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	120.00
30-dic-19	V42 VENTAS DEBITO TERMINALES PUNTO DE VENTA Ref.144160760	798.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2974	46,006.00
30-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC30 14:50 PRAC E492 FOLIO:3961 Ref.*****3137	5,730.00
30-dic-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DIC30 14:52 PRAC E492 FOLIO:3963 Ref.*****3137	31.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2977	1,000.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2978	1,640.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2979	601.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2980	134,145.00
30-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2981	151,786.00
31-dic-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0181889192 CAMIONES MEDRANO Ref.6791590441	8,220.00
31-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2990	490.00
31-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2991	1,620.00
31-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2992	77,136.00
31-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2993	11,695.00
31-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO REF. 2994	6,318.20

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





	<b>TOTAL DEPOSITOS DE DICIEMBRE</b>	<b>\$3,420,241.31</b>
--	-------------------------------------	-----------------------

**DEPOSITOS BANCARIOS DE LA INSTITUCION BANCARIA: BBVA BANCOMER, S.A.  
CTA 0190416096**

**ENERO:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
02-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE02 11:54 PRAC E492 FOLIO:2035 REF.*****6096	5,900.00
02-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE02 11:58 PRAC E493 FOLIO:1449 REF.*****6096	799.00
02-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref.15122	89,660.50
02-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref.15123	78,760.00
02-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15124	710.00
02-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15125	111,798.00
02-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15126	17,568.00
03-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE03 11:08 PRAC E493 FOLIO:2228 REF.*****6096	9,106.00
03-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15133	11,726.00
03-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15134	1,046.00
03-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15135	79,473.00
03-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15137	53,092.00
04-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE04 12:32 PRAC E493 FOLIO:3214 REF.*****6096	7,081.00
04-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15148	755.00
04-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15149	92,927.00
04-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15157	302.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15150	75,019.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15158	81,191.00
07-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE07 12:57 PRAC E492 FOLIO:6802 REF.*****6096	7,803.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15164	522.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15165	508.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15166	40,708.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15167	136,971.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15168	2,325.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15169	202,494.00
07-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15170	82,942.00
08-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE08 13:12 PRAC E493 FOLIO:6052 REF.*****6096	8,175.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*Handwritten initials: H, R, J*

*Handwritten signatures and stamps*



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

184

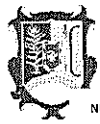
08-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15177	1,000.00
08-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15178	839.00
08-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15179	88,516.00
08-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15183	89,017.00
09-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE09 11:55 PRAC E492 FOLIO:8193 REF.*****6006	6,248.00
09-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15186	686.00
09-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15187	63,343.00
09-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA E093 FOLIO:2085 REF.*****6006	9,300.00
09-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15189	68,649.00
09-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE09 16:48 PRAC E334 FOLIO:5401 REF.*****6006	1,600.00
10-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE10 11:44 PRAC E492 FOLIO:8928 REF.*****6006	6,224.00
10-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE10 11:45 PRAC E492 FOLIO:8931 REF.*****6006	300.00
10-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE10 11:46 PRAC E492 FOLIO:8933 REF.*****6006	300.00
10-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE10 11:47 PRAC E492 FOLIO:8935 REF.*****6006	375.00
10-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15195	854.00
10-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15196	25.00
10-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15197	84,738.00
10-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15198	49,628.00
11-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE11 12:41 PRAC E492 FOLIO:9814 REF.*****6006	8,929.00
11-ene-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 217 218 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	404,800.56
11-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15202	590.00
11-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15204	55,666.00
11-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15207	75,935.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15211	307.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15212	92,158.00
14-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE14 12:45 PRAC D847 FOLIO:6334 REF.*****6006	10,187.00
14-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE14 14:25 PRAC E493 FOLIO:0119 REF.*****6006	75.00
14-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE14 14:26 PRAC E493 FOLIO:0122 REF.*****6006	75.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15219	613.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

185

14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15220	472.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15221	48,658.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15223	154,185.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15224	200,168.00
14-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15225	88,542.00
15-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE15 12:10 PRAC D847 FOLIO:7107 REF.*****6096	6,905.00
15-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE15 12:11 PRAC D847 FOLIO:7110 REF.*****6096	75.00
15-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15236	101,046.00
16-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE16 12:02 PRAC E492 FOLIO:4015 REF.*****6096	6,827.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15240	1,389.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15241	468.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15242	630.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15243	76,051.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15244	5,438.00
16-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15245	200.00
17-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE17 12:23 PRAC E492 FOLIO:4767 REF.*****6096	6,106.00
17-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE17 12:25 PRAC E492 FOLIO:4770 REF.*****6096	250.00
17-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15252	1,000.00
17-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15254	459.00
17-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15256	80,681.00
17-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15257	87,043.00
17-ene-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 8ACA4396, D857EBD6, D1475FB4, XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	55,339.88
18-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY 7133 FOLIO:5912 REF.*****6096	1,000.00
18-ene-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0180119HALR FLE INT SM03 Ref. 005277248 021	21,112.00
18-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE18 13:28 PRAC E493 FOLIO:3044 REF.*****6096	9,891.00
18-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15266	419.00
18-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15267	74,939.00
18-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15269	104,868.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15277	848.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15278	133,902.00
21-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAYRA TALPA ANTICIPO D055 FOLIO:3222 REF.*****6096	1,000.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15281	9,568.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

186

21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15283	1,000.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15284	1,000.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15285	984.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15286	262.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15287	45,753.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15288	210,877.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15289	122,667.00
21-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15290	89,821.00
22-ene-19	T20 SPEI RECIBIDOBANORTE/IXE 0 0006969Fac 227 Ref. 005151664 072-00072580005874482190 8846CAP3201901220699463600 QUICK SHINE CLEANING SERVICE SA DE CV	4,887.64
22-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15293	1,000.00
22-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15294	836.00
22-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE22 15:19 PRAC E493 FOLIO:5781 REF.*****6096	8,146.00
22-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE22 15:25 PRAC 6594 FOLIO:0467 REF.*****6096	1,000.00
22-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15297	126,670.00
22-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15298	102,373.00
22-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJE TALPA ANTICIPO 2244 FOLIO:3432 REF.*****6096	1,000.00
23-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE23 12:35 PRAC D847 FOLIO:2656 REF.*****6096	6,755.00
23-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15303	1,390.00
23-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15304	100.00
23-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15305	103,178.00
23-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15306	33,640.00
24-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE24 12:07 PRAC D847 FOLIO:3234 REF.*****6096	4,829.00
24-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15311	786.00
24-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15312	50.00
24-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15314	114,442.00
24-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15315	69,148.00
24-ene-19	DEPOSITO DE TERCEROS E2CD7C076349 XBMRASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
25-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE25 12:03 PRAC E493 FOLIO:7249 REF.*****6096	9,052.00
25-ene-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 0250119HALR FLE INT SM04 Ref. 005252330 021 00021320040581185309	36,192.00
25-ene-19	DEPOSTO DE TERCERO F 225 226 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	405,322.56
25-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15323	805.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

187

25-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15324	96,788.00
25-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15328	70,939.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15329	734.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15330	50.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15331	93,129.50
28-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE28 13:52 PRAC E493 FOLIO:9064 REF.*****6096	11,063.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15340	1,500.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15341	1,000.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15342	30.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15343	7,522.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15344	193,920.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15345	183,669.00
28-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15346	86,466.00
29-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE29 13:25 PRAC E493 FOLIO:9830 REF.*****6096	7,808.00
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15350	1,000.00
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15351	80.00
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15352	847.00
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15353	105,881.50
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15354	84,829.00
29-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15355	88.00
29-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY CAMION 2 2823 FOLIO:9658 REF.*****6096	1,000.00
30-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY CAMION 1 2823 FOLIO:9660 REF.*****6096	1,200.00
30-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE30 13:31 PRAC E492 FOLIO:5129 REF.*****6096	5,974.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15363	971.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15364	100.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15365	80.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15366	20.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15367	65,234.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15368	92,219.00
30-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE31 12:49 PRAC E492 FOLIO:5869 REF.*****6096	7,119.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15371	1,000.00
30-ene-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ENE31 15:31 PRAC D992 FOLIO:0998 REF.*****6096	1,000.00
30-ene-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15374	28,596.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

188

	<b>TOTAL DEPOSITOS DE ENERO</b>	<b>\$6,288,959.66</b>
--	---------------------------------	-----------------------

**FEBRERO:**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-feb-19	T20SPEI RECIBIDOHSBC 0 0010219HALR FLE INT SM05 Ref. 005263357 021 0021320040581185309 HSBC051430 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	36,192.00
01-feb-19	AA7DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB01 13:25 PRAC E492 FOLIO:7044 REF:*****6096	9,058.00
01-feb-19	WA1DEPOSITO DE TERCERO 47B6D3FC091B868FB1FB22EDF XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15382	15,165.00
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15383	880.00
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15384	2,000.00
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15385	1,000.00
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15386	2,000.00
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15387	1,200.00
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15388	1,000.00
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15389	90.00
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15390	604.00
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15391	37,189.00
01-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15393	12,560.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15396	738.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15397	91.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15398	111,123.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15400	149,152.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15401	90,752.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15402	6,300.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15403	1,000.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15404	790.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15405	60.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15406	180,865.00
05-feb-19	AA7DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB05 13:31 PRAC E493 FOLIO:5352 REF:*****6096	7,563.00
05-feb-19	AA7DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB05 13:33 PRAC E493 FOLIO:5355 REF:*****6096	6,306.00
05-feb-19	C02DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15417	500.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

189

05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15418	1,000.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15419	867.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15420	29.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15421	131,495.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15422	79,870.00
05-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC TRANSPORTE D989 FOLIO:6419 REF.*****6096	500.00
05-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB06 13:02 PRAC D847 FOLIO:2874 REF.*****6096	10,045.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15429	2,000.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15430	1,107.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15431	33,401.00
05-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15432	68,089.00
07-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB07 12:14 PRAC E492 FOLIO:1540 REF.*****6096	7,806.00
07-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15438	10,000.00
07-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15439	913.00
07-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15440	50.00
07-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15441	90,070.00
07-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15442	65,648.00
07-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO B4EA825A4B6D,CBD080A39948 XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	37,432.04
08-feb-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0080219HALR FLE INT SM06 Ref. 005315523 021 00021320040581185309 HSBC070687 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	30,160.00
08-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB08 12:58 PRAC E493 FOLIO:7556 REF.*****6096	7,978.00
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15450	1,022.00
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15451	1,000.00
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15452	1,035.00
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15453	40.00
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15454	58,263.00
08-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F234 240 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	373,783.32
08-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15457	63,363.00
08-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY CAMION 1 7133 FOLIO:9146 REF.*****6096	1,100.00
08-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB08 20:53 PRAC 4828 FOLIO:8358 REF.*****6096	1,500.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15472	919.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15473	128.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15474	72,604.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

190

11-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA 3970 FOLIO:3158 REF.*****6096	9,300.00
11-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB11 13:21 PRAC E493 FOLIO:9426 REF.*****6096	4,700.00
11-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB11 13:38 PRAC E492 FOLIO:5164 REF.*****6096	300.00
11-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB11 13:39 PRAC E492 FOLIO:5166 REF.*****6096	300.00
11-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB11 13:40 PRAC E492 FOLIO:5168 REF.*****6096	300.00
11-feb-19	DEPOSITO CORRECCION Ref.15484/02/2019	11,697.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15485	1,735.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15486	196.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15487	39,891.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15488	131,820.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15491	160,230.00
11-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15492	80,509.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 13:10 PRAC E493 FOLIO:0031 REF.*****6096	4,155.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 13:11 PRAC E493 FOLIO:0034 REF.*****6096	75.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 13:12 PRAC E493 FOLIO:0037 REF.*****6096	75.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 13:14 PRAC E493 FOLIO:0040 REF.*****6096	75.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 13:15 PRAC E493 FOLIO:0043 REF.*****6096	75.00
12-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15498	1,014.00
12-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15499	102,809.00
12-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15500	83,913.00
12-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB12 18:56 PRAC 6365 FOLIO:3063 REF.*****6096	1,000.00
13-feb-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCEROS BNTE 0183246493 Ref. 0000962014	150,000.00
13-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB13 12:55 PRAC E492 FOLIO:6555 REF.*****6096	9,208.00
13-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15507	753.00
13-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15508	70.00
13-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15509	79,322.00
13-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15510	34,662.00
13-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15511	4,000.00
14-feb-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCEROS BNTE 0170490172 Ref. 0014490013	1,508.00
14-feb-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCEROS BNTE 0170490172 Ref. 0014490022	3,447.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

191

14-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB14 12:52 PRAC E493 FOLIO:1121 REF.*****6096	9,863.00
14-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15519	696.00
14-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15520	40.00
14-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15523	53,622.00
15-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15525	63,095.00
15-feb-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0150219HALR FLE INT SM07 Ref. 005480222 021 00021320040581185309 HSBC090836 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	39,208.00
15-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F239 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	106,986.80
15-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 765837F414A2 XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	30,316.60
15-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB15 15:43 PRAC E493 FOLIO:2152 REF.*****6096	5,544.00
15-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15536	64,143.00
15-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15537	3,401.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15540	5,200.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15541	891.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15542	1,180.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15543	70.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15544	1,000.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15545	754.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15546	735.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15547	58,071.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15552	10,150.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15553	5,555.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15554	8,130.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15555	4,267.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15556	1,000.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15557	1,030.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15558	40.00
18-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB18 15:08 PRAC E493 FOLIO:4378 REF.*****6096	7,175.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15560	183,974.00
18-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15564	184,327.00
19-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15565	25,515.00
19-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB19 12:07 PRAC D847 FOLIO:1541 REF.*****6096	9,665.00
19-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB19 12:08 PRAC D847 FOLIO:1544 REF.*****6096	400.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

192

19-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15568	475.00
19-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15569	91,972.00
19-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15573	84,962.00
20-feb-09	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB20 12:47 PRAC E493 FOLIO:5475 REF. *****6096	8,052.00
20-feb-09	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15578	1,065.00
20-feb-09	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15579	1,000.00
20-feb-09	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15580	50.00
21-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB21 12:09 PRAC E493 FOLIO:5922 REF. *****6096	8,121.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15594	633.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15595	366.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15596	802.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15597	50.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15598	91,912.00
21-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15599	66,360.00
21-feb-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 971EDEEB5F92 XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	36,991.24
22-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB22 12:17 PRAC E493 FOLIO:6588 REF. *****6096	8,383.00
22-feb-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0220219HALR FLE INT SM08 Ref. 005294729 021 00021320042584485309 HSBC059910	39,208.00
22-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15606	3,000.00
22-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15607	70.00
22-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15608	100.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15615	868.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15616	679.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15619	83,351.00
25-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB25 13:51 PRAC D847 FOLIO:5157 REF. *****60962	11,467.00
25-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB25 13:52 PRAC D847 FOLIO:5160 REF. *****6096	200.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15629	1,320.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15630	1,000.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15631	6,034.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15634	202,874.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15636	177,229.00
25-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15638	78,750.00
26-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB26 12:44 PRAC E492 FOLIO:6644 REF. *****6096	8,185.00
27-feb-19	C07 DEP. CHEQUES DE OTROS BANCO FEB26 15:11 MEXICO	5,600.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

193

27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15644	1,000.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15645	1,153.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15646	86,966.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15647	84,805.00
27-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB27 12:48 PRAC E492 FOLIO:7370 REF.*****6096	9,690.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15655	10,000.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15656	900.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15657	1,000.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15658	391.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15659	81,890.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15660	33,066.00
27-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15661	170.00
28-feb-19	T09 TEF RECIBIDO BANORTE/IXE 1 3658409REEMBOLO DE DEPOSITOS POR ERRO Ref. 795722633 072	8,460.61
28-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB28 12:27 PRAC E493 FOLIO:0368 REF.*****6096	7,148.00
28-feb-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FEB28 14:09 PRAC 7862 FOLIO:1492 REF.*****6096	1,000.00
28-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15667	655.00
28-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15668	1,000.00
28-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15669	64,552.00
28-feb-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15670	74,040.00
28-feb-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref. 0073648016	67,757.62
	<b>TOTAL DEPOSITOS DE FEBRERO</b>	<b>\$5,220,669.75</b>

### MARZO

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-mar-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 00103HALR FLE INT SM09 Ref. 005359348 021	39,208.00
01-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR01 12:36 PRAC E492 FOLIO:9302 REF.*****6096	6,483.00
01-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F246 247 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	404,208.96
01-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 108C3720110D XBMRASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15687	17,573.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15688	10,012.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15689	1,552.00

### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



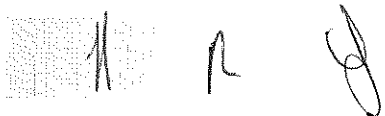
Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

194

01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15690	665.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15691	50.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15692	1,000.00
01-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15693	12,480.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15696	435.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15697	68,232.00
04-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR04 13:35 PRAC E492 FOLIO:2023 REF.*****6096	6,000.00
04-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR04 13:36 PRAC E492 FOLIO:2025 REF.*****6096	5,380.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15703	11,000.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15704	12,200.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15705	11,000.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15706	14,500.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15707	770.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15708	1,000.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15709	182.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15710	214,616.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15711	80,445.00
04-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15712	207,961.00
05-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR04 13:36 PRAC E492 FOLIO:2025 REF.*****6096	10,354.00
05-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15716	797.00
05-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15717	76.00
05-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15718	84,317.00
05-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15721	77,288.00
06-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR06 12:16 PRAC E493 FOLIO:5410 REF.*****6096	6,845.00
06-mar-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNTE 0197091524 Ref. 0062997010	10,440.00
06-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15724	37,378.00
06-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15725	10,000.00
06-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15726	723.00
06-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15727	51,190.00
07-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ANTICIPO MAYTO D836 FOLIO:2834 REF.*****6096	1,000.00
07-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR07 12:46 PRAC E492 FOLIO:4382 REF.*****6096	8,197.00
07-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15738	389.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678








**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

195

07-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15739	50.00
07-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15740	41,218.00
07-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15741	67,794.00
07-mar-19	W02 DEPOSITO TERCERO 0FDBF592FB04 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
08-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR08 12:57 PRAC D847 FOLIO:3173 REF.*****6096	7,729.00
08-mar-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0080319HALR FLE INT SM10 Ref. 005381456 021	39,208.00
08-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15747	859.00
08-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15748	95,208.00
08-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15749	74,470.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15758	658.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15759	80,469.00
11-mar-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNTE 0197091524 Ref. 0083828017	10,440.00
11-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR11 13:33 PRAC E492 FOLIO:7894 REF.*****6096	10,639.00
11-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR11 13:34 PRAC E492 FOLIO:7897 REF.*****6096	300.00
11-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR11 13:35 PRAC E492 FOLIO:7899 REF.*****6096	300.00
11-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR11 13:37 PRAC E492 FOLIO:7901 REF.*****6096	300.00
11-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA D817 FOLIO:5527 REF.*****6096	9,300.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15774	189,179.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15775	84,683.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15776	10,400.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15777	6,750.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15778	10,400.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15779	1,196.00
11-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15780	50.00
12-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15782	173,108.00
12-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR12 12:58 PRAC D847 FOLIO:5520 REF.*****6096	11,574.00
12-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR12 12:59 PRAC D847 FOLIO:5523 REF.*****6096	75.00
12-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR12 13:00 PRAC D847 FOLIO:5526 REF.*****6096	75.00
12-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR12 13:01 PRAC D847 FOLIO:5529 REF.*****6096	75.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

196

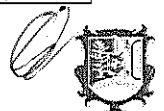
12-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR12 13:03 PRAC D847 FOLIO:5532 REF.*****6096	75.00
12-mar-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BMOV 2898031134 FANNY EUROPA Ref. 0045555015	12,140.00
12-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15794	80,991.00
12-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15795	1,137.00
12-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15796	50.00
12-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15797	105,385.00
13-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR13 11:43 PRAC E493 FOLIO:9895 REF.*****6096	7,288.00
13-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15801	25,251.00
13-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15802	490.00
13-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15804	63,834.00
14-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR14 11:17 PRAC E493 FOLIO:0471 REF.*****6096	8,301.00
14-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15811	384.00
14-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15812	853.00
14-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15813	90,922.00
14-mar-23	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15814	59,897.00
14-mar-19	W02 DEPOSITO TERCERO 98101E659180 XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
15-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR15 13:15 PRAC E492 FOLIO:0986 REF.*****6096	5,100.00
15-mar-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0150319HALR FLE INT SM11 Ref. 005680750 021 00021320040581185309 HSBC119509 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	39,208.00
15-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 258 259 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	338,318.64
15-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15820	68,130.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15828	690.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15829	1,000.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15830	488.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15831	779.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15833	15.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15834	16,034.00
19-mar-19	T20 SPEI RECIBIDOSANTANDER 0 0160319DEPOSITO THE CITY Ref. 005210277 014 00014180605930768710 2019031940014BMOV0000488873340 JUAN PABLO GOMEZ PERALTA	5,450.00
19-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR19 08:48 PRAC E493 FOLIO:2971 REF.*****6096	6,757.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15839	142,038.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15840	30,268.00
19-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR19 12:59 PRAC E492 FOLIO:3608 REF.*****6096	8,667.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signature]*





Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15843	13,180.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15844	18,358.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15845	18,000.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15852	1,000.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15853	1,148.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15854	6,932.00
19-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15855	64,852.00
20-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR20 13:56 PRAC D847 FOLIO:0049 REF.*****6096	9,627.00
20-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15864	9,000.00
20-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15865	1,483.00
20-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15866	3,000.00
20-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15867	17,043.00
20-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15868	75,350.00
21-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15869	9,118.00
21-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15872	17,238.00
21-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15873	623.00
21-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15874	23,821.00
21-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15875	44,975.00
21-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO D27D28AE454D XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
22-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR22 12:25 PRAC E493 FOLIO:4534 REF.*****6096	9,301.00
22-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 264 265 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	378,719.12
22-mar-19	T20 SPEI RECIBIDO HSBC 0 0220319HALR FLE INT SM12 Ref. 005367769 021 00021320040581185309 HSBC076608	54,288.00
22-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15882	654.00
22-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15883	25.00
22-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15884	57,994.00
22-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15886	72,915.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15888	16,500.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15889	694.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15890	68,137.00
25-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR25 12:39 PRAC E493 FOLIO:6746 REF.*****6096	11,322.00
25-mar-19	C07 DEP. CHEQUES DE OTRO BANCO MAR25 14:39 MEXICO	101.85
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15893	10,840.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15894	986.00

Handwritten signatures and initials

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten signatures and initials





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

198

25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15895	60.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15896	129,090.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15897	185,505.00
25-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15898	88,433.00
26-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR26 13:01 PRAC E492 FOLIO:8371 REF.*****6096	9,072.00
26-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15908	926.00
26-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15909	625.00
26-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15910	83.00
26-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15911	93,507.00
26-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15912	80,924.00
27-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR27 11:46 PRAC D847 FOLIO:3588 REF.*****6096	7,378.00
27-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15915	1,000.00
27-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15916	588.00
27-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15917	10.00
27-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15918	92,676.00
27-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15919	27,656.00
28-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR28 12:06 PRAC E493 FOLIO:8468 REF.*****6096	7,758.00
28-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15925	1,000.00
28-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15926	594.00
28-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15927	1,000.00
28-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15928	83,805.00
28-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15929	63,366.00
28-mar-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 2604B6FD9776 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	27,764.60
29-mar-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAR29 13:28 PRAC E493 FOLIO:9408 REF.*****6096	8,716.00
29-mar-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0290319HALR FLE INT SM13 Ref. 005751125 021 000213220040581185309 HSBC131114 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	75,400.00
29-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15935	600.00
29-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15936	664.00
29-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15937	96,506.00
29-mar-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15938	70,305.00
	<b>TOTAL DEPOSITOS DE MARZO</b>	<b>\$5,777,901.25</b>

ABRIL

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

199

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15943	636.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15944	99,799.00
01-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR01 13:22 PRAC E493 FOLIO:1957 REF.*****6096	8,539.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15953	569.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15954	700.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15955	1,000.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15956	700.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15957	9,000.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15958	1,000.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15959	43,275.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15960	115,304.00
01-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15961	84,102.00
02-abr-19	W02 DEPOSITO TERCERO MANUEL MEZA BMRCASH Ref. REFBNTC00600318	3,000.00
02-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR02 13:30 PRAC E493 FOLIO:2949 REF.*****6096	11,620.00
02-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR02 13:32 PRAC E493 FOLIO:2951 REF.*****6096	81.00
02-abr-19	W02 DEPOSITO TERCERO ANTICIPO RENTA DE CAMION BMRCASH Ref. REFBNTC00600318	1,000.00
02-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15967	81,228.00
02-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15969	11,900.00
02-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15970	761.00
02-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15971	857.00
02-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15972	54,445.00
02-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY 2823 FOLIO:0458 REF.*****6096	500.00
03-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR03 12:25 PRAC E493 FOLIO:3865 REF.*****6096	9,026.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15978	1,770.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15979	1,000.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15980	424.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15981	125.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15982	80,935.00
03-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15983	68,210.00
04-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR04 12:44 PRAC D847 FOLIO:9901 REF.*****6096	8,290.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

200

04-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15992	622.00
04-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15993	30.00
04-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15994	81,713.00
04-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 15995	30,295.00
04-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 6BA5B6BD99C8,DB6C281C2306 XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	37,400.72
05-abr-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0290319HALR FLE INT SM13 Ref. 005293966 021 00021320040581185309 HSBC056709 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	60,320.00
05-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR05 12:57 PRAC E492 FOLIO:7814 REF.*****6096	8,030.00
05-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16004	1,500.00
05-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16005	100.00
05-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16006	419.00
05-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 253 260 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	17,864.00
05-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16008	64,737.00
05-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16009	64,192.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16015	595.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16016	75,239.00
08-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETY SAYULITA 7110 FOLIO:9376 REF.*****6096	1,000.00
08-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES LETYJULIO 7110 FOLIO:9378 REF.*****6096	500.00
08-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR08 13:42 PRAC D847 FOLIO:2467 REF.*****6096	11,357.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16023	1,000.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16024	13,500.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16025	1,000.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16026	786.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16027	175,654.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16028	169,090.00
08-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16029	81,525.00
09-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR09 13:16 PRAC E492 FOLIO:1296 REF.*****6096	10,118.00
09-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR09 13:17 PRAC E492 FOLIO:1299 REF.*****6096	375.00
09-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR09 13:19 PRAC E492 FOLIO:1302 REF.*****6096	375.00
09-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16037	906.00
09-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16038	75,945.00
09-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16040	83,462.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







**Nayarit**  
 NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
 ADMINISTRACIÓN Y  
 FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
 R.F.C.: AEN120216U94  
 ORDEN: GAD1800002/21

201

09-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16041	35,486.00
09-abr-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BMOV 2898031134 CDMX FANNY Ref. 0062245007	2,500.00
10-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR10 11:20 PRAC D847 FOLIO:3554 REF.*****6096	8,189.00
10-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16049	384.00
10-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16050	40,358.00
10-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16051	34,550.00
10-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA 2722 FOLIO:1522 REF.*****6096	9,300.00
11-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR11 12:25 PRAC D847 FOLIO:4254 REF.*****6096	8,007.00
11-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16057	3,690.00
11-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16058	660.00
11-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16059	50.00
11-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16060	99,889.00
11-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16061	67,876.00
11-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 871F3F30773C XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
12-abr-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref. 0017357055	5,220.00
12-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR12 12:23 PRAC D847 FOLIO:4875 REF.*****6096	9,181.00
12-abr-19	T20 SPEI RECIBIDHSBC 0 0120419HALR FLE INT SM15 Ref. 005615189 021 00021320040581185309 HSBC113492 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	51,272.00
12-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 281 285 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	366,812.88
12-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16084	454.00
12-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16086	71,206.00
12-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16087	80.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16088	72,243.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16097	10,000.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16098	24,676.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16099	594.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16100	150.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16101	71,313.00
15-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR15 13:05 PRAC E493 FOLIO:2042 REF.*****6096	6,140.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16106	14,500.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16107	15,420.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16108	9,500.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16110	10,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*[Handwritten signatures and stamps]*





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

202

15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16111	7,500.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16112	1,168.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16113	56,794.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16115	169,520.00
15-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16116	80,423.00
15-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC CAMION 2 JULIO E333 FOLIO:5894 REF. *****6096	1,500.00
16-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR16 12:52 PRAC E492 FOLIO:7545 REF *****6096	75.00
16-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR16 12:54 PRAC E492 FOLIO:7548 REF. *****6096	7,657.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16126	20,203.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16127	17,000.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16128	500.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16129	19,000.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16130	70.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16131	1,000.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16132	1,000.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16133	860.00
16-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16134	2,326.00
16-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO PAGO AUTOTRANSPORTES EJECUTIVO BMR CASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
17-abr-19	T20 SPEI RECIBIDO AZTECA 0 0160962 abono a camión talpa Ref. 005290423 127 00127320013110303360 1904170108200667631	2,240.00
17-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR17 12:36 PRAC E493 FOLIO:3603 REF. *****6096	6,517.00
17-abr-19	T20 SPEI RECIBIDO HSBC 0 0170419 HALR FLE INT SM16 Ref. 005411048 021 00021320040581185309 HSBC065419 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	42,224.00
17-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC CAMION MAR MAYO LETY 7681 FOLIO:1663 REF. *****6096	1,100.00
17-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16145	354.00
17-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16146	82,624.00
17-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16149	34,662.00
17-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC RAUL PAGO TALPA D758 FOLIO:2914 REF. *****6096	12,250.00
17-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16152	1,000.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16153	417.50
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16154	368.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16155	524.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16156	110,103.50
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16157	128,662.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

203

22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16158	33,500.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16159	508.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16160	74,878.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16161	56,782.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16162	64,940.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16164	62,944.00
22-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR22 14:22 PRAC E493 FOLIO:6571 REF.*****6096	3,162.00
22-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR22 14:23 PRAC E493 FOLIO:6574 REF.*****6096	4,011.00
22-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR22 14:25 PRAC E493 FOLIO:6577 REF.*****6096	7,187.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16169	15,450.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16170	9,500.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16171	14,500.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16172	14,300.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16174	5,000.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16175	1,000.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16176	874.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16180	222,992.00
22-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16181	170,718.00
23-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR23 12:27 PRAC E493 FOLIO:6989 REF.*****6096	3,900.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 1618893230419	4,842.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16189	2,770.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16190	600.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16191	498.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16192	861.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16193	170.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16194	96,276.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16195	92,686.00
23-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16196	15,000.00
23-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR24 11:34 PRAC D847 FOLIO:2171 REF.*****6096	7,333.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16202	350.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16203	754.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16204	2,600.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16205	1,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

204

24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16206	26,763.00
24-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16208	69,672.00
25-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR25 12:50 PRAC E493 FOLIO:8134 REF.*****6096	6,524.00
25-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16216	438.00
25-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16217	20,055.00
25-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16218	30,785.00
25-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR25 17:35 PRAC 2718 FOLIO:9295 REF.*****6096	1,000.00
26-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR26 12:13 PRAC D847 FOLIO:3078 REF.*****6096	7,174.00
26-abr-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F290 291 BMRCASH Ref. REFBNTE00535397	356,586.32
26-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16223	494.00
26-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16224	4,800.00
26-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16226	15.00
26-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16227	78,462.00
26-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16228	71,864.00
26-abr-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 260419HALR FLE INT SM17 Ref. 005591883 021 00021320040581185309 HSB125101 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	39,208.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16233	472.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16234	175.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16235	78,637.00
29-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR29 13:10 PRAC D847 FOLIO:5225 REF.*****6096	9,964.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16243	14,500.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16244	34,257.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16245	6,500.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16246	6,500.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16247	82,689.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16248	279.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16249	1,000.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16250	910.00
29-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16251	174,028.00
30-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR30 12:57 PRAC E492 FOLIO:8195 REF.*****6096	6,891.00
30-abr-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC ABR30 12:59 PRAC E492 FOLIO:8198 REF.*****6096	72.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16260	91,513.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16261	17,500.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

205

30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16262	1,000.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16263	500.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16264	1,000.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16265	870.00
30-abr-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16266	1,384.00
30-abr-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref. 0043442018	6,960.00
30-abr-19	W02DEPOSITO DE TERCERO E50E0881#2F2C#41 XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	22,211.68
<b>TOTAL DEPOSITOS DE ABRIL</b>		<b>\$5,960,962.64</b>

### MAYO

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
02-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY02 12:28 PRAC E493 FOLIO:3618 REF. *****6096	9,685.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16283	1,895.00
05-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16284	534.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16285	346.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16286	100.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16287	48,398.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16288	37,586.00
02-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16289	41,201.00
03-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY03 13:27 PRAC E493 FOLIO:4694 REF. *****6096	10,017.00
03-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BMOV 0194788478 Ref. 0065426007	16,000.00
03-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16294	1,000.00
03-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16295	364.00
03-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16296	24.00
03-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16297	82,044.00
03-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16298	76,271.00
03-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 1651D3EC7BD2 XBMRCASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
03-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC 5 DE MAYO LIQUIDES 0242 FOLIO:9953 REF. *****6096	1,000.00
03-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC 5 DE MAY 0422 FOLIO:9955 REF. *****6096	1,000.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16309	6,000.00

### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

206

06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16310	6,000.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16311	358.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16312	50.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16313	94,206.00
06-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY06 12:39 PRAC E492 FOLIO:3486 REF.*****6096	9,958.00
06-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY06 12:41 PRAC E492 FOLIO:3486 REF.*****6096	375.00
06-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref. 0050348013	6,960.00
06-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref. 0050348019	6,960.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16320	9,500.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16321	12,000.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16322	50.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16323	500.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16324	500.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16325	886.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16326	169,149.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16327	184,913.00
06-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16328	76,885.00
07-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY07 13:37 PRAC E492 FOLIO:4386 REF.*****6096	9,036.00
07-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16334	668.00
07-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16335	60.00
07-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16336	86,445.00
07-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16337	84,099.00
07-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC PLAYA MAYO 0242 FOLIO:1224 REF.*****6096	3,500.00
07-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC PLAYA MAYO 2823 FOLIO:5823 REF.*****6096	2,500.00
08-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC PLAYA MAYO 2823 FOLIO:5320 REF.*****6096	1,000.00
08-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JOSE DE JESUS REYNOSO 6635 FOLIO:6583 REF.*****6096	7,982.00
08-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16343	1,000.00
08-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16344	45.00
08-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16345	418.00
08-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16346	78,290.00
08-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16348	32,818.00
08-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0461501925 Ref. 0077764010	35,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

207

09-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref. 0025951008	125,000.00
09-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY09 12:18 PRAC E493 FOLIO:8409 REF.*****6096	8,178.00
09-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY09 12:19 PRAC E493 FOLIO:8412 REF.*****6096	375.00
09-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16362	96,835.00
09-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16363	1,000.00
09-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16364	686.00
09-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16365	155.00
09-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16366	65,376.00
10-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY10 12:16 PRAC E493 FOLIO:9257 REF.*****6096	10,203.00
10-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO AE33CD86#B7E#4C XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	27,764.60
10-may-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0100519HALR FLE INT SM19 Ref. 005500342 021 00021320040581185309 HSBC125101 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	66,352.00
10-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16373	280.00
10-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16374	56,048.00
10-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16375	67,414.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY11 13:30 PRAC D836 FOLIO:8028 REF.*****6096	5,000.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16386	100.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16387	418.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY11 14:37 PRAC D165 FOLIO:6694 REF.*****6096	8,800.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA PARTE 2 D165 FOLIO:6696 REF.*****6096	500.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16390	138,429.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY13 12:59 PRAC D847 FOLIO:4979 REF.*****6096	9,819.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY13 13:00 PRAC D847 FOLIO:4982 REF.*****6096	375.00
13-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY13 13:02 PRAC D847 FOLIO:4985 REF.*****6096	75.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16401	45.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16402	898.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16403	4,000.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16404	14,000.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16405	12,000.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16406	202,562.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16407	162,400.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16408	93,208.00
13-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16409	5,000.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*Handwritten signatures and stamps*





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

208

14-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY14 12:30 PRAC E492 FOLIO:0419 REF.*****6096	9,498.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16416	200.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16417	600.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16418	1,740.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16419	94.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16420	76,876.00
14-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16421	78,355.00
14-may-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0140519HALR FLE INT SM18 Ref. 005692514 021 00021320040581185309 HSBC130352 AGRICOLA LOS REYES S-DE-RL-DE CV	45,240.00
15-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY15 12:21 PRAC D847 FOLIO:6241 REF.*****6096	7,164.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16428	1,000.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16429	9,000.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16430	75,658.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16431	3,000.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16432	7,600.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16434	3,000.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16435	3,000.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16436	290.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16437	2,537.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16439	230.00
15-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16440	999.00
16-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY16 12:36 PRAC E493 FOLIO:4142 REF.*****6096	7,205.00
16-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16447	298.00
16-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16448	28,886.00
16-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16449	1,607.00
17-may-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0170519HALR FLE INT SM20 Ref. 005349550 021 00021320040581185309 HSBC061980 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	54,288.00
17-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 299 300 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
17-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY17 13:09 PRAC E493 FOLIO:5009 REF.*****6096	9,994.00
17-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16458	180.00
17-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16459	358.00
17-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16460	203.00
17-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16461	67,964.00
17-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16462	31,249.00
17-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 235EDF71#6009#48 XBMRASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

209

20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16472	720.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16473	78,278.00
20-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY20 11:22 PRAC D259 FOLIO:8084 REF.*****6096	1,000.00
20-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY20 13:15 PRAC E493 FOLIO:7115 REF.*****6096	10,978.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16478	16,500.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16479	12,000.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16480	6,000.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16481	10,150.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16482	702.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16483	228.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16488	174,956.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16489	176,340.00
20-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16490	88,157.00
21-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY21 12:57 PRAC E492 FOLIO:6760 REF.*****6096	12,142.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16495	18,975.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16496	8,600.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16497	18,975.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16498	378.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16499	62,580.00
21-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16500	83,809.00
22-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY22 12:05 PRAC D847 FOLIO:1345 REF.*****6096	9,072.00
22-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16505	109.00
22-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16506	428.00
22-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16507	63,563.00
22-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16508	87,992.00
23-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY23 13:15 PRAC D847 FOLIO:1997 REF.*****6096	8,670.00
23-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16515	8,000.00
23-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16516	498.00
23-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16517	27,070.00
23-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16518	75,140.00
24-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref. 0069589009	6,960.00
24-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY24 12:28 PRAC D847 FOLIO:2573 REF.*****6096	9,245.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

210

24-may-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0240519HALR FLE INT SM20 Ref. 005435116 021 00021320040581185309 HSBC086948 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	54,288.00
24-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16523	344.00
24-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16524	90.00
24-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16525	80,590.00
24-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16526	59,610.00
24-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 90D89BE48A42 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16536	364.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16537	1,813.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16538	124.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16539	63,846.00
27-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BMVO 1431730401 RENTA DE CAMION Ref. 0060099008	1,000.00
27-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY27 13:18 PRAC D847 FOLIO:4495 REF.*****6096	13,333.00
27-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNTE 0197091524 Ref. 0079790014	10,440.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16545	24,500.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16546	5,250.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16547	13,000.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16548	1,000.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16549	130.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16550	9,000.00
27-may-23	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16551	708.00
27-may-23	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16552	131,210.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16553	191,390.00
27-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16554	80,742.00
28-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY28 11:46 PRAC D847 FOLIO:5030 REF.*****6096	8,864.00
28-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16561	73,111.00
28-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16562	454.00
28-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16563	84,198.00
29-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY29 12:51 PRAC D847 FOLIO:5546 REF.*****6096	7,304.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16571	2,000.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16572	180.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16573	100.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16574	692.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

211

29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16575	88,845.00
29-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16576	70,047.00
30-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY30 13:02 PRAC E493 FOLIO:3056 REF.*****6096	7,795.00
30-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNTE 0197091524 Ref. 0087300033	6,090.00
30-may-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BMOV 2885105331 CHACALA 23 JUNIO Ref. 0069004011	1,000.00
30-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16581	27,735.00
30-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16582	65.00
30-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16583	284.00
30-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16584	87,030.00
31-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC APARTADO AUTOBUS E722 FOLIO:4986 REF.*****6096	1,000.00
31-may-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F314 315 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
31-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY31 13:25 E493 FOLIO:4047 REF.*****6096	4,094.00
31-may-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC MAY31 13:26 E493 FOLIO:4050 REF.*****6096	200.00
31-may-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0310519HALR FLE INT SM22 Ref. 005785108 021 00021320040581185309 HSBC134494 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	103,472.00
31-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16592	540.00
31-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16593	524.00
31-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16594	112.00
31-may-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16595	76,992.00
	<b>TOTAL DEPOSITOS DE MAYO</b>	<b>\$6,301,273.92</b>

## JUNIO

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
03-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJES SAYULITA 5418 FOLIO:5684 REF.*****6096	4,000.00
03-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC VIAJE CAMECUARO 5418 FOLIO:5687 REF.*****6096	800.00
03-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN03 13:50 E492 FOLIO:8231 REF.*****6096	9,308.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16610	10,000.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16611	7,500.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16612	1,350.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16613	638.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16614	3,000.00

### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

212

03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16615	10,000.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16616	100.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16617	278.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16618	117.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16619	50.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16620	31.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16621	13,936.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16622	182,251.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16624	198,413.00
03-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16625	35,981.00
04-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN04 12:13 E492 FOLIO:8935 REF.*****6096	7,103.00
04-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16631	140.00
04-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16632	86,213.00
04-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16633	69,557.00
05-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN05 13:02 E493 FOLIO:8382 REF.*****6096	7,479.00
05-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16640	454.00
05-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16642	490.00
05-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16643	60,886.00
05-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16644	69,489.00
06-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN06 12:51 E492 FOLIO:0424 REF.*****6096	8,352.00
06-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16656	312.00
06-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16657	354.00
06-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16658	228.00
06-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16660	44,721.00
06-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16661	33,289.00
07-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN07 12:18 D847 FOLIO:2521 REF.*****6096	7,526.00
07-jun-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 007061HALR FLE INT SM23 Ref. 005561523 021 00021320040581185309 HSBC138646 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	91,964.80
07-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16667	2,000.00
07-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16668	250.00
07-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16669	356.00
07-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16670	65,496.00
07-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16671	53,557.00
07-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO D1D267CABEF8 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	33,317.52

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

213

10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16692	268.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16693	270.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16694	208.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16695	81,959.00
10-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN10 13:33 PRAC E492 FOLIO:3532 REF.*****6096	8,476.00
10-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN10 13:35 PRAC E492 FOLIO:3535 REF.*****6096	300.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16701	9,300.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16702	2,500.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16703	1,001.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16704	746.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16705	145,752.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16706	172,726.00
10-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16707	81,496.00
11-jun-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNT E 0197091524 Ref. 0031846009	2,320.00
11-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN11 13:04 PRAC E493 FOLIO:2556 REF.*****6096	8,522.00
11-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN11 13:19 PRAC D847 FOLIO:5464 REF.*****6096	375.00
11-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN11 13:21 PRAC D847 FOLIO:5467 REF.*****6096	375.00
11-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN11 13:22 PRAC D847 FOLIO:5470 REF.*****6096	75.00
11-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16717	244.00
11-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16718	296.00
11-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16719	200.00
11-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16720	72,397.00
11-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16721	61,960.00
12-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN12 12:16 PRAC E492 FOLIO:4942 REF.*****6096	8,453.00
12-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN12 12:17 PRAC E492 FOLIO:4945 REF.*****6096	75.00
12-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16725	350.00
12-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16726	585.00
12-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16727	88,673.00
12-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16729	71,875.00
13-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN13 12:32 PRAC E493 FOLIO:3519 REF.*****6096	6,992.00
13-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16734	5,300.00
13-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16735	225.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*Handwritten signatures and stamps*



SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

214

13-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16736	212.00
13-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16737	76,460.00
13-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16738	59,867.00
14-jun-19	W02 DEPÓSITO DE TERCERO F323 324 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	443,579.36
14-jun-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUN14 12:39 PRAC D847 FOLIO:7172 REF. *****096	8,002.00
14-jun-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0140619HALR FLE INT SM24 Ref. 005754313 021 00021320040581185309 HSBC134341 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	82,916.80
14-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16744	500.00
14-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16745	269.00
17-jun-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUN17 12:38 PRAC E493 FOLIO:6795 REF. *****096	5,200.00
17-jun-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUN17 12:44 PRAC D847 FOLIO:9686 REF. *****096	1,943.00
17-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16762	6,500.00
17-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16763	659.00
17-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16764	424.00
17-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16765	200.00
17-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16766	570.00
17-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16767	140,360.00
17-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16769	184,550.00
17-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16770	46,384.00
18-jun-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUN18 11:40 PRAC D847 FOLIO:0352 REF. *****096	8,178.00
18-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16776	529.00
18-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16777	50.00
18-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16778	99,815.00
18-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16780	80,564.00
19-jun-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUN19 12:24 PRAC E493 FOLIO:7947 REF. *****096	6,900.00
19-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 1675	315.00
19-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16786	50.00
19-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16787	95,409.00
19-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16788	70,419.00
19-jun-19	W02 DEPÓSITO DE TERCERO PAGO COMPENSACION 14 JUN BMRCASH Ref. REFBNTC0001589	0.03
20-jun-19	W02 DEPÓSITO DE TERCERO PAGO COMPENSACION 14 JUN BMRCASH Ref. REFBNTC0001589	0.28
20-jun-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUN20 12:06 PRAC E493 FOLIO:8550 REF. *****096	4,400.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

215

20-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN20 12:11 PRAC E492 FOLIO:1743 REF.*****6096	1,801.00
20-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16799	465.00
20-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16800	50.00
20-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16801	86,731.00
20-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16803	34,678.00
21-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN21 12:38 PRAC E492 FOLIO:2647 REF.*****6096	7,199.00
21-jun-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0210619HALR FLE INT SM25 Ref. 005419335 021 00021320040581185309 HSBC073563 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	60,784.00
21-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16813	333.00
21-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16814	50.00
21-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16819	102,873.00
21-jun-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO D92BD1E823D4 XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	27,764.60
21-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16821	70,594.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16826	60,420.00
24-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN24 12:44 PRAC E493 FOLIO:0989 REF.*****6096	7,198.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16831	9,200.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16832	100.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16833	501.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16834	12,000.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16835	377.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16837	769.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16837	161,697.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16839	186,765.00
24-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16840	80,264.00
25-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN25 12:22 PRAC E492 FOLIO:6026 REF.*****6096	6,562.00
25-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16843	50.00
25-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16844	262.00
25-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16845	91,387.00
25-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16846	43,143.00
26-jun-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUN26 12:50 PRAC E492 FOLIO:6767 REF.*****6096	5,830.00
26-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16851	412.00
26-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16852	65.00
26-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16853	91,940.00
26-jun-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16854	69,179.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten signatures and stamps at the bottom right of the page.



Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

216

27-jun-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUN27 11:56 PRAC E493 FOLIO:2485 REF.*****096	6,018.00
27-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16862	15.00
27-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16863	478.00
27-jun-19	C07 DEP. CHEQUES DE OTRO BANCO C07 Ref. 70014294110	3,300.00
27-jun-19	W02 DEPÓSITO DE TERCERO 3AFB8804ED3E, 4BF379CBEEAF XBMR CASH Ref. REFBNTC00351849	41,431.72
28-jun-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUN28 12:40 PRAC E492 FOLIO:8442 REF.*****096	6,653.00
28-jun-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0280619HALR FLE INT SM26 Ref.005723558 021 0002132040581185309	60,784.00
28-jun-19	W02 DEPÓSITO DE TERCERO F333 334 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	411,895.12
28-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16875	660.00
28-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16876	1,487.00
28-jun-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16877	65.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE JUNIO</b>		<b>\$5,135,037.23</b>

JULIO

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16891	300.00
01-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16892	478.00
01-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16893	15.00
01-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16894	98,659.00
01-jul-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUL01 11:41 PRAC E492 FOLIO:1925 REF.*****096	6,354.00
01-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16901	6,500.00
01-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16902	534.00
01-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16903	421.00
01-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16904	51,973.00
01-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16906	144,445.00
01-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16907	83,195.00
02-jul-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUL02 11:41 PRAC E492 FOLIO:1925 REF.*****096	6,173.00
02-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16911	471.00
02-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16912	91,889.00
02-jul-19	C02 DEPÓSITO EN EFECTIVO Ref. 16913	38,434.00
03-jul-19	AA7 DEPÓSITO EFECTIVO PRACTIC JUL03 11:56 PRAC D847 FOLIO:0912 REF.*****096	6,115.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Nayarit

NUUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

217

03-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16922	68,193.00
03-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16923	86.00
03-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16924	594.00
03-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16925	50.00
03-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16926	91,474.00
04-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL04 11:38 PRAC D847 FOLIO:1727 REF.*****6096	6,706.00
04-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16933	30,371.00
04-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16934	440.00
04-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16935	41.00
04-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16936	50,000.00
04-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16937	40,514.00
05-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL05 13:34 PRAC E493 FOLIO:8517 REF.*****6096	6,355.00
05-jul-19	T20 SPEI RECIBIDHSBC0 0050719HALR FLE INT S27 Ref.005459733 021 00021320040581185309 HSBC085168 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	60,784.00
05-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 518466659F3B, D39E7FD1A0E7 XBMR CASH Ref. REFBNTC00545449	33,317.52
05-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16950	450.00
05-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16951	634.00
05-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16952	41.00
05-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16954	69,321.00
05-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16955	66,023.00
08-jul-19	Z69 COMPENSACION SPEI Ref. REFBNTC00001589	0.01
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16958	634.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16959	55,025.00
08-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL08 12:34 PRAC E493 FOLIO:0343 REF.*****6096	8,883.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16969	187,973.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16970	972.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16971	14,600.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16972	83.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16973	82,850.00
08-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16975	180,170.00
09-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL09 12:40 PRAC D847 FOLIO:5114 REF.*****6096	7,514.00
09-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16979	9,300.00
09-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16981	84,790.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

218

09jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16982	35.00
09jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16983	481.00
09jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16984	105,850.00
09jul-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091521 Ref.0059350007	6,500.00
10jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL10 12:27 PRAC E493 FOLIO:1649 REF.*****6096	6,555.00
10jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16993	71,413.00
10jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16994	133.00
10jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16995	200.00
10jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16996	244.00
10jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 16997	83,191.00
14jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL11 12:41 PRAC E493 FOLIO:2143 REF.*****6096	4,029.00
14jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL11 12:43 PRAC E493 FOLIO:2146 REF.*****6096	1,200.00
14jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17002	66,940.00
14jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17003	50.00
14jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17004	760.00
12jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17005	90,575.00
12jul-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0120719HALR FLE INT S28 Ref.005533232 021 00021320040581185309 HSBC091925 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	60,784.00
12jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL12 14:25 PRAC E492 FOLIO:0462 REF.*****6096	5,042.00
12jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17014	33,855.00
12jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17015	190.00
12jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17016	723.00
12jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F350 351 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
12jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17018	78,856.00
12jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 98687ED16758 XBMRASH Ref. REFBNTC00545449	33,317.52
15jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17021	150.00
15jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17022	240.00
15jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17023	329.00
15jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17024	50.00
15jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17025	85,271.00
15jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL15 13:15 PRAC E492 FOLIO:3474 REF.*****6096	1,953.00
15jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17029	173,285.00
15jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17030	82,879.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

219

15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17031	150.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17032	300.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17033	1,386.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17034	50.00
15-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17036	73,510.00
16-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL16 11:34 PRAC D847 FOLIO:0866 REF.*****6096	6,719.00
16-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17043	837.00
16-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17044	150.00
16-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17045	50.00
17-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL17 13:20 PRAC E492 FOLIO:5490 REF.*****6096	7,960.00
17-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17051	65,375.00
17-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17053	5,885.00
17-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17054	190.00
17-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17055	693.00
17-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17056	41,889.00
18-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL18 12:28 PRAC E493 FOLIO:7956 REF.*****6096	4,982.00
18-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17063	604.00
18-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17064	130.00
18-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17065	1,537.00
18-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17066	49,629.00
18-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17067	58,101.00
19-jul-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0190719HALR FLE INT S29 Ref.005281320 021 00021320040581185309 HSBC049139 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	64,728.00
19-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL19 12:10 PRAC E493 FOLIO:8722 REF.*****6096	8,577.00
19-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO AA3BFA01E407 XBMR CASH Ref. REFBNTC00545449	33,317.52
19-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17080	1,385.00
19-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17081	458.00
19-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17082	80.00
19-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17083	77,280.00
19-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17085	38,855.00
19-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F352 353 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	19,333.72
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17091	308.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17092	1,765.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17093	40.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

220

22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17094	105,076.00
22-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL22 12:44 PRAC E492 FOLIO:9792 REF.*****6096	9,896.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17098	2,265.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17099	682.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17100	99.00
22-jul-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0132464179 Ref.0055360026	125,280.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17102	129,097.00
22-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17103	77,143.00
23-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL23 12:11 PRAC E493 FOLIO:1361 REF.*****6096	7,965.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17110	400.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17111	90.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17112	1,711.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17113	855.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17114	32,378.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17115	46,163.00
23-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17116	243.00
24-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL24 11:54 PRAC E492 FOLIO:1107 REF.*****6096	7,472.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17122	174.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17123	180.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17124	1,230.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17125	475.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17126	78,868.00
24-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17127	51,980.00
25-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL25 11:55 PRAC E492 FOLIO:1865 REF.*****6096	4,437.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17131	1,020.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17132	1,000.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17133	769.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17134	75.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17135	83,529.00
25-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17136	65,933.00
26-jul-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0260719HALR FLE INT S30 Ref.005361515 021 00021320040581185309 HSBC061513 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	60,784.00
26-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL26 12:32 PRAC E492 FOLIO:2726 REF.*****6096	6,995.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

221

26-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 0EEE6D844A427 XBMRCASH Ref. REFBNTC00545449	33,317.52
26-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17141	140.00
26-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17142	469.00
26-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17143	1,329.00
26-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17144	44,783.00
26-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17145	35,539.00
26-jul-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0132464179 Ref.0074224039	125,280.00
26-jul-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F358 359 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	411,895.12
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17155	1,670.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17156	882.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17159	125.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17157	38,773.00
29-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL29 12:16 PRAC D847 FOLIO:9614 REF.*****6096	8,378.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17168	173,735.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17169	77,937.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17171	2,580.00
29-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17172	480.00
29-jul-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0132464179 Ref.0024584015	191,400.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17174	925.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17175	2,074.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17176	2,427.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17177	140.00
30-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL30 10:54 PRAC D847 FOLIO:0159 REF.*****6096	6,276.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17180	79,904.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17181	658.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17182	80.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17183	1,337.00
30-jul-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17184	27,340.00
31-jul-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC JUL31 12:55 PRAC D847 FOLIO:0899 REF.*****6096	2,103.00
	<b>TOTAL DEPOSITOS DE JULIO</b>	<b>\$5,811,930.81</b>

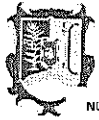
## AGOSTO

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
-------	-------------	--------------------

### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACION Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

222

01-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO01 12:30 PRAC E492 FOLIO:7772 REF.*****6096	5,001.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17193	13,751.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17194	5,352.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17195	475.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17196	20.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17197	1,795.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17198	1,820.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17199	439.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17200	55.00
01-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17201	4,553.00
01-ago-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO 120D5AFC175E XBMCASH Ref. REFBNTC00545449	33,317.52
02-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO02 13:37 PRAC E492 FOLIO:9044 REF.*****6096	9,997.00
02-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0104305485 Ref.0083163020	237,568.00
02-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17208	51,714.00
02-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17209	67.00
02-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17210	566.00
02-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17211	1,845.00
02-ago-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F379 380 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	443,579.36
02-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17213	23,317.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17220	465.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17221	2,000.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17222	25.00
05-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17223	28,261.00
05-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO05 12:47 PRAC E492 FOLIO:1852 REF.*****6096	7,672.00
06-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO06 12:21 PRAC E492 FOLIO:2589 REF.*****6096	7,454.00
07-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO07 13:27 PRAC E493 FOLIO:1881 REF.*****6096	6,597.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17233	2,695.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17234	773.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17235	610.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17236	100.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17237	31,435.00
07-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17238	71,494.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

223

08-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO08 10:58 PRAC D847 FOLIO:6282 REF.*****6096	3,918.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17246	795.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17247	2,480.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17248	463.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17249	225.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17250	80,937.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17251	66,361.00
09-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO09 13:10 PRAC E492 FOLIO:4885 REF.*****6096	6,053.00
09-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO09 13:11 PRAC E493 FOLIO:4888 REF.*****6096	900.00
09-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17263	150.00
09-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17264	2,620.00
09-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17265	632.00
09-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17270	71,315.00
09-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17272	48,720.00
12-ago-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0120819HALR FLE INT S32 Ref.005460764 021 00021320040581185309 HSBC01705 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	126,440.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17280	2,185.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17281	425.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17282	155.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17283	66,319.00
12-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO12 12:20 PRAC E492 FOLIO:7661 REF.*****6096	7,714.00
12-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO12 12:22 PRAC E492 FOLIO:7664 REF.*****6096	300.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17288	1,268.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17289	3,797.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17290	421.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17291	200,212.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17292	86,055.00
12-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17293	194,819.00
13-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0104305485 Ref.0040205010	237,568.00
13-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO13 12:19 PRAC D847 FOLIO:0023 REF.*****6096	9,049.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17299	300.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17300	2,470.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17301	853.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



**Nayarit**

NUUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

224

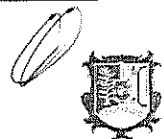
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17302	65.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17303	87,539.00
13-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17304	86,598.00
14-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO14 11:39 PRAC E493 FOLIO:6846 REF. *****6096	7,314.00
14-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17312	1,530.00
14-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17313	519.00
14-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17314	125.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17316	9,300.00
15-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO15 11:53 PRAC E493 FOLIO:7619 REF. *****6096	1,850.00
15-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO15 11:58 PRAC E492 FOLIO:0128 REF. *****6096	6,200.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17321	17,500.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17322	686.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17323	1,660.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17324	175.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17325	61,717.00
15-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17326	1,009.00
16-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO16 11:36 PRAC E492 FOLIO:1014 REF. *****6096	6,280.00
16-ago-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0160819HALR FLE INT SM33 Ref.005452110 021 00021320040581185309 HSBC078241 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	61,248.00
16-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17331	1,325.00
16-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17332	757.00
16-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17333	100.00
16-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17335	41,788.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17337	680.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17338	1,850.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17339	111.00
19-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO19 13:23 PRAC D847 FOLIO:5409 REF. *****6096	9,574.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17346	888.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17347	1,640.00
19-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17348	100.00
20-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO20 12:23 PRAC D847 FOLIO:6099 REF. *****6096	8,617.00
20-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17351	1,410.00
20-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17352	678.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*[Handwritten signatures]*

*[Handwritten signature]*







**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

225

20-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17353	250.00
20-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0104305485 Ref.0037024022	237,568.00
21-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO21 11:53 PRAC D847 FOLIO:6583 REF.*****6096	8,205.00
22-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO22 11:30 PRAC D847 FOLIO:7148 REF.*****6096	7,493.00
22-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO22 11:56 PRAC E493 FOLIO:3066 REF.*****6096	98.00
22-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO22 13:40 PRAC 2423 FOLIO:1838 REF.*****6096	1,000.00
23-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO23 12:01 PRAC D847 FOLIO:7813 REF.*****6096	8,373.00
23-ago-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0230819HALR FLE INT SM34 Ref.005425944 021 00021320040581185309 HSBC081793 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	74,008.00
23-ago-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 405 406 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	411,895.12
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17377	1,245.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17378	65.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17379	423.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17380	20.00
26-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO26 12:03 PRAC E492 FOLIO:0105 REF.*****6096	10,667.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17382	300.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17383	855.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17384	1,733.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17385	117,984.00
26-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17386	185,907.00
27-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO27 13:00 PRAC E493 FOLIO:6009 REF.*****6096	9,100.00
27-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 010628688 Ref.0046521014	9,280.00
27-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17392	984.00
27-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17393	606.00
27-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17394	140.00
27-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17395	99,212.00
27-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17396	80,428.00
28-ago-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref.0048500007	125,003.96
28-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO28 13:02 PRAC E493 FOLIO:6539 REF.*****6096	8,650.00
28-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO28 13:04 PRAC E493 FOLIO:6541 REF.*****6096	88.00
28-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17405	540.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

226

28-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17406	1,335.00
08-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17407	25.00
28-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17408	74,320.00
28-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17409	68,619.00
29-ago-19	B23 DEPOSITO POR CORRECCION Ref. 17412/08/2019	6,293.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17414	841.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17415	310.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17416	416.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17417	40.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17419	88,734.00
29-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17420	69,850.00
30-ago-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC AGO30 13:10 PRAC E493 FOLIO:7712 REF.*****6096	8,464.00
30-ago-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0300819HALR FLE INT SM35 Ref.005734358 021 00021320040581185309 HSBC129077 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	108,228.00
30-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17426	1,440.00
30-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17427	557.00
30-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17428	100.00
30-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17429	91,673.00
30-ago-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17433	31,384.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE AGOSTO</b>		<b>\$4,596,314.96</b>

**SEPTIEMBRE**

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
02-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC SEP02 14:08 PRAC E492 FOLIO:6992 REF.*****6096	9,095.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17445	639.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17446	1,015.00
02-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17447	100.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17452	1,550.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17453	1,640.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17454	688.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17455	240.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17456	62,315.00
05-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17457	82,722.00
09-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 060919BOLETOS GERMANIA Ref. 005173499 002 00002743700120666099 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	1,500.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

227

06-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 00600919HALR FLE INT SM36 Ref.005380803 021 00021320040581185309 HSBC066267 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17465	140.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17466	486.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17467	1,315.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17468	76,340.00
06-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17469	32,522.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17472	2,103.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17473	577.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17474	268.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17475	68,007.00
09-sep-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA E093 FOLIO:8823 REF.*****6096	9,300.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17480	3,010.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17481	1,321.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17482	200.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17483	187,637.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17484	90,540.00
09-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17485	180,928.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17491	84,603.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17492	2,720.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17493	943.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17494	350.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17495	320.00
10-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17496	71,648.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17499	2,000.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17500	21,000.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17501	2,325.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17502	2,000.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17503	597.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17504	60,836.00
11-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17506	71,546.00
12-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17512	548.00
12-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17513	1,460.00
12-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17514	100.00
12-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17515	66,484.00
12-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17516	87,576.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*Handwritten signatures and initials*

*Handwritten signatures and initials*



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

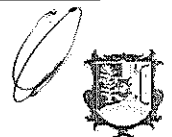
ORDEN: GAD1800002/21

228

13-sep-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 418 420 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	433,371.36
13-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0130919HALR FLE INT SM37 Ref.005784779 021 00021320040581185309 HSBC128121 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
13-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17523	1,065.00
13-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17524	350.00
13-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17525	200.00
13-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17526	61,256.00
13-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17529	38,677.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17542	1,170.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17543	464.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17544	100.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17545	6,791.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17546	139,052.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17547	31,071.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17552	9,754.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17553	12,500.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17554	4,820.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17555	11,000.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17556	142,835.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17557	6,900.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17558	3,203.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17559	1,315.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17560	4,787.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17561	208.00
17-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17562	206,948.00
18-sep-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985097 Ref.0035849010	10,020.00
18-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17575	1,800.00
18-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17577	175.00
18-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17578	1,945.00
18-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17579	733.00
18-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0180919MENSUALIDAD SEPTIEMBRE GER Ref. 005032889 002 00002743700120666099 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	5,000.00
19-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17582	5,400.00
19-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17583	554.00
19-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17584	64,602.00
19-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17585	925.00
19-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17586	78,356.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

229

20-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0200919HALR FLE INT SM38 Ref.005411818 021 00021320040581185309 HSBC079224 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	54,520.00
20-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0200919F 430 Ref.005597328 021 00021320040640094917 HSBC110445 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	6,960.00
20-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17589	65,330.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17597	959.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17598	875.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17599	509.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17600	745.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17601	56.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17602	54,190.00
23-sep-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref.0024861013	64,500.00
23-sep-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0104305485 Ref.0046302010	237,568.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17607	5,220.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17608	1,183.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17609	951.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17610	156,038.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17611	52,088.00
23-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17612	181,504.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17615	1,760.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17616	654.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17617	15.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17618	28.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17619	95,701.00
24-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17620	76,042.00
24-sep-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref.003225009	125,003.00
25-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17624	710.00
25-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17625	865.00
25-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17626	80.00
25-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17627	570.00
26-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17630	62,521.00
26-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17631	875.00
26-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17632	346.00
26-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17633	4,960.00
27-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0270919HALR FLETES S39 Ref.005765980 021 00021320040581185309 HSBC136233 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
27-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17636	1,125.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

230

27-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17637	830.00
27-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17638	10.00
27-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17639	99,279.00
27-sep-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 428 429 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
27-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17641	41,295.00
27-sep-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0270919F 436 Ref.00602637 021 00021320040640094917 HSBC207211 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	11,600.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17647	150.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17648	1,258.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17649	465.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17650	80.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17651	65,846.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17653	90,361.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17654	207,802.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17657	1,947.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17659	718.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17660	450.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17661	130.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17662	20,870.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17663	50.00
30-sep-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17664	91,527.00
	<b>TOTAL DEPOSITOS DE SEPTIEMBRE</b>	<b>\$5,040,635.24</b>

### OCTUBRE

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0011019OCTUBRE RENTA GERMANIA Ref. 005317195 002 00002743700120666099 085900277134327491 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	5,000.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17673	595.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17674	1,235.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17675	434.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17676	254.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17677	55,400.00
01-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17678	42,350.00
02-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17682	1,970.00
02-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17683	508.00
02-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17684	65,517.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

231

02-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17685	73,250.00
03-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17689	1,490.00
03-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17690	459.00
03-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17691	150.00
03-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17692	69,807.00
03-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17693	47,965.00
04-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0041019HALR FLETES S40 Ref.005451201 021 00021320040581185309 HSBC086334 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
04-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 041019F 441 Ref.005542437 021 00021320040640094917 HSBC099901 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	34,220.00
04-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17701	2,055.00
04-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17702	414.00
04-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17703	83,742.00
04-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17708	39,271.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17712	260.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17713	665.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17714	100.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17715	2,065.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17716	91,207.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17717	85,977.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17718	6,650.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17719	3,190.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17721	949.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17723	100.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17724	10.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17725	164,390.00
07-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17726	148,544.00
08-oct-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0104305485 FACT 449 450 4 Ref.003360008	237,568.00
08-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17729	618.00
08-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17730	2,110.00
08-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17731	94,025.00
08-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17732	79,520.00
08-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC PUNTA PERULA LETY E334 FOLIO:9218 REF.*****6096	1,000.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17737	2,090.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17738	609.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

232

09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17739	424.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17740	100.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17741	15.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17742	72,200.00
09-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17743	60,311.00
10-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17745	1,815.00
10-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17746	300.00
10-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17747	513.00
10-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17748	80.00
10-oct-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA E592 FOLIO:5417 REF. *****6096	9,300.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17752	515.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17753	2,615.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17754	40.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17755	53,140.00
11-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0111019F 452 455 Ref.005640960 021 00021320040640094917 HSBC115137 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	47,096.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17757	38,221.00
11-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC0 0111019HALR FLETES S41 Ref.005709969 021 00021320040581185309 HSBC139772 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
11-oct-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 444 445 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17766	877.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17767	2,185.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17768	2,375.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17769	442.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17770	492.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17771	145.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17772	40.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17774	90,515.00
14-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17776	188,769.00
15-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17780	84,400.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17788	2,531.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17789	576.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17790	1,000.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17792	1,431.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17794	559.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17796	940.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

233

16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17797	170.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17799	1,462.00
17-oct-19	007 DEPOSITO CHEQUES DE OTRO BANCO OCT16 15:26 MEXICO	3,380.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17801	17,136.00
16-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17803	15,991.00
16-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOSANTANDER 0 0000536MOVILIZACION DE ASAMBLEA DTO 0 Ref.005677612 014 00014290655073813158 2019101640014 TCT 0000456218270 MOVIMIENTO SOCIAL CREEMOS AC	8,700.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17806	1,195.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17807	441.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17808	40.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17809	58,527.00
17-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17812	73,074.00
18-oct-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 454 456 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	34,849.88
18-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0181019HALR FLETES S42 Ref.005544583 021 00021320040581185309 HSBC091901 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
18-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0181019F460 462 Ref.005578307 021 00021320040640094917 HSBC097355 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
18-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17818	1,857.00
18-oct-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0106128688 TRASLADO PERSON Ref.0096076012	15,718.00
18-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17822	36,481.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17823	585.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17824	1,210.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17825	80.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17826	66,519.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17828	1,605.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17829	635.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17830	168.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17831	187,406.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17833	84,554.00
21-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17834	181,499.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17838	1,947.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17839	1,000.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17840	713.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17842	80.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17843	83,557.00
22-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17844	84,675.00

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

234

23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17849	30.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17850	805.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17851	295.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17852	90.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17853	159.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17854	57,756.00
23-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17855	66,365.00
24-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17857	402.00
24-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17858	1,045.00
24-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17859	80.00
24-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17860	84,786.00
24-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17862	59,674.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17866	90.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17867	370.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17868	1,013.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17869	60.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17870	78,690.00
25-oct-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 453 466 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	435,095.12
25-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0251019F 470 471 Ref.005685160 021 00020320040640094918 HSBC126318 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	64,322.00
25-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17876	39,709.00
25-oct-19	T20 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0251019HALR FLETES S43 Ref.005781632 021 00020320040581185300 HSBC152058 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17882	11,000.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17883	8,330.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17884	62,847.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17889	19,000.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17890	2,290.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17891	213.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17892	580.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17893	209,166.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17894	87,165.00
28-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17895	184,628.00
29-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17897	1,311.00
29-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17898	336.00
29-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17899	114,362.00
29-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17901	91,027.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

235

30-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17905	597.00
30-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17906	1,295.00
30-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17907	74,085.00
30-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17908	72,913.00
31-oct-19	T20 SPEI RECIBIDO BANAMEX 0 0311019 RENTA MES DE NOVIEMBRE Ref. 005238869 002 00002743700120666099 085900358524330499 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	5,000.00
31-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17912	470.00
31-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17913	150.00
31-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17914	6,798.00
31-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17915	62,668.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE OCTUBRE</b>		<b>\$5,680,443.88</b>

## NOVIEMBRE

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
01-nov-19	T20 SPEI RECIBIDO HSBC 0 001119FF 476 477 Ref.005488096 021 00020320040640094918 HSBC078404 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
01-nov-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0132464179 PAGO FAC 465 Ref.0095470009	62,640.00
01-nov-19	T20 SPEI RECIBIDO HSBC 0 001119HALR FLETES S44 Ref.005574869 021 00021320040581185300 HSBC094629 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17925	770.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17926	284.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17927	686.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17928	94.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17929	50,230.00
01-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17931	1,044.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17939	97,460.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17940	2,015.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17941	430.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17942	67,387.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17943	450.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17944	5,500.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17945	3,000.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17946	700.00
04-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17947	73,532.00
05-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17949	1,945.00
05-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17950	574.00

### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

236

05-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17951	14.00
08-nov-19	T21 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0081119F 483 484 Ref.005515654 021 00120320040640094918 HSBC092587 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
08-nov-19	T21 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0081119HALR FLETES S45 Ref.005650192 021 00120320040581185300 HSBC118465 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
08-nov-19	W12 DEPOSITO DE TERCERO F474 480 482 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	448,799.36
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17963	5,730.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17964	13,519.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17966	182,403.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17967	87,823.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17968	4,470.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17969	970.00
11-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17970	50.00
11-oct-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17971	184,870.00
12-nov-19	AAZ DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC FURGONETA 3466 FOLIO:8943 REF.*****6096	9,300.00
12-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17976	74,635.00
12-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17977	2,838.00
12-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17978	283.00
12-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17979	99,024.00
13-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17985	1,575.00
13-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17986	455.00
13-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17987	59,721.00
13-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17988	45,855.00
14-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17991	10,300.00
14-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17992	53,091.00
14-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17993	2,789.00
14-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17994	458.00
14-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17995	82,044.00
15-nov-19	T21 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0151119F 487 488 Ref.0055917251 021 00120320040640094918 HSBC155601 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
15-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 17999	1,640.00
15-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18000	608.00
15-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18001	502.00
15-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18002	1,084.00
15-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18003	50,061.00
15-nov-19	T21 SPEI RECIBIDOHSBC 0 0151119HALR FLETES S45 Ref.006222706 021 00120320040581185300 HSBC225968 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

237

19-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0161119LIMPIEZA Ref.005202900 002 00002743700120666099 085900199234332092 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	600.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18019	680.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18020	2,238.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18021	95.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18022	37,890.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18024	4,005.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18025	1,201.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18026	178,369.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18027	127,583.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18028	29,335.00
19-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18031	163,478.00
20-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18036	2,132.00
20-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18037	3,900.00
20-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18038	704.00
20-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18039	61,993.00
20-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18041	71,743.00
21-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC NOV21 14:16 PRAC 6321 FOLIO:5195 REF.*****6096	10,000.00
21-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18046	2,005.00
21-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18047	623.00
21-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18048	67,491.00
21-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18049	14,500.00
21-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18050	54,881.00
22-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 0221119F 495 496 Ref.006830313 021 00021320040640094917 HSBC099594 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
22-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 0221119HALR FLETES S47 Ref.006859680 021 00021320040581185309 HSBC103670 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	54,520.00
22-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18056	478.00
22-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18057	897.00
22-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18058	1,645.00
22-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18060	83,182.00
22-nov-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 493 494 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	411,895.12
22-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18067	63,199.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18070	2,450.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18071	654.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18072	24,391.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18075	2,425.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

238

25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18076	1,697.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18077	200.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18078	147,620.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18079	181,758.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18080	53,430.00
25-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18081	6,944.00
26-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18083	1,835.01
26-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18084	858.01
26-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18085	85,055.00
26-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18086	86,172.00
27-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18090	1,515.01
27-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18091	603.01
27-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18092	66,345.00
27-nov-19	AA7 DEPOSITO EFECTIVO PRACTIC DEPOSITO A590 FOLIO:1578 REF. *****6095	5,600.00
27-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18094	60,485.00
28-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18097	1,399.00
28-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18098	811.01
28-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18099	87,890.00
28-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18100	66,377.00
28-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0000094FACT503SERV TRANSP PERSONAL T Ref.009635767 002 00002180701377545664 085905310890333296 MOVIMIENTO CIUDADANO	50,000.00
29-nov-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 0291119F 499 500 Ref.005692276 021 00021320040540094917 HSBC155230 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	51,620.00
29-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18104	550.00
29-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18105	1,134.00
29-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18106	60,177.00
29-nov-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18107	68,709.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE NOVIEMBRE</b>		<b>\$4,802,098.53</b>

## DICIEMBRE

FECHA	DESCRIPCION	TOTAL DE DEPOSITOS
02-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0301119LUZ MES NOVIEMBRE Ref.005189405 002 00002743700120666099 085900167854333495 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	735.00
02-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 0021219HALR FLETES S48 Ref.006079657 021 00021320040581185309 HSBC15337 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00

### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

239

02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18125	3,960.01
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18126	1,097.01
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18127	1,693.01
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18128	941.01
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18129	90,673.00
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18130	187,649.00
02-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18131	13,893.00
04-dic-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0197091524 Ref.0089250012	11,600.00
05-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHNBC 0 0051219F 509 510 Ref.005303136 021 00021320040640094917 HSBC046920 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
05-dic-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 511 512 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	380,210.88
06-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHNBC0 0061219HALR FLETES S49 Ref.005749467 021 00021320040581185309 HSBC154610 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18147	2,145.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18148	883.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18149	36,658.00
09-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0091219MUCHACHA SEMANA 09 DIC Ref.005803518 002 00002743700120666099 085900924934334395 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	400.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18152	9,300.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18153	151,490.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18154	40,900.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18155	1,012.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18156	190,269.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18157	63,167.00
09-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18158	604.00
10-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18158	85,154.00
10-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18159	555.00
11-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18161	32,094.00
11-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18162	5,000.00
11-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0111219RENTA MES DICIEMBRE GER Ref.005897213 002 00002743700120666099 085902784984334599 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	61,944.00
13-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHNBC 0 0131219F 515 516 Ref.006488950 021 00021320040640094917 HSBC235825 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	63,568.00
13-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHNBC0 0131219HALR FLETES S50 Ref.006554896 021 00021320040581185309 HSBC255281 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	21,000.00
13-dic-19	C02 DEPOSITO EN EFECTIVO Ref. 18168	24,000.00
18-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0181219PER Ref.005648971 002 00002320701530945337 085902315774335291 MA DE LOS ANGELES, IBARRA/CAMACHO	

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

240

18-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0181219UNO Ref.005653076 002 00002320701530945337 085902334004335296 MA DE LOS ANGELES, IBARRA/CAMACHO	1,000.00
20-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 0201219F 519 520 Ref.005504090 021 00021320040640094917 HSBC073838 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	61,944.00
20-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 0201219HALR FLETES S51 Ref.006035504 021 00021320040581185309 HSBC179999 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
23-dic-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 521 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	288,060.48
27-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 0271219F 533 535 Ref.005812001 021 00021320040640094917 HSBC182272 PROCESOS DEL CAMPO S DE R L DE C	60,477.76
27-dic-19	W02 DEPOSITO DE TERCERO F 522 524 525 526 527 528 529 BMRCASH Ref. REFBNTC00535397	570,210.76
27-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOHIBC 0 0271219HALR FLETES S52 Ref.0058752347 021 00021320040581185309 HSBC19024 AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	63,568.00
27-dic-19	N06 PAGO CUENTA DE TERCERO BNET 0111985094 Ref.0073287008	3,569.00
30-dic-19	T20 SPEI RECIBIDOBANAMEX 0 0291219103 INTEENER GER Ref.005453970 002 00002743700120666099 085900435404336397 LAURA GERMANIA, GERMAN/GERMAN	103.00
<b>TOTAL DEPOSITOS DE DICIEMBRE</b>		<b>\$2,784,175.92</b>

GRAN TOTAL DE INGRESOS POR DEPOSITOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DE LA CONTRIBUYENTE REVISADA, QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS EN SU CONTABILIDAD CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL COMPRENDIDO DE ENERO A DICIEMBRE 2019 EN CANTIDAD TOTAL DE \$71,821,388.49 (SETENTA Y UN MILLONES OCHOCIENTOS VEINTIUN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 49/100 M.N.).

**b) INGRESOS POR COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET EXPEDIDOS POR LA CONTRIBUYENTE.**

Los ingresos determinados en base a Comprobantes Fiscales Digitales por Internet emitidos por la contribuyente revisada en el ejercicio sujeto a revisión 2019 en cantidad de \$76,877,882.79 (SETENTA Y SEIS MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 79/100), se integran de forma mensual como se detalla a continuación:

MESES 2019	COMPROBANTES FISCALES DIGITALES POR INTERNET EMITIDOS POR LA CONTRIBUYENTE
ENERO	\$5,150,564.72
FEBRERO	5,893,123.05
MARZO	11,976,081.18

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

241

ABRIL	8,692,603.72
MAYO	5,691,797.73
JUNIO	6,192,860.02
JULIO	5,704,932.97
AGOSTO	2,774,581.67
SEPTIEMBRE	5,252,373.01
OCTUBRE	5,805,381.69
NOVIEMBRE	5,004,092.03
DICIEMBRE	8,739,491.00
SUMA	<b>\$76,877,882.79</b>

Los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet emitidos por la contribuyente revisada en el ejercicio sujeto a revisión en cantidad de \$76,877,882.79 (SETENTA Y SEIS MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 79/100), son ingresos acumulables para efectos del Impuesto Sobre la Renta por los que se deben de pagar contribuciones de conformidad con el artículo 1 primer párrafo fracción I, 16 primer párrafo y 17 primer párrafo, fracción I inciso a) y 18 primer párrafo, fracción I de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en relación con el artículos 63 primer y último párrafo del Código Fiscal de la Federación, ambos ordenamientos legales vigentes en el ejercicio 2019; y se conocieron mediante el análisis efectuado a los importes de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet emitidos por la contribuyente revisada conocidos a través de los Sistemas Institucionales a que tiene acceso esta Autoridad, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, y son considerados ingresos acumulables para efectos del Impuesto Sobre la Renta del ejercicio sujeto a revisión, de lo cual se desprende que son ingresos por los cuales la contribuyente emitió Comprobantes Fiscales Digitales por Internet, por lo tanto esta Autoridad los determina como ingresos acumulables para efectos del Impuesto Sobre la Renta del ejercicio sujeto a revisión.

Los preceptos legales antes invocados señalan lo siguiente:

#### LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2019

**ARTICULO 1, PRIMER PARRAFO.-** *Las personas físicas y las morales están obligadas al pago del impuesto sobre la renta en los siguientes casos:*

**ARTICULO 1, FRACCION I.-** *Las residentes en México, respecto de todos sus ingresos, cualquiera que sea la ubicación de la fuente de riqueza de donde procedan.*

**ARTICULO 16, PRIMER PARRAFO. -** *Las personas morales residentes en el país, incluida la asociación en participación, acumularan la totalidad de los ingresos en efectivo, en bienes, en servicio, en crédito o de cualquier otro tipo, que obtengan en el ejercicio, inclusive los provenientes de sus establecimientos en el extranjero. El ajuste anual por inflación acumulable es el ingreso que obtienen los contribuyentes por la disminución real de sus deudas."*

#### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

242

**ARTÍCULO 17, PRIMER PARRAFO.** - *Para los efectos del artículo 16 de esta Ley, se considera que los ingresos se obtienen, en aquellos casos no previstos en otros artículos de la misma, en las fechas que se señalan conforme a lo siguiente tratándose de:*"

**ARTÍCULO 17, PRIMER PARRAFO, FRACCION I.-** *Enajenación de bienes o prestación de servicios, cuando se de cualquiera de los siguientes supuestos, el que ocurra primero:"*

**ARTÍCULO 17, PRIMER PARRAFO, FRACCION I inciso a).** - *Se expida el comprobante fiscal que ampare el precio o la contraprestación pactada.*

**ARTÍCULO 18, PRIMER PARRAFO.** - *Para los efectos de este Título, se consideran ingresos acumulables, además de los señalados en otros artículos de esta Ley, los siguientes:*

**ARTÍCULO 18, FRACCION I.-** *Los ingresos determinados, inclusive presuntivamente por las Autoridades fiscales, en los casos en que proceda conforme a las leyes fiscales.*

#### **CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION 2019.**

**ARTÍCULO 63, PRIMER PARRAFO.-** *Los hechos que se conozcan con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación previstas en este Código o en las leyes fiscales, o bien que consten en los expedientes, documentos o bases de datos que lleven, tengan acceso o en su poder las Autoridades fiscales, así como aquéllos proporcionados por otras Autoridades, podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y de cualquier otra Autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales.*

**ARTÍCULO 63, ÚLTIMO PÁRRAFO.** - *Las Autoridades fiscales presumirán como cierta la información contenida en los comprobantes fiscales digitales por Internet y en las bases de datos que lleven o tengan en su poder o a las que tengan acceso.*

Los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet emitidos por la contribuyente, se relacionan de forma mensual como sigue:

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

ENERO

Table with columns: R.F.C. DEL RECEPTOR, FOLIO FISCAL, FECHA DE EMISION, R.F.C. DEL RECEPTOR, NOMBRE/RAZON SOCIAL DEL RECEPTOR, IMPORTE, IVA, TOTAL. Contains 40 rows of receipt data.





Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

FEBRERO

Table with 8 columns: R.F.C. DEL RECEPTOR, FOLIO FISCAL, FECHA DE EMISION, R.F.C. DEL RECEPTOR, NOMBRE/RAZON SOCIAL DEL RECEPTOR, IMPORTE, IVA, TOTAL. Contains multiple rows of fiscal data for February.

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten initials and signatures on the left side of the page.

Handwritten signatures and stamps on the right side of the page.



**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

245

**MARZO**

R.F.C. DEL RECEPTOR	FOLIO FISCAL	FECHA DE EMISION	R.F.C. DEL RECEPTOR	NOMBRE/RAZON SOCIAL DEL RECEPTOR	IMPORTE	IVA	TOTAL
AEN120216U94	DAAB47E7-9CB9-4DD8-9346-2B418E598D27	2019-03-01T15:59:43	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	247,478.00	39,598.48	287,074.48
AEN120216U94	21E80A0F-6292-4A33-8103-0CE299A2BA18	2019-03-01T16:03:01	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	73,320.00	11,731.20	85,051.20
AEN120216U94	0F102283-5E07-479E-B348-B7FF2A0AE7BD	2019-03-01T16:08:02	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	7,700.00	1,232.00	8,932.00
AEN120216U94	DB5C6396-4E02-4BA4-BEFE-0FDFB592FB04	2019-03-02T08:58:32	BBE160822675	BLUEDROP BERRIES SAPI DE CV	28,722.00	4,595.52	33,317.52
AEN120216U94	DD8360CD-E36E-4AA4-A868-C29D9721C402	2019-03-05T15:18:50	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	33,800.00	5,408.00	39,208.00
AEN120216U94	519D5FE7-7B15-4080-AABE-DD46B505D99D	2019-03-05T15:48:11	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	64,520.00	10,323.20	74,843.20
AEN120216U94	C73848E6-75DA-4B28-BB64-29D19BA5B415	2019-03-05T18:08:02	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	246,598.00	39,455.68	286,053.68
AEN120216U94	7CFA689F-F94F-42E8-BBFE-EB786FA9AF1A	2019-03-06T10:41:31	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	64,020.00	10,243.20	74,263.20
AEN120216U94	C0398A09-17A1-4212-90C6-17EC7902D4EB	2019-03-06T11:33:01	MAC850101Q26	MUNICIPIO DE AMATLAN DE CAÑAS NAY	9,000.00	1,440.00	10,440.00
AEN120216U94	4C4198D0-2303-47A1-9CF3-1789F4F5AE03	2019-03-08T17:52:52	MAC850101Q26	MUNICIPIO DE AMATLAN DE CAÑAS NAY	9,000.00	1,440.00	10,440.00
AEN120216U94	E7FCA669-8E2C-4DB1-8FCB-35175FA47BE2	2019-03-09T14:11:21	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	227,634.00	36,421.44	264,055.44
AEN120216U94	68CF7510-43AE-4181-99F1-750F436FF01C	2019-03-09T14:17:46	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	7,700.00	1,232.00	8,932.00
AEN120216U94	7A4C17D7-C42D-4335-B5C2-98101E659180	2019-03-11T11:30:34	BBE160822675	BLUEDROP BERRIES SAPI DE CV	28,722.00	4,595.52	33,317.52
AEN120216U94	52138FF4-F0F6-4637-9645-EF4B11EAAD90	2019-03-12T11:33:33	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	36,400.00	5,824.00	42,224.00
AEN120216U94	80191092-67AF-4060-AD4A-D27D28AE454D	2019-03-18T10:09:39	BBE160822675	BLUEDROP BERRIES SAPI DE CV	28,722.00	4,595.52	33,317.52
AEN120216U94	1E387BEC-8ECE-41D7-9199-366B313E58C6	2019-03-18T11:56:53	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	269,022.00	43,043.52	312,065.52
AEN120216U94	27D3C8D5-F20A-4114-8681-2530E45986AC	2019-03-18T12:49:35	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	57,460.00	9,193.60	66,653.60
AEN120216U94	E8E5A143-A726-489A-8F38-28C209E64817	2019-03-19T16:16:44	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	46,800.00	7,488.00	54,288.00
AEN120216U94	A00C8EDA-6EAC-463C-A0D0-DD6AD2A3BD74	2019-03-20T14:39:03	AGC150828N3	AUTOBUSES GRAN CLASE DE JALISCO SA DE CV	269,078.77	43,052.60	312,131.37
AEN120216U94	1FDAFE6C-EC25-454F-8B9C-AB14D9CAA7B6	2019-03-20T14:42:27	AGC150828N3	AUTOBUSES GRAN CLASE DE JALISCO SA DE CV	269,078.77	43,052.60	312,131.37
AEN120216U94	62EE8A03-2A8D-42EA-8A4D-9565FFB031C9	2019-03-20T14:55:31	AGC150828N3	AUTOBUSES GRAN CLASE DE JALISCO SA DE CV	269,078.77	43,052.60	312,131.37
AEN120216U94	019574A8-A0A9-4532-A271-1DFF0443D0F2	2019-03-20T14:58:35	AGC150828N3	AUTOBUSES GRAN CLASE DE JALISCO SA DE CV	269,078.77	43,052.60	312,131.37
AEN120216U94	243EE64E-5686-4B14-B4AC-C4312021D384	2019-03-20T15:01:02	AGC150828N3	AUTOBUSES GRAN CLASE DE JALISCO SA DE CV	269,078.77	43,052.60	312,131.37
AEN120216U94	9DFB344F-A404-4255-A9EB-F59947F31E39	2019-03-20T15:11:54	AGC150828N3	AUTOBUSES GRAN CLASE DE JALISCO SA DE CV	269,078.77	43,052.60	312,131.37
AEN120216U94	A3EDEA8D-EECD-4525-88CE-F3BC96BE1AE1	2019-03-20T17:55:19	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	2,600.00	416.00	3,016.00
AEN120216U94	419C7C04-7E0C-4308-A727-9246C066E417	2019-03-20T17:59:40	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	33,800.00	5,408.00	39,208.00
AEN120216U94	BE84A3B4-3510-4822-B846-2604B6FD9776	2019-03-25T12:05:29	BBE160822675	BLUEDROP BERRIES SAPI DE CV	23,935.00	3,829.60	27,764.60
AEN120216U94	B320D244-ABE6-40AF-848F-D7F2EB80B35E	2019-03-25T18:14:11	GG5161223VE3	GIN GROUP SOLUCIONES INTEGRALES	217.24	34.76	252.00
AEN120216U94	6D86C332-C7FF-4163-B3C6-7118083804E7	2019-03-25T18:19:46	GG5161223VE3	GIN GROUP SOLUCIONES INTEGRALES	113.80	18.21	132.01
AEN120216U94	68556489-FF7A-4AE7-9D4A-629DD724C846	2019-03-25T18:23:44	MGU940314CA2	MISIONEROS DE GUADALUPE, A.R.	731.90	117.10	849.00
AEN120216U94	34320E98-F2F8-44F2-9E16-21646EA4C0F3	2019-03-25T18:24:48	MGU940314CA2	MISIONEROS DE GUADALUPE, A.R.	102.59	16.41	119.00
AEN120216U94	C43027D2-4EB7-4B21-B6FF-F1D4EFB860E9	2019-03-26T14:15:06	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	65,000.00	10,400.00	75,400.00
AEN120216U94	E3F2388F-3AB8-4599-9D1F-A2CA85BA4126	2019-03-26T15:32:03	IAU840910UM2	INDUSTRIAS AGRICOLAS UNIDAS SA DE CV	97.42	15.59	113.01
AEN120216U94	2B967CF4-D5C6-4FFA-8274-4358D39B5D80	2019-03-29T16:32:00	XAXX010101000	PUBLICO EN GENERAL	4,729,946.62	756,791.46	5,336,992.13
AEN120216U94	4FA2E9B7-26EB-4ACD-AB8B-8F317BA72A58	2019-03-29T16:43:49	XAXX010101000	PUBLICO EN GENERAL	4,017,908.03	642,855.28	4,453,223.55
AEN120216U94	F9714F22-3789-4ADD-9C02-54F190FD8E4	2019-03-30T12:41:58	GOG010426PJ8	Global GOG Group SA de CV	175.88	28.14	204.02
AEN120216U94	3B6A1311-7139-4985-8E7D-E44D1C52DFC2	2019-03-30T13:16:07	GG5161223VE3	GIN GROUP SOLUCIONES INTEGRALES	205.18	32.83	238.01
AEN120216U94	A41BD72C-6908-46F4-BA30-70F1831BDDF0	2019-03-30T13:20:26	MGU940314CA2	MISIONEROS DE GUADALUPE, A.R.	156.90	25.10	182.00
TOTAL:					11,976,981.18	1,916,172.99	13,534,958.43

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

ABRIL

Table with 8 columns: R.F.C. DEL RECEPTOR, FOLIO FISCAL, FECHA DE EMISION, R.F.C. DEL RECEPTOR, NOMBRE/RAZON SOCIAL DEL RECEPTOR, IMPORTE, IVA, TOTAL. Contains multiple rows of tax receipt data.

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten initials and marks on the left side of the page.

Handwritten signature on the right side of the page.





**Nayarit**  
NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

247

**MAYO**

R.F.C. DEL RECEPTOR	FOLIO FISCAL	FECHA DE EMISION	R.F.C. DEL RECEPTOR	NOMBRE/RAZON SOCIAL DEL RECEPTOR	IMPORTE	IVA	TOTAL
AEN120216U94	142E612C-CCB4-454A-95C7-1AE75B5B73F4	2019-05-02T16:39:54	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	248,328.00	39,732.48	288,060.48
AEN120216U94	C6C52DEE-5B8F-404C-8B56-76FA99DA2B65	2019-05-02T16:43:26	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	79,440.00	12,710.40	92,150.40
AEN120216U94	B8A62A99-5C49-4B0B-8955-0C1EFCDC2B5C	2019-05-03T12:52:57	MAC850101Q26	MUNICIPIO DE AMATLAN DE CAÑAS NAY	6,000.00	960.00	6,960.00
AEN120216U94	1E908025-E9AC-4685-A2A7-A0CE41E57FC6	2019-05-03T13:22:14	MAC850101Q26	MUNICIPIO DE AMATLAN DE CAÑAS NAY	6,000.00	960.00	6,960.00
AEN120216U94	77060184-D272-4F2F-BAE9-F17B8758A628	2019-05-06T11:02:21	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	36,400.00	5,824.00	42,224.00
AEN120216U94	D3520E31-9249-43E0-922E-0967A67ED8B8	2019-05-06T11:03:11	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	33,800.00	5,408.00	39,208.00
AEN120216U94	D27EAE30-9342-465D-843F-14A9AD3A4B1E	2019-05-06T11:04:10	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	33,800.00	5,408.00	39,208.00
AEN120216U94	D5CC41F5-248D-45EF-9F20-1394090DDA15	2019-05-06T11:26:11	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	39,000.00	6,240.00	45,240.00
AEN120216U94	AE33CD88-B7E4-4C90-A7AE-07F5F5B8A181	2019-05-06T12:24:05	BBE160822675	BLUEDROP BERRIES SAPI DE CV	23,935.00	3,829.60	27,764.60
AEN120216U94	0BD045DE-2E35-47A8-889A-86910884EEF2	2019-05-09T09:44:10	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	57,200.00	9,152.00	66,352.00
AEN120216U94	Z35EDF71-6009-48DF-B529-6F903F8EF6FF	2019-05-13T12:41:24	BBE160822675	BLUEDROP BERRIES SAPI DE CV	28,722.00	4,595.52	33,317.52
AEN120216U94	BB0E6567-BB05-4666-9569-6303CE9105DE	2019-05-16T09:29:09	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	46,800.00	7,488.00	54,288.00
AEN120216U94	62E0EB8A-B3B7-4D5D-BE61-90D89BE48A42	2019-05-20T10:52:37	BBE160822675	BLUEDROP BERRIES SAPI DE CV	28,722.00	4,595.52	33,317.52
AEN120216U94	AF6B387B-7E70-4AA1-8BDD-C18D69A8080A	2019-05-22T16:15:21	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	31,200.00	4,992.00	36,192.00
AEN120216U94	89580C45-EAD4-43F2-B805-3B7EBE1EF24B	2019-05-22T16:29:34	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	15,800.00	2,496.00	18,096.00
AEN120216U94	48FD714C-505D-4DAF-B674-1FE7B6161E9F	2019-05-22T17:48:46	COP920428Q20	COPEL SA DE CV	398.31	63.73	462.04
AEN120216U94	63177911-85E8-43D2-9CFD-B3C8520ADD0A	2019-05-23T10:49:40	CJE9707017W5	Consejo de la Judicatura del Estado de Jalisco	97.42	15.59	113.01
AEN120216U94	40C75984-1CE9-4EBF-9C3F-95EFD00AED3D	2019-05-23T10:53:45	CJE9707017W5	Consejo de la Judicatura del Estado de Jalisco	97.42	15.59	113.01
AEN120216U94	E78F7B0A-19CD-4460-A336-C82C0B7C1347	2019-05-23T10:59:42	PSA130626KP3	PRESTADORA DE SERVICIOS DE ADMINISTRACION	93.11	14.90	108.01
AEN120216U94	6D20084E-CDF7-4B53-B667-C52A13263871	2019-05-23T11:03:07	CAU180123GEA	COMERCIALIZADORA AUTODIS SA DE CV	136.21	21.79	158.00
AEN120216U94	F63A9992-2670-4FC4-9771-40150212DC83	2019-05-23T11:09:26	MGU940314CA2	MISIONEROS DE GUADALUPE, A.R.	210.35	33.66	244.00
AEN120216U94	3D6A440F-A2EF-4057-9397-2D6D37B91929	2019-05-23T11:10:26	MGU940314CA2	MISIONEROS DE GUADALUPE, A.R.	313.80	50.21	364.00
AEN120216U94	71525829-D33F-4DBD-9947-6A279182CF1E	2019-05-23T11:12:31	MGU940314CA2	MISIONEROS DE GUADALUPE, A.R.	156.90	25.10	182.00
AEN120216U94	901AD005-6621-47D5-80E8-DCC06E411731	2019-05-23T11:18:16	AAGJ580102J4	JOSE REFUGIO ALVAREZ GUTIERREZ	119.83	19.17	139.00
AEN120216U94	5727F56D-1263-4161-B1D5-03A0723A5DA7	2019-05-23T13:37:47	MAC850101Q26	MUNICIPIO DE AMATLAN DE CAÑAS NAY	6,000.00	960.00	6,960.00
AEN120216U94	EC92FDD3-707D-455D-B5BE-71B72ED228E5	2019-05-24T12:21:46	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	79,440.00	12,710.40	92,150.40
AEN120216U94	5B7EF7B0-A969-4EBC-970E-3C696E7ADB95	2019-05-24T12:23:36	PCA0409086N3	PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV	248,328.00	39,732.48	288,060.48
AEN120216U94	1F518D24-F5E2-43CB-9195-4444A4FCAA8	2019-05-24T13:49:04	CJE9707017W5	Consejo de la Judicatura del Estado de Jalisco	97.42	15.59	113.01
AEN120216U94	B870B0D7-6857-4FCD-A3DE-5658972613BA	2019-05-24T13:50:03	CJE9707017W5	Consejo de la Judicatura del Estado de Jalisco	97.42	15.59	113.01
AEN120216U94	1840114F-91CE-4007-8F07-7369A4337F512	2019-05-25T13:56:03	XAXX010101000	PUBLICO EN GENERAL	4,506,238.99	720,998.24	4,918,092.88
AEN120216U94	4895C874-D8C4-4B1E-A886-21F762D4030E	2019-05-27T09:23:51	MAC850101Q26	MUNICIPIO DE AMATLAN DE CAÑAS NAY	9,000.00	1,440.00	10,440.00
AEN120216U94	66C027F3-902E-4171-B804-860447E5B55E	2019-05-27T09:37:49	BBE160822675	BLUEDROP BERRIES SAPI DE CV	28,722.00	4,595.52	33,317.52
AEN120216U94	B1D683A5-5B53-4DCD-B2FB-776DC90FDE46	2019-05-28T15:54:26	MAC850101Q26	MUNICIPIO DE AMATLAN DE CAÑAS NAY	5,250.00	840.00	6,090.00
AEN120216U94	8F8ECC49-3900-4A08-825B-772E05FB7D59	2019-05-29T09:29:34	EAAN820620PF3	NORMANDO URBANO ESTRADA ALVARADO	758.62	121.38	880.00
AEN120216U94	52A06A8D-6B90-495E-89AD-19A2CC078E9B	2019-05-29T16:49:25	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	49,400.00	7,904.00	57,304.00
AEN120216U94	6F494E90-93E5-4D7E-9824-E2826280FB73	2019-05-30T09:01:59	BPR9901192T7	BY PRODUCTOS SA DE CV	1,129.38	180.70	1,310.08
AEN120216U94	7C87E69B-7DB6-4F51-A179-7D29789997CA	2019-05-30T09:03:12	BPR9901192T7	BY PRODUCTOS SA DE CV	855.20	136.83	992.03
AEN120216U94	CD1E91C8-0D7E-4630-A686-125911534CB9	2019-05-30T09:39:31	ARE951012EN9	AGRICOLA LOS REYES S DE RL DE CV	39,800.00	6,368.00	46,168.00
AEN120216U94	5687995F-5BFB-4A33-8076-3635C09ADA95	2019-05-31T09:43:05	CAML640816272	LUIS ALBERTO CAMARENA MARTINEZ	110.35	17.66	128.01
					5,691,797.73	910,687.64	6,293,341.02

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Nayarit

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

248

JUNIO

Table with 8 columns: R.F.C. DEL RECEPTOR, FOLIO FISCAL, FECHA DE EMISION, R.F.C. DEL RECEPTOR, NOMBRE/RAZON SOCIAL DEL RECEPTOR, IMPORTE, IVA, TOTAL. It lists various tax receipts for June, including details like 'PROCESOS DEL CAMPO S DE RL DE CV' and 'BLUEDROP BERRIES SAPI DE CV'.

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678











SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

251

SEPTIEMBRE

Table with columns: R.F.C. DEL RECEPTOR, FOLIO FISCAL, FECHA DE EMISION, R.F.C. DEL RECEPTOR, NOMBRE/RAZON SOCIAL DEL RECEPTOR, IMPORTE, IVA, TOTAL. Contains multiple rows of fiscal data for September.

Dirección de Auditoría Fiscal Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

252

OCTUBRE

Table with columns: R.F.C. DEL RECEPTOR, FOLIO FISCAL, FECHA DE EMISION, R.F.C. DEL RECEPTOR, NOMBRE/RAZON SOCIAL DEL RECEPTOR, IMPORTE, IVA, TOTAL. Contains 100 rows of fiscal receipt data.

TOTAL: 5,805,361.69 928,861.07 6,484,273.76

Dirección de Auditoría Fiscal Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten initials 'A K J' and other marks.

Handwritten signature.







SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

254

DICIEMBRE

Table with columns: R.F.C. DEL RECEPTOR, FOLIO FISCAL, FECHA DE EMISION, R.F.C. DEL RECEPTOR, NOMBRE/RAZON SOCIAL DEL RECEPTOR, IMPORTE, IVA, TOTAL. Contains multiple rows of fiscal receipt data.

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

255

GRAN TOTAL DE INGRESOS POR CFDI EMITIDOS POR LA CONTRIBUYENTE CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL COMPRENDIDO DE ENERO A DICIEMBRE 2019 \$76,877,882.79 (SETENTA Y SEIS MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 79/100).

**c) RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS**

**Periodo revisado: Del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019.**

**DECLARACIONES PRESENTADAS:**

Con fundamento en el artículo 63, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente, de consulta realizada a las bases institucionales a que tiene acceso esta Autoridad y según información y documentación que consta en el expediente que esta Autoridad fiscal tiene en su poder, abierto a nombre de la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, se conoció y comprobó que la contribuyente revisada presentó los pagos definitivos de Retenciones de Impuesto Sobre la Renta por Salarios del periodo sujeto a revisión, ante el portal del Servicio de Administración Tributaria, iniciadas la facultades de comprobación, con los siguientes datos y cifras principales:

**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2019.**

**ARTICULO 63 PRIMER PARRAFO.-** *Los hechos que se conozcan con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación previstas en este Código o en las leyes fiscales, o bien que consten en los expedientes, documentos o bases de datos que lleven, tengan acceso o en su poder las Autoridades fiscales, así como aquellos proporcionados por otras Autoridades, podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público y de cualquier otra Autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales.*

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Enero  
Fecha de presentación: 23/02/2019 14:12  
Numero de Operación: 298409416  
Ejercicio: 2019

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

Medio de Presentación: 256  
Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,600
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,600)
Cantidad a cargo	0
Cantidad a Pagar	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Febrero  
Fecha de presentación: 28/03/2019 08:36  
Numero de Operación: 303081281  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

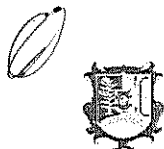
**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,543
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,543)
Cantidad a cargo	0
Cantidad a Pagar	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

257

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Marzo  
Fecha de presentación: 27/04/2019 13:17  
Numero de Operación: 307845141  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,551
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,551)
Cantidad a cargo	0
Cantidad a Pagar	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Complementaria de Modificación de Obligaciones  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Abril  
Fecha de presentación: 27/05/2019 10:50  
Numero de Operación: 312470235  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,471

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

	258
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,471)
Cantidad a cargo	0
Cantidad a Pagar	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA**  
**ACUSE DE RECIBO**  
**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Mayo  
Fecha de presentación: 18/06/2019 16:02  
Numero de Operación: 315839045  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,460
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,460)
Cantidad a cargo	0
Cantidad a Pagar	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA**  
**ACUSE DE RECIBO**  
**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

11 R d

Handwritten signature and official stamp of the Dirección de Auditoría Fiscal.



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

259

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Junio  
Fecha de presentación: 20/07/2019 12:13  
Numero de Operación: 320790697  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,432
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,432)
Cantidad a cargo	0
Cantidad a Pagar	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

**ACUSE DE RECIBO**

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Julio  
Fecha de presentación: 21/08/2019 13:41  
Numero de Operación: 325053059  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,432
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,432)
Cantidad a cargo	0

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

Cantidad a Pagar 260  
0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DERECHIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Agosto  
Fecha de presentación: 21/09/2019 15:16  
Numero de Operación: 329555373  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago ISR retenciones por salarios  
Impuesto a Cargo 2,520  
Parte Actualizada 0  
Recargos 0  
Subsidio al empleo (2,520)  
Cantidad a cargo 0  
Cantidad a Pagar 0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DERECHIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Septiembre

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

261  
Fecha de presentación: 22/10/2019 08:22  
Numero de Operación: 333959950  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,432
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,432)
Cantidad a cargo	0
Cantidad a Pagar	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Octubre  
Fecha de presentación: 22/11/2019 15:44  
Numero de Operación: 338446292  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,461
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,461)
Cantidad a cargo	0
Cantidad a Pagar	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

262

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Noviembre  
Fecha de presentación: 19/12/2019 19:01  
Numero de Operación: 342458127  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,432
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,432)
Cantidad a cargo	0
Cantidad a Pagar	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Diciembre  
Fecha de presentación: 24/01/2020 08:53  
Numero de Operación: 347082385  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

263

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	ISR retenciones por salarios
Impuesto a Cargo	2,434
Parte Actualizada	0
Recargos	0
Subsidio al empleo	(2,434)
Cantidad a cargo	0
Cantidad a Pagar	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos

**RESULTADO DE LA REVISION:**

De la revisión y análisis efectuado a la información a nombre de la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, la cual se obtuvo de los datos presentados en la consulta correspondiente a la información de pagos y retenciones por sueldos y salarios emitida por el Servicio de Administración Tributaria, realizados a los trabajadores en base a los Comprobantes Fiscales por Internet de nóminas; se conoció que la contribuyente revisada efectuó retenciones de Impuesto Sobre la Renta por Salarios en el periodo sujeto a revisión 2019, en cantidad de \$30,653.42 (TREINTA MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y TRES PESOS 42/100 M.N.), de los cuales enteró la cantidad de \$29,768.00 (VEINTINUEVE MIL SETECIENTOS SESENTA Y OCHO PESOS 00/100 M.N.), mismas que fueron acreditados con subsidio al empleo detallado en la misma consulta de información, omitiendo la cantidad de \$885.42 (OCHOCIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS 42/100 MN), como se detalla a continuación:

**RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS**

MESES 2019	DETERMINADAS POR LA AUTORIDAD	DECLARADAS POR LA CONTRIBUYENTE	OMITIDAS
ENERO	\$2,600.00	\$2,600.00	\$0.00
FEBRERO	2,543.00	2,543.00	0.00
MARZO	2,609.56	2,551.00	58.56
ABRIL	2,471.00	2,471.00	0.00
MAYO	2,460.00	2,460.00	0.00
JUNIO	2,460.31	2,432.00	28.31
JULIO	2,457.39	2,432.00	25.39
AGOSTO	2,520.00	2,520.00	0.00
SEPTIEMBRE	2,460.31	2,432.00	28.31
OCTUBRE	2,461.00	2,461.00	0.00
NOVIEMBRE	2,432.00	2,432.00	0.00
DICIEMBRE	3,178.85	2,434.00	744.85
<b>SUMAS</b>	<b>\$30,653.42</b>	<b>\$29,768.00</b>	<b>\$885.42</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

264

Las retenciones de Impuesto Sobre la Renta por Salarios determinadas en cantidad de \$30,653.42 (TREINTA MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y TRES PESOS 42/100 M.N.), correspondientes al periodo sujeto a revisión, son determinadas considerando la información de pagos y retenciones por sueldos y salarios emitida por el SAT, realizados a los trabajadores en base a los Comprobantes Fiscales por Internet de nóminas, en los cuales se observan las retenciones que por este impuesto les efectuó la contribuyente revisada a cada uno de sus trabajadores así como el subsidio al empleo, retenciones que fueron efectuadas de conformidad con los artículos 96 primero párrafo y 99 primer párrafo fracción I de la Ley de Impuesto sobre la Renta y artículo 6 cuarto párrafo, fracción I del Código Fiscal de la Federación, ambos ordenamientos legales vigentes en el ejercicio 2019.

Los preceptos antes invocados señalan lo siguiente:

#### LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2019.

**ARTICULO 96, PRIMER PARRAFO.-** *Quienes hagan pagos por los conceptos a que se refiere este Capítulo están obligados a efectuar retenciones y enteros mensuales que tendrán el carácter de pagos provisionales a cuenta del impuesto anual. No se efectuará retención a las personas que en el mes únicamente perciban un salario mínimo general correspondiente al área geográfica del contribuyente.*

**ARTICULO 99, PRIMER PÁRRAFO. -** *Quienes hagan pagos por los conceptos a que se refiere este Capítulo, tendrán las siguientes obligaciones:*

**ARTICULO 99, PRIMER PÁRRAFO, FRACCIÓN I.-** *Efectuar las retenciones señaladas en el artículo 96 de esta Ley.*

#### CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION 2019.

**ARTICULO 6, CUARTO PÁRRAFO. -** *Las contribuciones se pagan en la fecha o dentro del plazo señalado en las disposiciones respectivas. A falta de disposición expresa el pago deberá hacerse mediante declaración que se presentará ante las oficinas autorizadas, dentro del plazo que a continuación se indica:*

**ARTICULO 6, CUARTO PÁRRAFO, FRACCION I.-** *Si la contribución se calcula por períodos establecidos en Ley y en los casos de retención o de recaudación de contribuciones, los contribuyentes, retenedores o las personas a quienes las leyes impongan la obligación de recaudarlas, las enterarán a más tardar el día 17 del mes de calendario inmediato posterior al de terminación del período de la retención o de la recaudación, respectivamente.*

#### II.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Periodo revisado: Del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019.



*R* *J*

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*af*







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

265

DECLARACIONES PRESENTADAS:

Con fundamento en el artículo 63, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente, de consulta realizada a las bases institucionales a que tiene acceso esta Autoridad y según información y documentación que consta en el expediente que esta Autoridad fiscal tiene en su poder, abierto a nombre de la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, se conoció y comprobó que la contribuyente revisada presentó los pagos definitivos de Impuesto al Valor Agregado ante el Servicio de Administración Tributaria, con los siguientes datos:

Los preceptos antes invocados señalan lo siguiente:

**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2019.**

**ARTICULO 63, PRIMER PARRAFO.-** *Los hechos que se conozcan con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación previstas en este Código o en las leyes fiscales, o bien que consten en los expedientes, documentos o bases de datos que lleven, tengan acceso o en su poder las Autoridades fiscales, así como aquellos proporcionados por otras Autoridades, podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público y de cualquier otra Autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales.*

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Enero  
Fecha de presentación: 23/02/2019 14:12  
Numero de Operación: 298409416  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

IMPUESTOS QUE DECLARA  
Concepto de pago: IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
Impuesto a favor: 0

DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

DETERMINACION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	4,626,522
SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	4,626,522
IMPUESTO CAUSADO	740,244

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

266

TOTAL DE IVA ACREDITABLE	1,300,137
CANTIDAD A CARGO	
SALDO A FAVOR	559,893
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	559,893
ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES	
DIFERENCIA A CARGO	0
IMPUESTO A CARGO	0
REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Febrero  
Fecha de presentación: 28/03/2019 08:36  
Numero de Operación: 303081281  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
Impuesto a Cargo	0
Cantidad a Cargo	0
Cantidad a Pagar	0



**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

DETERMINACION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	3,390,403
SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	3,390,403
VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO (EXENTOS)	1,297,186
IMPUESTO CAUSADO	542,464
TOTAL DE IVA ACREDITABLE	482,604
CANTIDAD A CARGO	59,860
SALDO A FAVOR	
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	0
ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES	59,860
DIFERENCIA A CARGO	0
IMPUESTO A CARGO	0

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*H R J*

*ad*  



Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

267

REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL	0
--	---

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ACUSE DE RECIBO DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RFC AEN120216U94 Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal Tipo de periodicidad: Mensual Periodo de la declaración: Marzo Fecha de presentación: 27/04/2019 13:17 Numero de Operación: 307845141 Ejercicio: 2019 Medio de Presentación: Internet SAT

IMPUESTOS QUE DECLARA

Concepto de pago IMPUESTO AL VALOR AGREGADO Impuesto a Cargo 0 Cantidad a Cargo 0 Cantidad a Pagar 0

DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

DETERMINACION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	3,597,065
SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	3,597,065
IMPUESTO CAUSADO	575,530
TOTAL DE IVA ACREDITABLE	513,491
CANTIDAD A CARGO	62,039
SALDO A FAVOR	
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	0
ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES	62,039
DIFERENCIA A CARGO	0
IMPUESTO A CARGO	0
REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ACUSE DE RECIBO

Handwritten signatures and stamps on the left side.

Dirección de Auditoría Fiscal Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten signatures and stamps on the right side.



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

268

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Complementaria de Modificación de Obligaciones  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Abril  
Fecha de presentación: 27/05/2019 10:50  
Numero de Operación: 312470235  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago IMPUESTO AL VALOR AGREGADO  
Impuesto a Favor 59,971

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

<b>DETERMINACIÓN DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>	
VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	3,491,502
SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	3,491,502
IMPUESTO CAUSADO	558,640
TOTAL DE IVA ACREDITABLE	618,611
CANTIDAD A CARGO	
SALDO A FAVOR	59,971
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	59,971
ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES	
DIFERENCIA A CARGO	0
IMPUESTO A CARGO	0
REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

**ACUSE DE RECIBO**

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

11 R J

Handwritten signature and stamp of the Dirección de Auditoría Fiscal.



SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARIA DE INGRESOS  
DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

269  
Periodo de la declaración: Mayo  
Fecha de presentación: 18/06/2019 16:02  
Numero de Operación: 315839045  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
Impuesto a Cargo	0
Cantidad a Cargo	0
Cantidad a Pagar	0

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

DETERMINACION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	4,150,766
SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	4,150,766
VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO (EXENTOS)	1'505,887
IMPUESTO CAUSADO	664,123
TOTAL DE IVA ACREDITABLE	505,832
CANTIDAD A CARGO	158,291
SALDO A FAVOR	
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	158,291
ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES	
DIFERENCIA A CARGO	0
IMPUESTO A CARGO	0
REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA  
ACUSE DE RECIBO  
DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Junio  
Fecha de presentación: 20/07/2019 12:13  
Numero de Operación: 320790697  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

270

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago  
Impuesto a Favor

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**  
3,653

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

<b>DETERMINACION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>	
VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	3,546,911
SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	3,546,911
VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO	1,031,232
IMPUESTO CAUSADO	567,506
TOTAL DE IVA ACREDITABLE	571,159
SALDO A FAVOR	3,653
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	3,653
DIFERENCIA A CARGO	0
IMPUESTO A CARGO	0
REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

**ACUSE DE RECIBO**

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Julio  
Fecha de presentación: 21/08/2019 13:41  
Numero de Operación: 325053059  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago  
Impuesto a favor

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**  
4,629,936

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

<b>DETERMINACION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO</b>	
VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	4,150,836
SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	4,150,836
VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO	1,011,215

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

271

IMPUESTO CAUSADO	664,134
TOTAL DE IVA ACREDITABLE	5,294,120
SALDO A FAVOR	4,629,986
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	4,629,986
DIFERENCIA A CARGO	0
IMPUESTO A CARGO	0
REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

**ACUSE DE RECIBO**

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

RFC

AEN120216U94

Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Agosto  
Fecha de presentación: 21/09/2019 13:16  
Numero de Operación: 329555373  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

**IMPUESTOS QUE DECLARA**

Concepto de pago	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
Impuesto a Cargo	0
Cantidad a Cargo	0
Cantidad a Pagar	0

**DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES**

**DETERMINACION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	4,774,569
SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	4,774,569
VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO	1,174,403
IMPUESTO CAUSADO	763,931
TOTAL DE IVA ACREDITABLE	544,267
CANTIDAD A CARGO	219,664
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	0
ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES	219,664
DIFERENCIA A CARGO	0
IMPUESTO A CARGO	0
REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL	0

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

272

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ACUSE DE RECIBO DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RFC AEN120216U94 Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal Tipo de periodicidad: Mensual Periodo de la declaración: Septiembre Fecha de presentación: 22/10/2019 08:22 Numero de Operación: 333959950 Ejercicio: 2019 Medio de Presentación: Internet SAT

IMPUESTOS QUE DECLARA

Concepto de pago IMPUESTO AL VALOR AGREGADO Impuesto a Cargo 0 Cantidad a Cargo 0 Cantidad a Pagar 0

DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

Table with 2 columns: Description and Amount. Title: DETERMINACION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO. Rows include VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%, SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS, VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO, IMPUESTO CAUSADO, TOTAL DE IVA ACREDITABLE, CANTIDAD A CARGO, SALDO A FAVOR DEL PERIODO, ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES, DIFERENCIA A CARGO, IMPUESTO A CARGO, and REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL.

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA ACUSE DE RECIBO DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

Handwritten signatures and stamps on the left side of the page.

Dirección de Auditoría Fiscal Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten signature and official seal on the right side of the page.





SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS DIRECCION DE AUDITORIA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

273

RFC AEN120216U94 Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal Tipo de periodicidad: Mensual Período de la declaración: Octubre Fecha de presentación: 22/11/2019 15:44 Número de Operación: 338446292 Ejercicio: 2019 Medio de Presentación: Internet SAT

IMPUESTOS QUE DECLARA

Concepto de pago IMPUESTO AL VALOR AGREGADO Impuesto a Cargo 0 Cantidad a Cargo 0 Cantidad a Pagar 0

DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

Table with 2 columns: Description and Amount. Rows include VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%, SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS, VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO, IMPUESTO CAUSADO, TOTAL DE IVA ACREDITABLE, CANTIDAD A CARGO, SALDO A FAVOR DEL PERIODO, ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES, DIFERENCIA A CARGO, IMPUESTO A CARGO, and REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL.

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA

ACUSE DE RECIBO

DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RFC AEN120216U94 Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV

Tipo de declaración: Normal Tipo de periodicidad: Mensual Período de la declaración: Noviembre Fecha de presentación: 19/12/2019 19:01 Número de Operación: 342458127

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit 3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Handwritten signatures and stamps on the left side.

Handwritten signatures and stamps on the right side.



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

274

Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

IMPUESTOS QUE DECLARA

Concepto de pago	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
Impuesto a Cargo	0
Cantidad a Cargo	0
Cantidad a Pagar	0

DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

DETERMINACION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	4,079,070
SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	4,079,070
VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO	988,050
IMPUESTO CAUSADO	652,651
TOTAL DE IVA ACREDITABLE	610,475
CANTIDAD A CARGO	42,176
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	0
ACREDITAMIENTO DEL SALDO A FAVOR DE PERIODOS ANTERIORES	42,176
DIFERENCIA A CARGO	0
IMPUESTO A CARGO	0
REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA

ACUSE DE RECIBO

DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

RFC: AEN120216U94  
Nombre, Denominación o Razón Social: AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV.

Tipo de declaración: Normal  
Tipo de periodicidad: Mensual  
Periodo de la declaración: Diciembre  
Fecha de presentación: 24/01/2020 08:53  
Numero de Operación: 347082385  
Ejercicio: 2019  
Medio de Presentación: Internet SAT

IMPUESTOS QUE DECLARA

Concepto de pago	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
Impuesto a favor	535,409

DECLARACION PROVISIONAL O DEFINITIVA DE IMPUESTOS FEDERALES

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

275

DETERMINACION DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	
VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 16%	0
SUMA DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS	0
VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE DEBA PAGAR EL IMPUESTO (EXENTOS)	1,178,470
IMPUESTO CAUSADO	0
TOTAL DE IVA ACREDITABLE	535,409
SALDO A FAVOR	535,409
SALDO A FAVOR DEL PERIODO	0
DIFERENCIA A CARGO	0
IMPUESTO A CARGO	0
REMANENTE DE SALDO A FAVOR IEPS ACREDITABLE DE ALCOHOL	0

La declaración antes descrita cuenta con una cadena original y un sello digital con datos alfa numéricos.

**A) . - VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES:**

De la revisión y análisis efectuado a la información y documentación proporcionada por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, mediante oficio 214-3/ETL-54731/2022 de fecha 28 de Noviembre de 2022, recibido por esta Autoridad el 30 de Noviembre de 2022, en forma TOTAL de las cuentas abiertas a nombre de la Contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, número de cuenta 0108033137 correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BBVA BANCOMER SA, cuenta número 0404714879 correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A., y cuenta número 1002916188, correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A; y a las declaraciones normales y complementarias presentadas por la contribuyente correspondientes al ejercicio 2019 sujeto a revisión; esta Autoridad determina que la contribuyente revisada en el periodo sujeto a revisión obtuvo Valor de Actos o Actividades gravados a la tasa del 16% en cantidad total de \$71,821,388.49 (SETENTA Y UN MILLONES OCHOCIENTOS VEINTIUN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 49/100 M.N), de los cuales declaró un monto de \$44,146,665.00 (CUARENTA Y CUATRO MILLONES CIENTO CUARENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS SESENTA Y CINCO PESOS 00/100 M.N), omitiendo enterar la cantidad de \$27,674,723.49 (VEINTISIETE MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS VEINTITRES PESOS 49/100 M.N), como se detalla a continuación:

MESES 2019	DETERMINADO POR LA AUTORIDAD	DECLARADO POR LA CONTRIBUYENTE	OMITIDO
ENERO	\$6,367,077.81	\$4,626,522.00	\$1,740,555.81
FEBRERO	5,295,036.94	3,390,403.00	1,904,633.94
MARZO	5,854,479.43	3,597,065.00	2,257,414.43
ABRIL	6,035,294.64	3,491,502.00	2,543,792.64
MAYO	6,386,544.92	4,150,766.00	2,235,778.92
JUNIO	5,292,780.50	3,546,911.00	1,745,869.50

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

276

JULIO	5,892,790.81	4,150,836.00	1,741,954.81
AGOSTO	6,777,025.38	4,774,569.00	2,002,456.38
SEPTIEMBRE	5,988,505.24	4,158,578.00	1,829,927.24
OCTUBRE	5,913,020.88	4,180,443.00	1,732,577.88
NOVIEMBRE	5,745,554.71	4,079,070.00	1,666,484.71
DICIEMBRE	6,273,277.23	0.00	6,273,277.23
<b>SUMAS</b>	<b>\$71,821,388.49</b>	<b>\$44,146,665.00</b>	<b>\$27,674,723.49</b>

El Valor de Actos o Actividades determinado en cantidad de \$71,821,388.49 (SETENTA Y UN MILLONES OCHOCIENTOS VEINTI UN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 49/100 M.N), para efectos del Impuesto al Valor Agregado, señalados en el cuadro que antecede, se integran por conceptos e importes que se detallan a continuación:

CONCEPTO	DETERMINADOS POR LA AUTORIDAD
VALOR DE ACTOS POR DEPOSITOS QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD	71,821,388.49
<b>TOTAL VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES DETERMINADO</b>	<b>\$71,821,388.49</b>

El Valor de Actos o Actividades determinado por la Autoridad en cantidad de \$71,821,388.49 (SETENTA Y UN MILLONES OCHOCIENTOS VEINTIUN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 49/100 M.N), para efectos de los pagos definitivos del Impuesto al Valor Agregado, señalado en el cuadro que antecede, se integra de forma mensual como se detalla a continuación:

MESES 2019	TOTAL, VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA IVA
ENERO	\$6,367,077.81
FEBRERO	5,295,036.94
MARZO	5,854,479.43
ABRIL	6,035,294.64
MAYO	6,386,544.92
JUNIO	5,292,780.50
JULIO	5,892,790.81
AGOSTO	6,777,025.38
SEPTIEMBRE	5,988,505.24
OCTUBRE	5,913,020.88
NOVIEMBRE	5,745,554.71
DICIEMBRE	6,273,277.23
<b>SUMA</b>	<b>\$71,821,388.49</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

277

**a).- VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES POR DEPOSITOS EN LA CUENTA BANCARIA DE LA CONTRIBUYENTE QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD.**

El Valor de Actos o Actividades determinado por depósitos que no corresponden a su contabilidad en cantidad de \$71,821,388.49 (SETENTA Y UN MILLONES OCHOCIENTOS VEINTIUN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 49/100 M.N), se integra de forma mensual como sigue:

MESES 2019	Depósitos BANORTE, S.A. CTA 0404714879	Depósitos BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0108033137	Depósitos BBVA BANCOMER, S.A. CTA 0190416096	(=) Total de Depósitos
ENERO	65,200.00	12,918.15	6,288,959.66	6,367,077.81
FEBRERO	64,983.19	9,384.00	5,220,669.75	5,295,036.94
MARZO	64,983.18	11,595.00	5,777,901.25	5,854,479.43
ABRIL	53,000.00	21,332.00	5,960,962.64	6,035,294.64
MAYO	71,770.00	13,501.00	6,301,273.92	6,386,544.92
JUNIO	69,221.88	88,521.39	5,135,037.23	5,292,780.50
JULIO	66,606.00	14,254.00	5,811,930.81	5,892,790.81
AGOSTO	64,122.00	2,116,588.42	4,596,314.96	6,777,025.38
SEPTIEMBRE	65,524.00	882,346.00	5,040,635.24	5,988,505.24
OCTUBRE	62,345.00	170,232.00	5,680,443.88	5,913,020.88
NOVIEMBRE	64,983.18	878,473.00	4,802,098.53	5,745,554.71
DICIEMBRE	68,860.00	3,420,241.31	2,784,175.92	6,273,277.23
<b>SUMAS</b>	<b>781,598.43</b>	<b>7,639,386.27</b>	<b>63,400,403.79</b>	<b>71,821,388.49</b>

Los depósitos efectuados en la cuenta de la contribuyente revisada que no corresponden a registros de su contabilidad, determinados en cantidad de \$71,821,388.49 (SETENTA Y UN MILLONES OCHOCIENTOS VEINTI UN MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS 49/100 M.N), señalados en el cuadro que antecede, se encuentran detallados en el apartado de: **RESULTADO DE LA REVISION:, A) INGRESOS, a) INGRESOS POR DEPOSITOS EN LA CUENTA DE LA CONTRIBUYENTE QUE NO CORRESPONDEN A REGISTROS DE SU CONTABILIDAD del capítulo I. IMPUESTO SOBRE LA RENTA, en los folios del 149 al 254 del presente oficio**, de los cuales no se comprobó su concepto y origen, son Valor de Actos o Actividades para efectos del Impuesto al Valor Agregado por los que se deben de pagar contribuciones de conformidad con el artículo 1 primer párrafo fracción II, y segundo párrafo 1-B primer párrafo y 39 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado en relación con los artículos 56 primer párrafo, fracciones II y IV, 59 primer párrafo, fracción III y 63 del Código Fiscal de la Federación, ambos ordenamientos legales vigentes en el ejercicio 2019; y se conocieron mediante el análisis efectuado a los importes de los depósitos que aparecen en las copias certificadas de los estados de cuenta bancarios de los números de cuentas

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

278

0108033137 correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019 de la institución bancaria BBVA BANCOMER SA, cuenta número 0404714879 correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019 de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A. y cuenta número 1002916188 correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019 de la institución bancaria BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.; proporcionados por la Comisión Nacional Bancaria y de Valores, mediante oficio 214-3/ETL-54731/2022 de fecha 28 de Noviembre de 2022, mismos depósitos de los cuales la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, no comprobó su concepto y origen; toda vez que no obstante de habersele requerido en dos ocasiones la información y documentación no fue proporcionada a esta Autoridad, para comprobar el correcto cumplimiento de sus obligaciones fiscales; por lo tanto, esta Autoridad determina que corresponden a valor de actos o actividades presuntos para efectos del Impuesto al Valor Agregado, toda vez que el artículo 59, primer párrafo, fracción III primer y segundo párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente en el 2019, establece que para la comprobación del valor de los actos por los que se deban pagar contribuciones, las Autoridades presumirán, salvo prueba en contrario, que los depósitos en la cuenta bancaria del contribuyente que no correspondan a registros de su contabilidad que esté obligado a llevar, son valor de actos o actividades por los que se deben pagar contribuciones, y además se considera que el contribuyente no registró en su contabilidad los depósitos en la cuenta bancaria cuando estando obligado a llevarla, no la presente a la Autoridad cuando ésta ejerza sus facultades de comprobación; por tanto, los depósitos efectuados en la cuenta bancaria a nombre de la contribuyente revisada, anteriormente citada, son considerados Valor de Actos o Actividades para efectos del Impuesto al Valor Agregado.

Los preceptos antes invocados señalan lo siguiente:

### LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO VIGENTE EN 2019

**ARTICULO 1, PRIMER PARRAFO.** - *Están obligadas al pago del impuesto al valor agregado establecido en esta Ley, las personas físicas y las morales que, en territorio nacional, realicen los actos o actividades siguientes:*

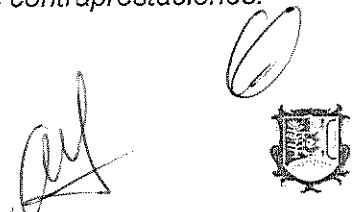
**ARTICULO 1 PRIMER PARRAFO FRACCIÓN II.-** *Presten Servicios Independientes.*

**ARTICULO 1, SEGUNDO PARRAFO.** - *El impuesto se calculará aplicando a los valores que señala esta Ley, la tasa del 16%. El impuesto al valor agregado en ningún caso se considerará que forma parte de dichos valores.*

**ARTICULO 1-B, PRIMER PARRAFO.** - *Para los efectos de esta Ley se consideran efectivamente cobradas las contraprestaciones cuando se reciban en efectivo, en bienes o en servicios, aun cuando aquéllas correspondan a anticipos, depósitos o a cualquier otro concepto sin importar el nombre con el que se les designe, o bien, cuando el interés del acreedor queda satisfecho mediante cualquier forma de extinción de las obligaciones que den lugar a las contraprestaciones.*



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

279

**ARTICULO 39.-** *Al importe de la determinación presuntiva del valor de los actos o actividades por los que se deba pagar el impuesto en los términos de esta Ley, se aplicará la tasa del impuesto que corresponda conforme a la misma, y el resultado se reducirá con las cantidades acreditables que se comprueben.*

**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION 2019.**

**ARTICULO 56, PRIMER PARRAFO.** - *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:*

**ARTICULO 56, FRACCION II.-** *Tomando como base los datos contenidos en las declaraciones de ejercicio correspondiente a cualquier contribución, sea del mismo ejercicio o de cualquier otro, con las modificaciones que, en su caso, hubieran tenido con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación.*

**ARTICULO 56, FRACCION IV.** - *Con otra información obtenida por las Autoridades fiscales en el ejercicio de sus facultades de comprobación.*

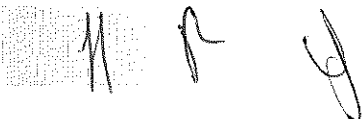
**ARTICULO 59, PRIMER PARRAFO.** - *Para la comprobación de los ingresos, del valor de los actos, actividades o activos por los que se deban pagar contribuciones, así como de la actualización de las hipótesis para la aplicación de las tasas establecidas en las disposiciones fiscales, las Autoridades fiscales presumirán, salvo prueba en contrario:*

**ARTICULO 59, FRACCION III.-** *Que los depósitos en la cuenta bancaria del contribuyente que no correspondan a registros de su contabilidad que esté obligado a llevar, son ingresos y valor de actos o actividades por los que se deben pagar contribuciones.*

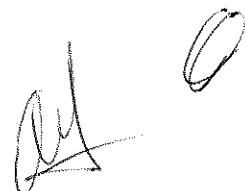
*Para los efectos de esta fracción, se considera que el contribuyente no registró en su contabilidad los depósitos en su cuenta bancaria cuando, estando obligado a llevarla, no la presente a la Autoridad cuando ésta ejerza sus facultades de comprobación.*

*También se presumirá que los depósitos que se efectúen en un ejercicio fiscal, cuya suma sea superior a \$1,579,000.00 en las cuentas bancarias de una persona que no está inscrita en el Registro Federal de Contribuyentes o que no está obligada a llevar contabilidad, son ingresos y valor de actos o actividades por los que se deben pagar contribuciones.*

*No se aplicará lo dispuesto en el párrafo anterior cuando, antes de que la Autoridad inicie el ejercicio de sus facultades de comprobación, el contribuyente informe al Servicio de Administración Tributaria de los depósitos realizados, cubriendo todos los requisitos que dicho órgano desconcentrado establezca mediante reglas de carácter general.*



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

280

**ARTICULO 63.-** *Los hechos que se conozcan con motivo del ejercicio de las facultades de comprobación previstas en este Código o en las leyes fiscales, o bien que consten en los expedientes, documentos o bases de datos que lleven, tengan acceso o en su poder las Autoridades fiscales, así como aquéllos proporcionados por otras Autoridades, podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y de cualquier otra Autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales.*

*Cuando otras Autoridades proporcionen expedientes o documentos a las Autoridades fiscales conforme a lo dispuesto en el párrafo anterior, estas últimas deberán conceder a los contribuyentes un plazo de quince días, contado a partir de la fecha en la que les den a conocer tales expedientes o documentos, para manifestar por escrito lo que a su derecho convenga, lo cual formará parte del expediente administrativo correspondiente.*

*Las mencionadas Autoridades estarán a lo dispuesto en el primer párrafo de este artículo, sin perjuicio de su obligación de mantener la confidencialidad de la información proporcionada por terceros independientes que afecte su posición competitiva, a que se refiere el artículo 69 de este Código.*

*Las copias, impresiones o reproducciones que deriven del microfilm, disco óptico, medios magnéticos, digitales, electrónicos o magneto ópticos de documentos que tengan en su poder las Autoridades, tienen el mismo valor probatorio que tendrían los originales, siempre que dichas copias, impresiones o reproducciones sean certificadas por funcionario competente para ello, sin necesidad de cotejo con los originales.*

*También podrán servir para motivar las resoluciones de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y cualquier otra Autoridad u organismo descentralizado competente en materia de contribuciones federales, las actuaciones levantadas a petición de las Autoridades fiscales, por las oficinas consulares.*

*Las Autoridades fiscales presumirán como cierta la información contenida en los comprobantes fiscales digitales por Internet y en las bases de datos que lleven o tengan en su poder o a las que tengan acceso.*

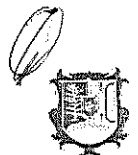
#### **B) . - IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE**

A la fecha del presente oficio la contribuyente revisada no ha proporcionado la documentación correspondiente a sus operaciones razón por la cual esta autoridad se encuentra imposibilitada para determinar el Impuesto al Valor Agregado Acreditable del ejercicio 2019 sujeto a revisión.

En consecuencia, esta Dirección de Auditoría Fiscal dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, procede a determinar el crédito fiscal como sigue:

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





**I.-IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

**TITULO II.- DE LAS PERSONAS MORALES:**

**EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. - Del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019.**

En virtud de que esta autoridad determinó que la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, omitió declarar ingresos para efectos de este impuesto, esta Autoridad procede a determinar el Impuesto Sobre la Renta correspondiente al ejercicio fiscal 2019, a que esta afecta y de acuerdo al régimen en el que tiene la obligación de tributar (Declaración anual Personas Morales Coordinados ISR de sus integrantes), de conformidad con lo establecido en el artículo 72 cuarto párrafo, fracción II, 109, primer párrafo, en relación con lo establecido en el artículo 9 primer párrafo de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en el ejercicio 2019

Los preceptos legales antes invocados señalan lo siguiente:

**LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2019**

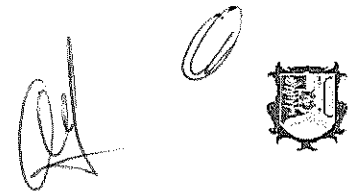
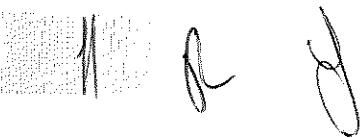
**ARTICULO 9, PRIMER PARRAFO.-** *Las personas morales deberán calcular el Impuesto Sobre la Renta, aplicando al resultado fiscal obtenido en el ejercicio la tasa del 30%.*

**ARTICULO 72, CUARTO PARRAFO. -** *Los coordinados cumplirán con las obligaciones establecidas en esta Ley, aplicando al efecto lo dispuesto en la Sección I del Capítulo II del Título IV de la misma, de acuerdo a lo siguiente:*

**ARTICULO 72, FRACCION II.-** *Para calcular y enterar el impuesto del ejercicio de cada uno de sus integrantes, determinaran la utilidad gravable del ejercicio aplicando al efecto lo dispuesto en el artículo 109 de esta Ley. A la utilidad gravable determinada en los términos de esta fracción, se le aplicara la tarifa del artículo 152 de la presente Ley, tratándose de personas físicas, o de la tasa establecida en el artículo 9º. de la misma, tratándose de personas morales.*

*Contra el impuesto que resulte a cargo en los términos del párrafo anterior, se podrán acreditar los pagos provisionales efectuados por el coordinado.*

*El impuesto del ejercicio se pagará mediante declaración que presentarán las personas morales durante el mes de marzo del año siguiente, ante las oficinas autorizadas, excepto cuando se trate de personas morales, cuyos integrantes por los cuales cumpla con sus obligaciones fiscales sólo sean personas físicas, en cuyo caso la declaración se presentará en el mes de abril del año siguiente.*



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

282

*Las personas físicas o morales, que cumplan sus obligaciones fiscales por conducto de varios coordinados de los cuales son integrantes, en lugar de aplicar lo dispuesto en el primer párrafo de esta fracción, podrán optar porque cada coordinado de los que sean integrantes efectúe por su cuenta el pago del impuesto sobre la renta, respecto de los ingresos que obtengan del coordinado de que se trate, aplicando a la utilidad gravable a que se refiere el párrafo anterior la tasa establecida en el artículo 9 de esta Ley, tratándose de personas morales o la tasa máxima para aplicarse sobre el excedente del límite inferior que establece la tarifa contenida en el artículo 152 de la misma en el caso de personas físicas. Dicho pago se considerará como definitivo. Una vez ejercida la opción a que se refiere este párrafo, ésta no podrá variarse durante el periodo de cinco ejercicios contados a partir de aquél en el que se empezó a ejercer la opción citada. La opción a que se refiere este párrafo también la podrán aplicar las personas físicas o morales que sean integrantes de un solo coordinado.*

**ARTICULO 109, PARRAFO PRIMERO.** - Los contribuyentes a que se refiere esta Sección, deberán calcular el impuesto del ejercicio a su cargo en los términos del artículo 152 de esta Ley. Para estos efectos, la utilidad fiscal del ejercicio se determinará disminuyendo de la totalidad de los ingresos acumulables obtenidos para las actividades empresariales o por la prestación de servicios profesionales, las deducciones autorizadas en esta Sección, ambos correspondientes al ejercicio de que se trate. A la utilidad fiscal determinada, se le disminuirá la participación de los trabajadores en las utilidades de las empresas pagada en el ejercicio, en los términos del artículo 123 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y, en su caso, las pérdidas fiscales determinadas conforme a este artículo, pendientes de aplicar de ejercicios anteriores; el resultado será la utilidad gravable.

**DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA ANUAL POR EL EJERCICIO FISCAL COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.**

	CONCEPTO	IMPORTE
	INGRESOS ACUMULABLES DETERMINADOS	\$148,699,271.28
MENOS:	DEDUCCIONES	0.00
IGUAL:	UTILIDAD FISCAL	148,699,271.28
POR:	TASA DE ISR APLICABLE	30%
IGUAL:	IMPUESTO DETERMINADO	44,609,781.38
MENOS:	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS	304,007.00
IGUAL:	IMPUESTO DETERMINADO A CARGO	<b>44,305,774.38</b>
MAS:	FACTOR DE ACTUALIZACION	1.2905
IGUAL:	IMPUESTO A CARGO ACTUALIZADO	<b>57,176,601.84</b>
MENOS:	IMPUESTO A CARGO HISTORICO	44,305,774.38
IGUAL:	ACTUALIZACION	<b>\$12,870,827.46</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

283

Actualización determinada del Impuesto Sobre la Renta anual 2019: \$12,870,827.46 (DOCE MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA MIL OCHOCIENTOS VEINTISIETE PESOS 46/100 M.N.)

**DETERMINACIÓN DE LOS PAGOS PROVISIONALES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.**

En virtud de que la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, no efectuó de conformidad con las disposiciones fiscales aplicables, los pagos provisionales del Impuesto Sobre la Renta, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 la 31 de Diciembre de 2019, a que esta afecta y de acuerdo al régimen en el que tiene la obligación de tributar (pago provisional de ISR coordinados, Impuesto propio), esta autoridad procede a determinar los pagos provisionales del Impuesto Sobre la Renta, de conformidad con lo establecido en el artículo 72 cuarto párrafo, fracción I, 106, primero párrafo, en relación con lo establecido en el artículo 9 primer párrafo de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en el ejercicio 2019, que a la letra señalan lo siguiente:

**LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE EN 2019.**

**ARTICULO 9, PRIMER PARRAFO.-** *Las personas morales deberán calcular el impuesto sobre la renta, aplicando al resultado fiscal obtenido en el ejercicio la tasa del 30%.*

**ARTICULO 72, PARRAFO PRIMERO. -** *Los coordinados cumplirán con las obligaciones establecidas en esta Ley, aplicando al efecto lo dispuesto en la Sección I del Capítulo II del Título IV de la misma, de acuerdo a lo siguiente:*

**ARTICULO 72, FRACCION II.-** *Para calcular y enterar el impuesto del ejercicio de cada uno de sus integrantes, determinaran la utilidad gravable del ejercicio aplicando al efecto lo dispuesto en el artículo 109 de esta Ley. A la utilidad gravable determinada en los términos de esta fracción, se le aplicara la tarifa del artículo 152 de la presente Ley, tratándose de personas físicas, o la tasa establecida en el artículo 9º. de la misma, tratándose de personas morales.*

*Contra el impuesto que resulte a cargo en los términos del párrafo anterior, se podrán acreditar los pagos provisionales efectuados por el coordinado.*

*El impuesto del ejercicio se pagará mediante declaración que presentarán las personas morales durante el mes de marzo del año siguiente, ante las oficinas autorizadas, excepto cuando se trate de personas morales, cuyos integrantes por los cuales cumpla con sus obligaciones fiscales sólo sean personas físicas, en cuyo caso la declaración se presentará en el mes de abril del año siguiente.*

*Las personas físicas o morales, que cumplan sus obligaciones fiscales por conducto de varios coordinados de los cuales son integrantes, en lugar de aplicar lo dispuesto en el primer párrafo de esta fracción, podrán optar porque cada coordinado de los que sean integrantes efectúe por su cuenta el pago del impuesto sobre la renta, respecto de los ingresos que obtengan del coordinado de que se trate, aplicando a la utilidad gravable a que se refiere el párrafo anterior la tasa establecida en el artículo 9 de esta Ley, tratándose de personas morales o la tasa máxima para aplicarse sobre el*

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

284

excedente del límite inferior que establece la tarifa contenida en el artículo 152 de la misma en el caso de personas físicas. Dicho pago se considerará como definitivo. Una vez ejercida la opción a que se refiere este párrafo, ésta no podrá variarse durante el periodo de cinco ejercicios contados a partir de aquél en el que se empezó a ejercer la opción citada. La opción a que se refiere este párrafo también la podrán aplicar las personas físicas o morales que sean integrantes de un solo coordinado.

**ARTICULO 106, PARRAFO PRIMERO.-** Los contribuyentes a que se refiere esta Sección, efectuarán pagos provisionales mensuales a cuenta del impuesto del ejercicio, a más tardar el día 17 del mes inmediato posterior a aquél al que corresponda el pago, mediante declaración que presentarán ante las oficinas autorizadas. El pago provisional se determinará restando de la totalidad de los ingresos a que se refiere esta Sección obtenidos en el periodo comprendido desde el inicio del ejercicio y hasta el último día del mes al que corresponde el pago, las deducciones autorizadas en esta Sección correspondientes al mismo periodo y la participación de los trabajadores en las utilidades de las empresas pagada en el ejercicio, en los términos del artículo 123 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y, en su caso, las pérdidas fiscales ocurridas en ejercicios anteriores que no se hubieran disminuido.

En consecuencia, esta Autoridad procede a determinar los pagos provisionales del Impuesto Sobre la Renta, por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, como sigue:

**DETERMINACION DE LOS PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRESPONDIENTES A LOS MESES DE ENERO A DICIEMBRE DE 2019 DEL EJERCICIO SUJETO A REVISION.**

	CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL
	INGRESOS NÓMINALES DEL MES	\$11,517,642.53	\$11,188,159.99	\$17,830,560.61	\$14,727,898.36
MAS:	INGRESOS ACUM.DEL PERIODO ANTERIOR	0.00	11,517,642.53	22,705,802.52	40,536,363.13
IGUAL:	INGRESOS ACUMULADOS DEL MES	11,517,642.53	22,705,802.52	40,536,363.13	55,264,261.49
MENOS:	DEDUCCIONES AUTORIZADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
IGUAL:	UTILIDAD FISCAL ESTIMADA	11,517,642.53	22,705,802.52	40,536,363.13	55,264,261.49
MENOS:	PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE AMORTIZAR ACTUALIZADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
IGUAL:	BASE DEL PAGO PROVISIONAL	11,517,642.53	22,705,802.52	40,536,363.13	55,264,261.49
POR:	TASA DE ISR APLICABLE	30%	30%	30%	30%
IGUAL:	IMPUESTO CAUSADO	3,455,292.76	6,811,740.76	12,160,908.94	16,579,278.45
MENOS:	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD		3,455,292.76	6,811,740.76	12,160,908.94
IGUAL:	IMPUESTO CAUSADO DEL MES	3,455,292.76	3,356,448.00	5,349,168.18	4,418,369.51

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

285

MENOS:	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL MES	25,137.00	28,335.00	28,579.00	27,881.00
IGUAL:	PAGO PROVISIONAL DE ISR A CARGO	3,430,155.76	3,328,113.00	5,320,589.18	4,390,488.51
POR	FACTOR DE ACTUALIZACION	1.0366	1.0369	1.0329	1.0324
IGUAL:	IMPUESTO A CARGO ACTUALIZADO	3,555,699.46	3,450,920.37	5,495,636.57	4,532,740.34
MENOS:	IMPUESTO A CARGO HISTORICO	3,430,155.76	3,328,113.00	5,320,589.18	4,390,488.51
IGUAL:	IMPORTE DE ACTUALIZACION	\$125,543.70	\$122,807.37	\$175,047.38	\$142,251.83

CONTINUA CUADRO ANTERIOR:

	CONCEPTO	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO
	INGRESOS NÓMINALES DEL MES	\$12,078,342.65	\$11,485,640.52	\$11,597,723.78	\$9,551,607.05
MAS:	INGRESOS ACUM.DEL PERIODO ANTERIOR	55,264,261.49	67,342,604.14	78,828,244.66	90,425,968.44
IGUAL:	INGRESOS ACUMULADOS DEL MES	67,342,604.14	78,828,244.66	90,425,968.44	99,977,575.49
MENOS :	DEDUCCIONES AUTORIZADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
IGUAL:	UTILIDAD FISCAL ESTIMADA	67,342,604.14	78,828,244.66	90,425,968.44	99,977,575.49
MENOS :	PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE AMORTIZAR ACTUALIZADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
IGUAL:	BASE DEL PAGO PROVISIONAL	67,342,604.14	78,828,244.66	90,425,968.44	99,977,575.49
POR:	TASA DE ISR APLICABLE	30%	30%	30%	30%
IGUAL:	IMPUESTO CAUSADO	20,202,781.24	23,648,473.40	27,127,790.53	29,993,272.65
MENOS :	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD	16,579,278.45	20,202,781.24	23,648,473.40	27,127,790.53
IGUAL:	IMPUESTO CAUSADO DEL MES	3,623,502.80	3,445,692.16	3,479,317.13	2,865,482.12
MENOS :	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL MES	32,543.00	19,521.00	21,495.00	25,931.00
IGUAL:	PAGO PROVISIONAL DE ISR A CARGO	3,590,959.80	3,426,171.16	3,457,822.13	2,839,551.12
POR	FACTOR DE ACTUALIZACION	1.0354	1.0347	1.0308	1.0310
IGUAL:	IMPUESTO A CARGO ACTUALIZADO	3,718,079.77	3,545,059.30	3,564,323.06	2,927,577.20
MENOS :	IMPUESTO A CARGO HISTORICO	3,590,959.80	3,426,171.16	3,457,822.13	2,839,551.12
IGUAL:	IMPORTE DE ACTUALIZACION	\$127,119.98	\$118,888.14	\$106,500.92	\$88,026.08

CONTINUA CUADRO ANTERIOR:

	CONCEPTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
	INGRESOS NÓMINALES DEL MES	\$11,240,878.25	\$11,718,402.57	\$10,749,646.74	\$15,012,768.23
MAS:	INGRESOS ACUM.DEL PERIODO ANTERIOR	99,977,575.49	111,218,453.74	122,936,856.31	133,686,503.05

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

286

IGUAL:	INGRESOS ACUMULADOS DEL MES	111,218,453.74	122,936,856.31	133,686,503.05	148,699,271.28
MENOS :	DEDUCCIONES AUTORIZADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
IGUAL:	UTILIDAD FISCAL ESTIMADA	111,218,453.74	122,936,856.31	133,686,503.05	148,699,271.28
MENOS :	PÉRDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE AMORTIZAR ACTUALIZADAS	0.00	0.00	0.00	0.00
IGUAL:	BASE DEL PAGO PROVISIONAL	111,218,453.74	122,936,856.31	133,686,503.05	148,699,271.28
POR:	TASA DE ISR APLICABLE	30%	30%	30%	30%
IGUAL:	IMPUESTO CAUSADO	33,365,536.12	36,881,056.89	40,105,950.92	44,609,781.38
MENOS :	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS CON ANTERIORIDAD	29,993,272.65	33,365,536.12	36,881,056.89	40,105,950.92
IGUAL:	IMPUESTO CAUSADO DEL MES	3,372,263.48	3,515,520.77	3,224,894.02	4,503,830.47
MENOS :	PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS EN EL MES	27,065.00	21,466.00	27,874.00	18,180.00
IGUAL:	PAGO PROVISIONAL DE ISR A CARGO	3,345,198.48	3,494,054.77	3,197,020.02	4,485,650.47
POR	FACTOR DE ACTUALIZACION	1.0283	1.0228	1.0146	1.0090
IGUAL:	IMPUESTO A CARGO ACTUALIZADO	3,439,867.59	3,573,719.22	3,243,696.51	4,526,021.32
MENOS :	IMPUESTO A CARGO HISTORICO	3,345,198.48	3,494,054.77	3,197,020.02	4,485,650.47
IGUAL:	IMPORTE DE ACTUALIZACION	\$94,669.12	\$79,664.45	\$46,676.49	\$40,370.85

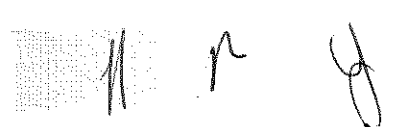
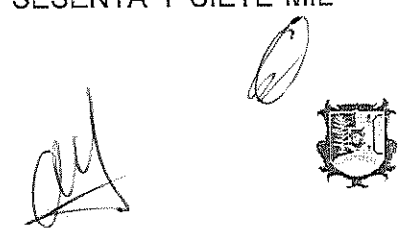
RESUMEN DE ACTUALIZACION

MESES 2019	IMPORTE
ENERO	\$125,543.70
FEBRERO	122,807.37
MARZO	175,047.38
ABRIL	142,251.83
MAYO	127,119.98
JUNIO	118,888.14
JULIO	106,500.92
AGOSTO	88,026.08
SEPTIEMBRE	94,669.12
OCTUBRE	79,664.45
NOVIEMBRE	46,676.49
DICIEMBRE	40,370.85
<b>SUMA:</b>	<b>\$1,267,566.31</b>

Total de actualización determinada de los pagos provisionales de Impuesto Sobre la Renta del ejercicio 2019 en cantidad de 1'267,566.31 (UN MILLON DOSCIENTOS SESENTA Y SIETE MIL QUINIENTOS SESENTA Y SEIS PESOS 31/100 M.M.).

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

**II.- RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

**A) RETENCIONES POR SALARIOS.**

**PERIODO SUJETO A REVISION. - Del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019**

Debido a que la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, no efectuó de conformidad con el artículo 6, cuarto párrafo, fracción I del Código Fiscal de la Federación, el entero de las Retenciones de Impuesto al Sobre la Renta por concepto de Salarios de los meses de Marzo, Junio, Julio, Septiembre y Diciembre, esta autoridad procede a determinar los montos pendientes de pago por este concepto, correspondientes al periodo fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, como se detalla a continuación:

Los preceptos antes invocados señalan lo siguiente:

**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION 2019**

**ARTICULO 6, CUARTO PÁRRAFO.** - *Las contribuciones se pagan en la fecha o dentro del plazo señalado en las disposiciones respectivas. A falta de disposición expresa el pago deberá hacerse mediante declaración que se presentará ante las oficinas autorizadas, dentro del plazo que a continuación se indica:*

**ARTICULO 6, CUARTO PÁRRAFO, FRACCION I.-** *Si la contribución se calcula por períodos establecidos en Ley y en los casos de retención o de recaudación de contribuciones, los contribuyentes, retenedores o las personas a quienes las leyes impongan la obligación de recaudarlas, las enterarán a más tardar el día 17 del mes de calendario inmediato posterior al de terminación del período de la retención o de la recaudación, respectivamente.*

**DETERMINACION DE LOS PAGOS DEFINITIVOS DE RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS, CORRESPONDIENTES A LOS MESES DE MARZO, JUNIO, JULIO, SEPTIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2019, DEL PERIODO SUJETO A REVISION.**

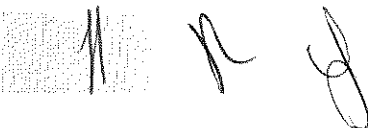
	CONCEPTO	MARZO	JUNIO	JULIO	SEPTIEMBRE	DICIEMBRE
	RET. DE ISR POR SALARIOS A CARGO	\$2,609.56	\$2,460.31	\$2,457.39	\$2,460.31	\$3,178.85
(-)	PAGO EFECTUADO EN EL MES	2,551.00	2,432.00	2,432.00	2,432.00	2,434.00
(=)	IMPUESTO A CARGO MENSUAL HISTORICO	58.56	28.31	25.39	28.31	744.85
(X)	FACTOR DE ACTUALIZACION	1.3331	1.3354	1.3304	1.3271	1.3022
(=)	IMPUESTO A CARGO ACTUALIZADO	78.07	37.81	33.78	37.57	969.94
(-)	IMPUESTO A CARGO HISTORICO	58.56	28.31	25.39	28.31	744.85
(=)	IMPORTE DE ACTUALIZACION	\$19.51	\$9.50	\$8.39	\$9.26	\$225.09

**RESUMEN DE ACTUALIZACION**

MESES 2019	IMPORTE
MARZO	\$19.51
JUNIO	9.50

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

288

JULIO	8.39
SEPTIEMBRE	9.26
DICIEMBRE	225.09
<b>SUMA</b>	<b>\$271.75</b>

Total de actualización de los meses del periodo de Marzo, Junio, Julio, Septiembre y Diciembre de 2019, por los pagos mensuales de Retenciones del Impuesto Sobre la Renta por Salarios en cantidad de \$271.75 (DOSCIENTOS SETENTA Y UN PESOS 75/100 M.N.)

## II.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

**DETERMINACION DE LOS PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CORRESPONDIENTE AL PERIODO FISCAL COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.**

En razón de que la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, por los meses comprendidos del 01 de Enero del 2019 al 31 de Diciembre del 2019, no efectuó de conformidad con las disposiciones fiscales aplicables los pagos definitivos del Impuesto al Valor Agregado, por lo que esta Autoridad Fiscal procede a determinar dichos pagos los cuales se calcularán por cada mes de calendario, el cual la contribuyente revisada debió efectuar el pago del impuesto mediante declaración que debió presentar ante la institución de crédito autorizada a más tardar el día 17 del mes siguiente al que corresponda el pago, de conformidad con lo establecido en los artículos 1 primer párrafo, fracción II, segundo y cuarto párrafo, 5-D párrafos primero, segundo y tercero y 39 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, vigente en el ejercicio 2019 los cuales señalan lo siguiente:

### LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 2019.

**ARTICULO 1, PRIMER PARRAFO.** - *Están obligadas al pago del impuesto al valor agregado establecido en esta Ley, las personas físicas y las morales que, en territorio nacional, realicen los actos o actividades siguientes:*

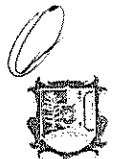
**ARTICULO 1, PRIMER PARRAFO FRACCION II.-** *Presten servicios independientes.*

**ARTICULO 1, SEGUNDO PARRAFO.** - *El impuesto se calculará aplicando a los valores que señala esta Ley, la tasa del 16%. El impuesto al valor agregado en ningún caso se considerará que forma parte de dichos valores.*

**ARTICULO 1, CUARTO PARRAFO.** - *El contribuyente pagará en las oficinas autorizadas la diferencia entre el impuesto a su cargo y el que le hubieran trasladado o el que él hubiese pagado en la importación de bienes o servicios, siempre que sean acreditables en los términos de esta Ley. En su caso, el contribuyente disminuirá del impuesto a su cargo, el impuesto que se le hubiere retenido.*

### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

289

**ARTICULO 5-D, PARRAFO PRIMERO.** - *El impuesto se calculará por cada mes de calendario, salvo los casos señalados en los artículos 5o.-E, 5o.-F y 33 de esta Ley.*

**ARTICULO 5-D, PARRAFO SEGUNDO.** - *Los contribuyentes efectuarán el pago del impuesto mediante declaración que presentarán ante las oficinas autorizadas a más tardar el día 17 del mes siguiente al que corresponda el pago.*

**ARTICULO 5-D, TERCER PARRAFO.** - *El pago mensual será la diferencia entre el impuesto que corresponda al total de las actividades realizadas en el mes por el que se efectúa el pago, a excepción de las importaciones de bienes tangibles, y las cantidades por las que proceda el acreditamiento determinadas en los términos de esta Ley. En su caso, el contribuyente disminuirá del impuesto que corresponda al total de sus actividades, el impuesto que se le hubiere retenido en dicho mes.*

**ARTÍCULO 39.-** *Al importe de la determinación presuntiva del valor de los actos o actividades por los que se deba pagar el impuesto en los términos de esta Ley, se aplicará la tasa del impuesto que corresponda conforme a la misma, y el resultado se reducirá con las cantidades acreditables que se comprueben.*

**CÁLCULO DE LOS PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, CORRESPONDIENTES A LOS MESES DE ENERO A DICIEMBRE DE 2019, DEL PERIODO SUJETO A REVISIÓN.**

	CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL
	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES REALIZADOS EN EL MES	\$6,367,077.81	\$5,295,036.94	\$5,854,479.43	\$6,035,294.64
(X)	TASA DE IMPUESTO	16%	16%	16%	16%
(=)	IMPUESTO CAUSADO	1,018,732.45	847,205.91	936,716.71	965,647.14
(-)	IVA ACREDITABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
(=)	IVA A CARGO O A (FAVOR)	1,018,732.45	847,205.91	936,716.71	965,647.14
(-)	PAGOS EFECTUADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
(=)	IMPUESTO A CARGO	1,018,732.45	847,205.91	936,716.71	965,647.14
(X)	FACTOR DE ACTUALIZACION	1.3379	1.3382	1.3331	1.3324
(=)	IMPUESTO A CARGO ACTUALIZADO	1,362,962.14	1,133,730.95	1,248,737.04	1,286,628.25
(-)	IMPUESTO A CARGO HISTORICO	1,018,732.45	847,205.91	936,716.71	965,647.14
(=)	IMPORTE DE ACTUALIZACION	\$344,229.69	\$286,525.04	\$312,020.34	\$320,981.11

CONTINUA CUADRO ANTERIOR

	CONCEPTO	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO
	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES REALIZADOS EN EL MES	\$6,386,544.92	\$5,292,780.50	\$5,892,790.81	\$6,777,025.38

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

290

(X)	TASA DE IMPUESTO	16%	16%	16%	16%
(=)	IMPUESTO CAUSADO	1,021,847.19	846,844.88	942,846.53	1,084,324.06
(-)	IVA ACREDITABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
(=)	IVA A CARGO O A (FAVOR)	1,021,847.19	846,844.88	942,846.53	1,084,324.06
(-)	PAGOS EFECTUADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
(=)	IMPUESTO A CARGO	1,021,847.19	846,844.88	942,846.53	1,084,324.06
(X)	FACTOR DE ACTUALIZACION	1.3362	1.3354	1.3304	1.3306
(=)	IMPUESTO A CARGO ACTUALIZADO	1,365,392.21	1,130,876.65	1,254,363.02	1,442,801.60
(-)	IMPUESTO A CARGO HISTORICO	1,021,847.19	846,844.88	942,846.53	1,084,324.06
(=)	IMPORTE DE ACTUALIZACION	\$343,545.02	\$284,031.77	\$311,516.49	\$358,477.53

CONTINUA CUADRO ANTERIOR

	CONCEPTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
	VALOR DE ACTOS O ACTIVIDADES REALIZADOS EN EL MES	\$5,988,505.24	\$5,913,020.88	\$5,745,554.71	\$6,273,277.23
(X)	TASA DE IMPUESTO	16%	16%	16%	16%
(=)	IMPUESTO CAUSADO	958,160.84	946,083.34	919,288.75	1,003,724.36
(-)	IVA ACREDITABLE	0.00	0.00	0.00	0.00
(=)	IVA A CARGO O A (FAVOR)	958,160.84	946,083.34	919,288.75	1,003,724.36
(-)	PAGOS EFECTUADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
(=)	IMPUESTO A CARGO	958,160.84	946,083.34	919,288.75	1,003,724.36
(X)	FACTOR DE ACTUALIZACION	1.3271	1.3200	1.3094	1.3022
(=)	IMPUESTO A CARGO ACTUALIZADO	1,271,575.25	1,248,830.01	1,203,716.69	1,307,049.86
(-)	IMPUESTO A CARGO HISTORICO	958,160.84	946,083.34	919,288.75	1,003,724.36
(=)	IMPORTE DE ACTUALIZACION	\$313,414.41	\$302,746.67	\$284,427.94	\$303,325.50

RESUMEN DE ACTUALIZACION

MESES 2019	IMPORTE
ENERO	\$344,229.69
FEBRERO	286,525.04
MARZO	312,020.34
ABRIL	320,981.11
MAYO	343,545.02
JUNIO	284,031.77
JULIO	311,516.49
AGOSTO	358,477.53

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*Handwritten signatures and initials*

*Handwritten signature and official stamp*



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

291

SEPTIEMBRE	313,414.41
OCTUBRE	302,746.67
NOVIEMBRE	284,427.94
DICIEMBRE	303,325.50
<b>SUMA:</b>	<b>\$3'765,241.51</b>

Total de actualización de los pagos definitivos mensuales de Impuesto al Valor Agregado del periodo 2019 en cantidad de \$3,765,241.51 (TRES MILLONES SETECIENTOS SESENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y UN PESOS 51/100 M.N.)

### FACTORES DE ACTUALIZACIÓN

Los factores de actualización que figuran en el capítulo de la presente resolución, se determinaron de conformidad con lo dispuesto en los artículos 17-A y 21 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2019, disposiciones fiscales que señalan lo siguiente:

#### CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE EN 2019

**ARTICULO 17-A:** *El monto de las contribuciones, aprovechamientos, así como de las devoluciones a cargo del fisco federal, se actualizará por el transcurso del tiempo y con motivo de los cambios de precios en el país, para lo cual se aplicará el factor de actualización a las cantidades que se deba actualizar. Dicho factor se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo. Las contribuciones, los aprovechamientos, así como las devoluciones a cargo del fisco federal, no se actualizarán por fracciones de mes.*

*En los casos en que el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo, no haya sido publicado por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía, la actualización de que se trate se realizara aplicando el ultimo índice mensual publicado.*

*Los valores de bienes u operaciones se actualizarán de acuerdo con lo dispuesto por este artículo, cuando las leyes fiscales así lo establezcan. Las disposiciones señalaran en cada caso el periodo de que se trate.*

*Las cantidades actualizadas conservan la naturaleza jurídica que tenían antes de la actualización. El monto de esta, determinado en los pagos provisionales, definitivos y del ejercicio, no será deducible ni acreditable.*

*Cuando el resultado de la operación a que se refiere el primer párrafo de este artículo sea menor a 1, el factor de actualización que se aplicará al monto de las contribuciones, aprovechamientos y devoluciones a cargo del fisco federal, así como a los valores de bienes u operaciones de que se traten, será 1.*

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

292

Las cantidades en moneda nacional que se establezcan en este Código, se actualizarán cuando el incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor desde el mes en que actualizaron por última vez, exceda del 10%. Dicha actualización entrará en vigor a partir del 1 de enero del siguiente ejercicio a aquel en el que se haya dado dicho incremento. Para la actualización mencionada se considerará el período comprendido desde el último mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización y hasta el último mes del ejercicio en el que exceda el porcentaje citado. Para estos efectos, el factor de actualización se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes inmediato anterior al más reciente del período entre el Índice Nacional de Precios al Consumidor correspondiente al último mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización.

~~Tratándose de cantidades que se establezcan en este Código que no hayan estado sujetas a una actualización en los términos del párrafo anterior, para llevar a cabo su actualización, cuando así proceda en los términos de dicho párrafo, se utilizará el Índice Nacional de Precios al Consumidor correspondiente al mes de noviembre del ejercicio inmediato anterior a aquél en que haya entrado en vigor.~~

Para determinar el monto de las cantidades a que se refieren los párrafos sexto y séptimo de este artículo, se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, lo anterior, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior.

El servicio de Administración Tributaria realizará las operaciones aritméticas previstas en este artículo y publicará el factor de actualización, así como las cantidades actualizadas en el Diario Oficial de la Federación.

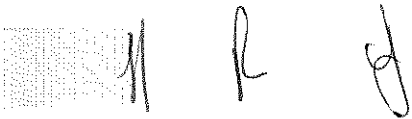
Cuando de conformidad con las disposiciones fiscales se deban realizar operaciones aritméticas, con el fin de determinar los factores o proporciones, las mismas deberán calcularse hasta el diezmilésimo.

**ARTICULO 21.-** Cuando no se cubran las contribuciones o los aprovechamientos en la fecha o dentro del plazo fijado por las disposiciones fiscales, su monto se actualizará desde el mes en que debió hacerse el pago y hasta que el mismo se efectúe, además deberán pagarse recargos por concepto de indemnización al fisco federal por la falta de pago oportuno. Dichos recargos se calcularán aplicando al monto de las contribuciones o de los aprovechamientos actualizados por el período a que se refiere este párrafo, la tasa que resulte de sumar las aplicables en cada año para cada uno de los meses transcurridos en el período de actualización de la contribución o aprovechamiento de que se trate. La tasa de recargos para cada uno de los meses de mora será la que resulte de incrementar en 50% a la que mediante Ley fije anualmente el Congreso de la Unión, para tal efecto, la tasa se considerará hasta la centésima y, en su caso, se ajustará a la centésima inmediata superior cuando el dígito de la milésima sea igual o mayor a 5 y cuando la milésima sea menor a 5 se mantendrá la tasa a la centésima que haya resultado.

Los recargos se causarán hasta por cinco años, salvo en los casos a que se refiere el artículo 67 de este Código, supuestos en los cuales los recargos se causarán hasta en tanto no se extingan las

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

293

*facultades de las autoridades fiscales para determinar las contribuciones o aprovechamientos omitidos y sus accesorios, y se calcularán sobre el total del crédito fiscal, excluyendo los propios recargos, la indemnización a que se refiere el párrafo séptimo de este artículo, los gastos de ejecución y las multas por infracción a disposiciones fiscales.*

*En los casos de garantía de obligaciones fiscales a cargo de terceros, los recargos se causarán sobre el monto de lo requerido y hasta el límite de lo garantizado, cuando no se pague dentro del plazo legal”.*

*Cuando el pago hubiera sido menor al que corresponda, los recargos se computarán sobre la diferencia.*

*Los recargos se causarán por cada mes o fracción que transcurra a partir del día en que debió hacerse el pago y hasta que el mismo se efectúe.*

*Cuando los recargos determinados por el contribuyente sean inferiores a los que calcule la oficina recaudadora, esta deberá aceptar el pago y procederá a exigir el remanente.*

*El cheque recibido por las autoridades fiscales que sea presentado en tiempo y no sea pagado, dará lugar al cobro del monto del cheque y a una indemnización que será siempre del 20% del valor de éste, y se exigirá independientemente de los demás conceptos a que se refiere este artículo. Para tal efecto, la autoridad requerirá al librador del cheque para que, dentro del plazo de tres días, efectúe el pago junto con la mencionada indemnización del 20%, o bien, acredite fehacientemente, con las pruebas documentales procedentes, que se realizó el pago o que dicho pago no se realizó por causas exclusivamente imputables a la institución de crédito. Transcurrido el plazo señalado sin que se obtenga el pago o se demuestre cualquiera de los extremos antes señalados, la autoridad fiscal requerirá y cobrará el monto del cheque, la indemnización mencionada y los demás accesorios que correspondan, mediante el procedimiento administrativo de ejecución, sin perjuicio de la responsabilidad que en su caso procediere.*

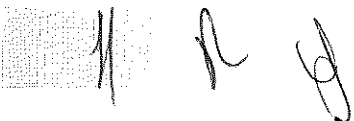
*Si se obtiene autorización para pagar a plazos, ya sea en forma diferida o en parcialidades, se causarán además los recargos que establece el artículo 66 de este Código, por la parte diferida.*

*En el caso de aprovechamientos, los recargos se calcularán de conformidad con lo dispuesto en este artículo sobre el total del crédito fiscal, excluyendo los propios recargos, los gastos de ejecución y la indemnización a que se refiere este artículo. No causarán recargos las multas no fiscales.*

*Las autoridades fiscales podrán condonar total o parcialmente los recargos derivados de un ajuste a los precios o montos de contraprestaciones en operaciones entre partes relacionadas, siempre que dicha condonación derive de un acuerdo de autoridad competente sobre las bases de reciprocidad, con las autoridades de un país con el que se tenga celebrado un tratado para evitar la doble tributación, y dichas autoridades hayan devuelto el impuesto correspondiente sin el pago de cantidades a título de intereses.*

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

294

*En ningún caso las autoridades fiscales podrán liberar a los contribuyentes de la actualización de las contribuciones o condonar total o parcialmente los recargos correspondientes.*

## I.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA

### DETERMINACIÓN DEL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN APLICADO AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO 2019.

De conformidad con lo dispuesto en el tercer párrafo, del artículo 9, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, ordenamiento vigente en el ejercicio 2019 el pago del impuesto del ejercicio debió realizarse a más tardar el 31 de Marzo de 2020, por lo que en términos de lo dispuesto en los artículos 17-A y 21 del Código Fiscal de la Federación, anteriormente detallados, el factor de actualización que se cita en la hoja número 282 de esta liquidación, se determinó como sigue:

El precepto legal antes invocado señala lo siguiente:

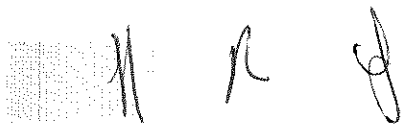
#### LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2019

**ARTICULO 9, TERCER PARRAFO.-** *El impuesto del ejercicio se pagará mediante declaración que presentarán ante las oficinas autorizadas, dentro de los tres meses siguientes a la fecha en la que termine el ejercicio fiscal.*

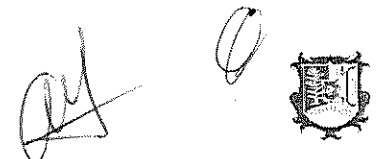
Ejercicio 2019	Índice Nacional de Precios al Consumidor expresado con la base segunda quincena de julio de 2018=100	Del mes de:	Según Diario Oficial de la Federación de fecha	Dividido	Índice Nacional de Precios al Consumidor expresado con la base "segunda quincena de julio de 2018=100	Del mes de	Según Diario Oficial de la Federación de fecha	Factor de Actualización
Declaración Anual	137.949	Diciembre 2024	10-01-2025	Entre	106.8890	Febrero 2020	08-03-2020	1.2905

### DETERMINACIÓN DEL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN APLICADO AL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE PAGOS PROVISIONALES 2019.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 106 primer párrafo, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, vigente en el ejercicio 2019, el pago del impuesto de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2019 debió realizarse a más tardar el día 17 de los meses del mes inmediato posterior a aquél al que corresponda el pago respectivamente; por lo que los factores de actualización que se citan en las hojas números 285 y 286 de esta liquidación se determinaron en términos de lo dispuesto en los artículos 17-A y 21 del Código Fiscal de la Federación, estos últimos anteriormente detallados, fundamentos que señalan lo siguiente:



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



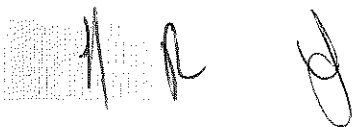
**LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2019**

**ARTICULO 106, PRIMER PARRAFO.-** Los contribuyentes a que se refiere esta Sección, efectuaran pagos provisionales mensuales a cuenta del impuesto del ejercicio, a más tardar el día 17 del mes inmediato posterior a aquel al que correspondas el pago, mediante declaración que presentaran ante las oficinas autorizadas. El pago provisional se determinara restando de la totalidad de los ingresos a que se refiere esta Sección obtenidos en el periodo comprendido desde el inicio del ejercicio y hasta el último día del mes al que corresponde el pago, las deducciones autorizadas en esta Sección correspondiente al mismo periodo y la participación de los trabajadores en las utilidades de las empresas pagadas en el ejercicio, en los términos del artículo 123 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y, en su caso, las pérdidas fiscales ocurridas en ejercicios anteriores que no se hubieran disminuido.

MESES 2019	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR	DEL MES DE:	FECHA DE PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION	DIVIDIDO	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR	DEL MES DE:	FECHA DE PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION	FACTOR DE ACTUALIZACION
Enero	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	103.1080	Enero-2019	08-Feb-19	1.0366
Febrero	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	103.0790	Febrero-2019	14-Mar-19	1.0369
Marzo	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	103.4760	Marzo-2019	10-Abr-19	1.0329
Abril	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	103.5310	Abril-2019	10-May-19	1.0324
Mayo	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	103.2330	Mayo-2019	10-Jun-19	1.0354
Junio	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	103.2990	Junio-2019	10-Jul-19	1.0347
Julio	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	103.6870	Julio-2019	10-Ago-19	1.0308
Agosto	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	103.6700	Agosto-2019	10-Sep-19	1.0310
Septiembre	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	103.9420	Sep-2019	10-Oct-19	1.0283
Octubre	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	104.5030	Octubre-2019	08-Nov-19	1.0228
Noviembre	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	105.3460	Noviembre-2019	10-Dic-19	1.0146
Diciembre	106.889	febrero-2020	10-Marzo-20	Entre	105.9340	Diciembre-2019	14-Mar-19	1.0090

**DETERMINACIÓN DEL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN APLICADO A RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS 2019.**

De conformidad con lo establecido en el artículo 6 cuarto párrafo, fracción I del Código Fiscal de la Federación, los pagos definitivos mensuales de la retenciones de Impuesto Sobre la Renta debieron realizarse a más tardar el día 17 del mes de calendario inmediato posterior al de terminación del periodo de la retención, por lo que en términos de lo dispuesto en los artículos 17-A y 21 del Código Fiscal de la Federación, los factores de actualización que se citan en las hojas números 287 de esta liquidación, se determinaron como sigue:



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

296

**II.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

MESES 2019	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR	DEL MES DE:	FECHA DE PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION	DIVIDIDO	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR	DEL MES DE:	FECHA DE PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION	FACTOR DE ACTUALIZACION
Marzo	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.4760	Marzo-2019	10-Abr-19	1.3331
Junio	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.2990	Junio-2019	10-Jul-19	1.3354
Julio	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.6870	Julio-2019	10-Ago-19	1.3304
Septiembre	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.9420	Sep-2019	10-Oct-19	1.3271
Diciembre	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	105.9340	Diciembre-2019	14-Mar-19	1.3022

De conformidad con lo dispuesto en el segundo párrafo del artículo 5-D de la Ley del Impuesto al Valor Agregado el impuesto de los pagos mensuales definitivos debió realizarse a más tardar el día 17 del mes siguiente al que corresponda el pago, por lo que en términos de lo dispuesto en los artículos 17-A y 21 del Código Fiscal de la Federación, los factores de actualización que se citan en las hojas números 289 y 290 de ésta resolución, se determinaron como sigue:

**DETERMINACIÓN DEL FACTOR DE ACTUALIZACIÓN APLICADO AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 2019.**

MESES 2019	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR	DEL MES DE:	FECHA DE PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION	DIVIDIDO	ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR	DEL MES DE:	FECHA DE PUBLICACION EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION	FACTOR DE ACTUALIZACION
Enero	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.1080	Enero-2019	08-Feb-19	1.3270
Febrero	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.0790	Febrero-2019	14-Mar-19	1.3274
Marzo	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.4760	Marzo-2019	10-Abr-19	1.3223
Abril	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.5310	Abril-2019	10-May-19	1.3216
Mayo	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.2330	Mayo-2019	10-Jun-19	1.3254
Junio	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.2990	Junio-2019	10-Jul-19	1.3245
Julio	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.6870	Julio-2019	10-Ago-19	1.3196
Agosto	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.6700	Agosto-2019	10-Sep-19	1.3198
Septiembre	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	103.9420	Sep-2019	10-Oct-19	1.3163
Octubre	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	104.5030	Octubre-2019	08-Nov-19	1.3093
Noviembre	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	105.3460	Noviembre-2019	10-Dic-19	1.2988
Diciembre	137.949	Dic-2024	10-01-2025	Entre	105.9340	Diciembre-2019	14-Mar-19	1.2916

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

297

## V.- RECARGOS

En virtud de que esa contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, omitió pagar oportunamente las contribuciones determinadas que se indican en cada uno de los capítulos de esta resolución, con fundamento en el artículo 21 y 67, del Código Fiscal de la Federación se procede a determinar el Importe de los recargos por concepto de indemnización al Fisco Federal, por la falta de pago oportuno, los cuales se presentan calculados sobre las contribuciones omitidas actualizadas determinadas multiplicadas por las diferentes tasas mensuales de recargos vigentes en cada uno de los meses transcurridos desde el mes de febrero de 2019 hasta el mes de Enero de 2025, mes en que se emite la presente liquidación, mismas que se encuentran establecidas como sigue:

### RECARGOS GENERADOS PARA EL AÑO 2019

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 21, primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente, la tasa de recargos para cada uno de los meses de mora será la que resulte de incrementar en 50 por ciento a la que mediante Ley fije anualmente el Congreso de la Unión, para tal efecto, la tasa se considerará hasta la centésima y, en su caso, se ajustará a la centésima inmediata superior cuando el dígito de la milésima sea igual o mayor a 5 y cuando la milésima sea menor a 5 se mantendrá la tasa a la centésima que haya resultado.

En este sentido, la tasa mensual de recargos por mora aplicable en cada uno de los meses del ejercicio fiscal de 2023, es de 1.47 por ciento, misma que se indica en la regla 2.1.23 de la Resolución Miscelánea fiscal para 2019 y sus anexos 1 y 1A, publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 29 de Abril de 2019, la cual es el resultado de incrementar en un 50 por ciento la tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, establecida en el artículo 8, fracción I, de la Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio de 2020, publicada en el Diario Oficial de la Federación de fecha 28 de Diciembre de 2018, generando un incremento equivalente al 0.49 por ciento, mismo que adicionado a la citada tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, da como resultado la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento.

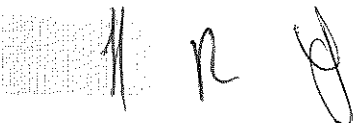
Así, la tasa acumulada de recargos por mora correspondiente a los meses de febrero de 2019 a diciembre de 2019, es de 16.17 por ciento, la cual resulta de la sumatoria de la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento, por cada uno de los meses del periodo por el que se calculan los recargos.

### RECARGOS GENERADOS PARA EL AÑO 2020

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 21, primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente, la tasa de recargos para cada uno de los meses de mora será la que resulte de incrementar en 50 por ciento a la que mediante Ley fije anualmente el Congreso de la Unión, para tal efecto, la tasa se considerará hasta la centésima y, en su caso, se ajustará a la centésima inmediata superior cuando el dígito de la milésima sea igual o mayor a 5 y cuando la milésima sea menor a 5 se mantendrá la tasa a la centésima que haya resultado.

#### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



En este sentido, la tasa mensual de recargos por mora aplicable en cada uno de los meses del ejercicio fiscal de 2023, es de 1.47 por ciento, misma que se indica en la regla 2.1.23 de la Resolución Miscelánea fiscal para 2020 y sus anexos 1 y 19, publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 28 de Diciembre de 2019, la cual es el resultado de incrementar en un 50 por ciento la tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, establecida en el artículo 8, fracción I, de la Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio de 2020, publicada en el Diario Oficial de la Federación de fecha 25 de Noviembre de 2019, generando un incremento equivalente al 0.49 por ciento, mismo que adicionado a la citada tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, da como resultado la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento.

Así, la tasa acumulada de recargos por mora correspondiente a los meses de enero de 2020 a diciembre de 2020, es de 17.64 por ciento, la cual resulta de la sumatoria de la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento, por cada uno de los meses del periodo por el que se calculan los recargos.

#### RECARGOS GENERADOS PARA EL AÑO 2021

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 21, primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente, la tasa de recargos para cada uno de los meses de mora será la que resulte de incrementar en 50 por ciento a la que mediante Ley fije anualmente el Congreso de la Unión, para tal efecto, la tasa se considerará hasta la centésima y, en su caso, se ajustará a la centésima inmediata superior cuando el dígito de la milésima sea igual o mayor a 5 y cuando la milésima sea menor a 5 se mantendrá la tasa a la centésima que haya resultado.

En este sentido, la tasa mensual de recargos por mora aplicable en cada uno de los meses del ejercicio fiscal de 2023, es de 1.47 por ciento, misma que se indica en la regla 2.1.23 de la Resolución Miscelánea fiscal para 2021 publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 29 de Diciembre de 2020, la cual es el resultado de incrementar en un 50 por ciento la tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, establecida en el artículo 8, fracción I, de la Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio de 2021, publicada en el Diario Oficial de la Federación de fecha 25 de Noviembre de 2021, generando un incremento equivalente al 0.49 por ciento, mismo que adicionado a la citada tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, da como resultado la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento.

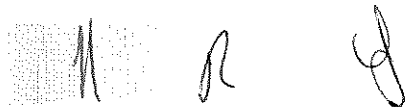
Así, la tasa acumulada de recargos por mora correspondiente a los meses de enero de 2021 a diciembre de 2021, es de 17.64 por ciento, la cual resulta de la sumatoria de la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento, por cada uno de los meses del periodo por el que se calculan los recargos.

#### RECARGOS GENERADOS PARA EL AÑO 2022

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 21, primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente, la tasa de recargos para cada uno de los meses de mora será la que resulte de incrementar

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

299

en 50 por ciento a la que mediante Ley fije anualmente el Congreso de la Unión, para tal efecto, la tasa se considerará hasta la centésima y, en su caso, se ajustará a la centésima inmediata superior cuando el dígito de la milésima sea igual o mayor a 5 y cuando la milésima sea menor a 5 se mantendrá la tasa a la centésima que haya resultado.

En este sentido, la tasa mensual de recargos por mora aplicable en cada uno de los meses del ejercicio fiscal de 2023, es de 1.47 por ciento, misma que se indica en la regla 2.1.21 de la Resolución Miscelánea fiscal para 2022 y su anexo 19, publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 27 de Diciembre de 2021, la cual es el resultado de incrementar en un 50 por ciento la tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, establecida en el artículo 8, fracción I, de la Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio de 2022, publicada en el Diario Oficial de la Federación de fecha 25 de Noviembre de 2021, generando un incremento equivalente al 0.49 por ciento, mismo que adicionado a la citada tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, da como resultado la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento.

Así, la tasa acumulada de recargos por mora correspondiente a los meses de enero de 2022 a diciembre de 2022, es de 17.64 por ciento, la cual resulta de la sumatoria de la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento, por cada uno de los meses del periodo por el que se calculan los recargos.

### RECARGOS GENERADOS PARA EL AÑO 2023

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 21, primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente, la tasa de recargos para cada uno de los meses de mora será la que resulte de incrementar en 50 por ciento a la que mediante Ley fije anualmente el Congreso de la Unión, para tal efecto, la tasa se considerará hasta la centésima y, en su caso, se ajustará a la centésima inmediata superior cuando el dígito de la milésima sea igual o mayor a 5 y cuando la milésima sea menor a 5 se mantendrá la tasa a la centésima que haya resultado.

En este sentido, la tasa mensual de recargos por mora aplicable en cada uno de los meses del ejercicio fiscal de 2023, es de 1.47 por ciento, misma que se indica en la regla 2.1.21 de la Resolución Miscelánea fiscal para 2023, publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 27 de Diciembre de 2022, la cual es el resultado de incrementar en un 50 por ciento la tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, establecida en el artículo 8, fracción I, de la Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio de 2023, publicada en el Diario Oficial de la Federación de fecha 14 de Noviembre de 2022, generando un incremento equivalente al 0.49 por ciento, mismo que adicionado a la citada tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, da como resultado la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento.

Así, la tasa acumulada de recargos por mora correspondiente a los meses de enero de 2023 a diciembre de 2023, es de 17.64 por ciento, la cual resulta de la sumatoria de la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento, por cada uno de los meses del periodo por el que se calculan los recargos.

#### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

300

### RECARGOS GENERADOS PARA EL AÑO 2024

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 21, primer párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente, la tasa de recargos para cada uno de los meses de mora será la que resulte de incrementar en 50 por ciento a la que mediante Ley fije anualmente el Congreso de la Unión, para tal efecto, la tasa se considerará hasta la centésima y, en su caso, se ajustará a la centésima inmediata superior cuando el dígito de la milésima sea igual o mayor a 5 y cuando la milésima sea menor a 5 se mantendrá la tasa a la centésima que haya resultado.

En este sentido, la tasa mensual de recargos por mora aplicable en cada uno de los meses del ejercicio fiscal de 2024, es de 1.47 por ciento, misma que se indica en la regla 2.1.20 de la Resolución Miscelánea fiscal para 2024, publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 29 de Diciembre de 2023, la cual es el resultado de incrementar en un 50 por ciento la tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, establecida en el artículo 8, fracción I, de la Ley de Ingresos de la Federación para el ejercicio de 2024, publicada en el Diario Oficial de la Federación de fecha 13 de Noviembre de 2023, generando un incremento equivalente al 0.49 por ciento, mismo que adicionado a la citada tasa de recargos mensual de 0.98 por ciento, da como resultado la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento.

Así, la tasa acumulada de recargos por mora correspondiente a los meses de enero de 2024 a Octubre de 2024, es de 14.70 por ciento, la cual resulta de la sumatoria de la tasa mensual de recargos por mora de 1.47 por ciento, por cada uno de los meses del periodo por el que se calculan los recargos.

Por lo tanto, se procede a determinar el importe de recargos por concepto de indemnización al fisco federal por la falta de pago oportuno, multiplicando la contribución omitida actualizada del ejercicio revisado, por las diferentes tasas mensuales de recargos vigentes en cada uno de los meses transcurridos, como se detalla a continuación:

#### DETERMINACION DE LAS TASA E IMPORTES DE RECARGOS

#### DETERMINACION DE LA TASA DE RECARGOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO 2019.

AÑO	PERIODO DE RECARGOS	TASA ACUMULADA
2020	ABRIL A DICIEMBRE	13.23%
2021	ENERO A DICIEMBRE	17.64%
2022	ENERO A DICIEMBRE	17.64%
2023	ENERO A DICIEMBRE	17.64%
2024	ENERO A DICIEMBRE	17.64%
	<b>SUMA:</b>	<b>83.79%</b>

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

301

**DETERMINACIÓN DEL IMPORTE DE LOS RECARGOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019.**

CONCEPTO	IMPORTE
Contribución omitida actualizada	\$57'176,601.84
Por: Tasa Acumulada de Recargos	83.79%
Igual a: Importe de Recargos	\$47,908,274.68

El importe de los recargos a cargo en declaración anual de Impuesto Sobre la Renta es de \$47'908,274.68 (CUARENTA Y SIETE MILLONES NOVECIENTOS OCHO MIL DOSCIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 68/100 M.N.)

**DETERMINACION DE LAS TASAS DE RECARGOS DE LOS PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRESPONDIENTES AL PERIODO FISCAL 2019.**

MESES 2019	PERIODO DE RECARGOS:		TASA ACUMULADA
	DEL MES DE	AL MES DE	
ENERO	FEBRERO 2019	MARZO 2020	20.58%
FEBRERO	MARZO 2019	MARZO 2020	19.11%
MARZO	ABRIL 2019	MARZO 2020	17.64%
ABRIL	MAYO 2019	MARZO 2020	16.17%
MAYO	JUNIO 2019	MARZO 2020	14.70%
JUNIO	JULIO 2019	MARZO 2020	13.23%
JULIO	AGOSTO 2019	MARZO 2020	11.76%
AGOSTO	SEPTIEMBRE 2019	MARZO 2020	10.29%
SEPTIEMBRE	OCTUBRE 2019	MARZO 2020	8.82%
OCTUBRE	NOVIEMBRE 2019	MARZO 2020	7.35%
NOVIEMBRE	DICIEMBRE 2019	MARZO 2020	5.88%
DICIEMBRE	ENERO 2020	MARZO 2020	4.41%

**DETERMINACIÓN DEL IMPORTE DE LOS RECARGOS DE LOS PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL DE 2019.**

MESES 2019	CONTRIBUCION OMITIDA ACTUALIZADA	TASA ACUMULADA DE RECARGOS	IMPORTE DE RECARGOS
ENERO	\$3,555,699.46	20.58%	\$731,762.95
FEBRERO	3,450,920.37	19.11%	659,470.88
MARZO	5,495,636.57	17.64%	969,430.29
ABRIL	4,532,740.34	16.17%	732,944.11
MAYO	3,718,079.77	14.70%	546,557.73

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

302

JUNIO	3,545,059.30	13.23%	469,011.34
JULIO	3,564,323.06	11.76%	419,164.39
AGOSTO	2,927,577.20	10.29%	301,247.69
SEPTIEMBRE	3,439,867.59	8.82%	303,396.32
OCTUBRE	3,573,719.22	7.35%	262,668.36
NOVIEMBRE	3,243,696.51	5.88%	190,729.36
DICIEMBRE	4,526,021.32	4.41%	199,597.54
TOTAL	\$45,573,340.71		\$5,785,980.96

El importe de recargos determinados para los pagos provisionales de Impuesto Sobre la Renta es por la cantidad de \$5'785,980.96 (CINCO MILLONES SETECIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS OCHENTA PESOS 96/100 M.N.)

**DETERMINACION DE LAS TASAS DE RECARGOS DE LOS PAGOS DEFINITIVOS DE RETENCIONES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS CORRESPONDIENTES AL PERIODO FISCAL 2019.**

MESES 2019	PERIODO DE RECARGOS:		TASA ACUMULADA
	DEL MES DE	AL MES DE	
MARZO	ABRIL 2019	DICIEMBRE 2024	101.43%
JUNIO	JULIO 2019	DICIEMBRE 2024	97.02%
JULIO	AGOSTO 2019	DICIEMBRE 2024	95.55%
SEPTIEMBRE	OCTUBRE 2019	DICIEMBRE 2024	92.61%
DICIEMBRE	ENERO 2020	DICIEMBRE 2024	88.20%

**DETERMINACIÓN DEL IMPORTE DE LOS RECARGOS DE LOS PAGOS DEFINITIVOS DE RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL DE 2019.**

MESES 2019	CONTRIBUCION OMITIDA ACTUALIZADA	TASA ACUMULADA DE RECARGOS	IMPORTE DE RECARGOS
MARZO	\$78.07	101.43%	\$79.18
JUNIO	37.81	97.02%	36.68
JULIO	33.78	95.55%	32.28
SEPTIEMBRE	37.57	92.61%	34.79
DICIEMBRE	969.94	88.20%	855.49
TOTAL	\$1,157.17		\$1,038.42

El importe de recargos determinados para los pagos definitivos del Retenciones de Impuesto Sobre la Renta por Salarios es por la cantidad de \$1,038.42 (MIL TREINTA Y OCHO PESOS 42/100 M.N.)

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

303

**DETERMINACION DE LAS TASAS DE RECARGOS DE LOS PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CORRESPONDIENTES AL PERIODO FISCAL 2019.**

MESES 2019	PERIODO DE RECARGOS:		TASA ACUMULADA
	DEL MES DE	AL MES DE	
ENERO	FEBRERO 2019	DICIEMBRE 2024	104.37%
FEBRERO	MARZO 2019	DICIEMBRE 2024	102.90%
MARZO	ABRIL 2019	DICIEMBRE 2024	101.43%
ABRIL	MAYO 2019	DICIEMBRE 2024	99.96%
MAYO	JUNIO 2018	DICIEMBRE 2024	98.49%
JUNIO	JULIO 2018	DICIEMBRE 2024	97.02%
JULIO	AGOSTO 2018	DICIEMBRE 2024	95.55%
AGOSTO	SEPTIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2024	94.08%
SEPTIEMBRE	OCTUBRE 2018	DICIEMBRE 2024	92.61%
OCTUBRE	NOVIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2024	91.14%
NOVIEMBRE	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2024	89.67%
DICIEMBRE	ENERO 2019	DICIEMBRE 2024	88.20%

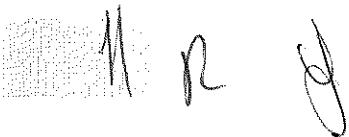
**DETERMINACIÓN DEL IMPORTE DE LOS RECARGOS DE LOS PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CORRESPONDIENTES AL PERIODO FISCAL DE 2019.**

MESES 2019	CONTRIBUCION OMITIDA ACTUALIZADA	TASA ACUMULADA DE RECARGOS	IMPORTE DE RECARGOS
ENERO	\$1,362,962.14	104.37%	\$1'422,523.59
FEBRERO	1'133,730.95	102.90%	1'166,609.15
MARZO	1'248,737.04	101.43%	1'266,593.98
ABRIL	1'286,628.25	99.96%	1'286,113.60
MAYO	1'365,392.21	98.49%	1'344,774.79
JUNIO	1'130,876.65	97.02%	1'097,176.53
JULIO	1'254,363.02	95.55%	1'198,543.87
AGOSTO	1'442,801.60	94.08%	1'357,387.74
SEPTIEMBRE	1'271,575.25	92.61%	1'177,605.84
OCTUBRE	1'248,830.01	91.14%	1'138,183.67
NOVIEMBRE	1'203,716.69	89.67%	1'079,372.76
DICIEMBRE	1'307,049.86	88.20%	1'152,817.97
<b>SUMA:</b>	<b>\$15,256,663.68</b>		<b>\$14'687,703.49</b>

El importe de recargos determinados para los pagos definitivos del Impuesto al Valor Agregado es por la cantidad de \$14,687,703.49 (CATORCE MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL SETECIENTOS TRES PESOS 49/100 M.N.)

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

304

## VI.- MULTAS

### A) DE FONDO

#### I. IMPUESTO SOBRE LA RENTA

#### POR LA OMISION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

En relación con lo anterior y en virtud de que la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV., omitió pagar el Impuesto Sobre la Renta del ejercicio comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019 en cantidad de \$44,305,774.38 (CUARENTA Y CUATRO MILLONES TRESCIENTOS CINCO MIL SETECIENTOS SETENTA Y CUATRO PESOS 38/100 M.N.); hecho que fue conocido por ésta autoridad fiscal mediante el ejercicio de sus facultades de comprobación, por lo que se hace acreedora a la imposición de una multa en cantidad de \$24,368,175.91 (VEINTICUATRO MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL CIENTO SETENTA Y CINCO PESOS 91/100 M.N.) equivalente al 55% de la contribución omitida, de conformidad con lo dispuesto por el artículo 76 párrafo primero del Código Fiscal de la Federación vigente en el ejercicio 2019 que fue revisado, el cual establece lo siguiente:

#### CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION 2019

**ARTICULO 76 PARRAFO PRIMERO.-** Cuando la comisión de una o varias infracciones origine la omisión total o parcial en el pago de contribuciones incluyendo las retenidas o recaudadas, excepto tratándose de contribuciones al comercio exterior, y sea descubierta por las autoridades fiscales mediante el ejercicio de sus facultades, se aplicará una multa del 55% al 75% de las contribuciones omitidas.

A continuación, se determina el importe de las multas a que se hizo acreedora la contribuyente revisada de conformidad con el precepto legal señalado anteriormente.

EJERCICIO 2019	CONTRIBUCION OMITIDA	PORCIENTO DE MULTA	IMPORTE DE LA SANCION
Impuesto Sobre la Renta	\$44,305,774.38	55%	\$24,368,175.91

Cabe señalar que no se realiza la comparación de la multa establecida en el Código Fiscal de la Federación vigente en el 2024, toda vez que el porcentaje aplicable al Impuesto Omitido del 55%, que corresponde a la sanción de referencia es el mismo, es decir, no sufrió variación respecto a la establecida en el año 2019, que es en el que se cometió la infracción con el año 2024, que es en el que se está aplicando la sanción, lo anterior de conformidad con lo establecido en el penúltimo párrafo del artículo 70 del Código Fiscal de la Federación vigente, el cual establece lo siguiente:

#### CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE

Dirección de Auditoría Fiscal  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

305

**ARTICULO 70 PENULTIMO PARRAFO.-** Cuando la multa aplicable a una misma conducta infraccionada, sea modificada posteriormente mediante reforma al precepto legal que la contenga, las Autoridades Fiscales aplicaran la multa que resulta menor entre la existente en el momento en que se cometió la infracción y la multa vigente en el momento de su imposición.

## II. RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS.

### POR CONTRIBUCIONES OMITIDAS CORRESPONDIENTES A RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR CONCEPTO DE SALARIOS CORRESPONDIENTE AL PERIODO FISCAL DEL 01 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

La contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, durante el ejercicio sujeto a revisión comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, para efectos de retención de Impuesto Sobre la Renta por concepto de Salarios retuvo y no entero conforme las disposiciones fiscales la cantidades de \$885.42 (OCHOCIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS 42/100 M.N.), lo que entraña en un incumplimiento a las disposiciones fiscales por parte de la contribuyente revisada, toda vez que estas fueron determinadas por la Autoridad fiscal mediante el ejercicio de sus facultades de comprobación, lo cual omitió, por lo que, se hace acreedora a la imposición de una multa en cantidad de \$486.97 (CUATROCIENTOS OCHENTA Y SEIS PESOS 97/100 M.N.), equivalente al 55% de la contribución omitida, como se indica a continuación:

MESES 2019	CONTRIBUCIÓN OMITIDA	PORCIENTO DE MULTA	IMPORTE DE LA SANCIÓN
MARZO	\$58.56	55%	\$32.21
JUNIO	28.31	55%	15.57
JULIO	25.39	55%	13.96
SEPTIEMBRE	28.31	55%	15.57
DICIEMBRE	744.85	55%	409.67
<b>SUMAS</b>	<b>\$885.42</b>		<b>\$486.98</b>

TOTAL DE MULTA DE FONDO POR LOS PAGOS DEFINITIVOS DE RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SALARIOS EN CANTIDAD DE \$486.98 (CUATROCIENTOS OCHENTA Y SEIS PESOS 98/100 M. N.).

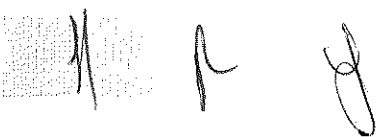
Lo anterior de conformidad con lo establecido en el artículo 76, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación vigente en 2019, el cual dispone lo siguiente:

### CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2019.

**ARTÍCULO 76, PRIMER PÁRRAFO.** - Cuando la comisión de una o varias infracciones origine la omisión total o parcial en el pago de contribuciones incluyendo las retenidas o recaudadas, excepto tratándose de contribuciones al comercio exterior, y sea descubierta por las autoridades fiscales

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

306

mediante el ejercicio de sus facultades, se aplicará una multa del 55% al 75% de las contribuciones omitidas.

Cabe señalar que no se realiza la comparación de la multa establecida en el Código Fiscal de la Federación vigente en 2024, toda vez que el porcentaje aplicable al impuesto omitido del 55%, que corresponde a la sanción de referencia es el mismo, es decir, no sufrió variación respecto a la establecida en el año 2019, que es en el que cometió la infracción, con el año 2024 que es en el que se está aplicando la sanción, lo anterior, de conformidad con lo establecido en el penúltimo párrafo del artículo 70 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2019, el cual establece lo siguiente:

#### CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2024.

**ARTÍCULO 70, PENÚLTIMO PÁRRAFO.** - Cuando la multa aplicable a una misma conducta infraccionada, sea modificada posteriormente mediante reforma al precepto legal que le contenga, las autoridades fiscales aplicarán la multa que resulte menor entre la existente en el momento en que se cometió la infracción y la multa vigente en el momento de su imposición.

#### III.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

**POR LA OMISION DE LOS PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR EL PERIODO FISCAL COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.**

En relación con lo anterior y en virtud de que la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, omitió pagar el Impuesto al Valor Agregado de los meses comprendidos en el periodo del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, cuya suma asciende a la cantidad de \$11,491,422.16 (ONCE MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS VEINTIDOS PESOS 16/100 M.N.) hecho que fue conocido por esta autoridad fiscal mediante el ejercicio de sus facultades de comprobación, por lo que se hace acreedora a la imposición de una multa en cantidad de \$6'320,282.18 (SEIS MILLONES TRESCIENTOS VEINTE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y DOS MIL PESOS 18/100 M.N.), equivalente al 55% de las contribuciones omitidas, de conformidad con lo establecido en el artículo 76, párrafo primero, del Código Fiscal de la Federación vigente en el ejercicio 2019, el cual establece lo siguiente:

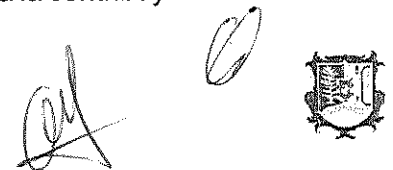
#### CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION 2019.

**ARTICULO 76 PRIMER PÁRRAFO.-** Cuando la comisión de una o varias infracciones origine la omisión total o parcial en el pago de contribuciones incluyendo las retenidas o recaudadas, excepto tratándose de contribuciones al comercio exterior, y sea descubierta por las autoridades fiscales mediante el ejercicio de sus facultades, se aplicará una multa del 55% al 75% de las contribuciones omitidas.

A continuación, se determina el importe de las multas a que se hizo acreedora la contribuyente revisada de conformidad con el precepto legal señalado anteriormente.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



MESES 2019	CONTRIBUCION OMITIDA	PORCIENTO DE LA MULTA	IMPORTE DE LA SANCION
ENERO	\$1,018,732.45	55%	\$560,302.85
FEBRERO	847,205.91	55%	465,963.25
MARZO	936,716.71	55%	515,194.19
ABRIL	965,647.14	55%	531,105.93
MAYO	1,021,847.19	55%	562,015.95
JUNIO	846,844.88	55%	465,764.68
JULIO	842,846.53	55%	518,565.59
AGOSTO	1,084,324.06	55%	596,378.23
SEPTIEMBRE	958,160.84	55%	526,988.46
OCTUBRE	946,160.84	55%	520,345.84
NOVIEMBRE	919,288.75	55%	505,608.81
DICIEMBRE	1,003,724.36	55%	552,048.40
<b>SUMAS</b>	<b>\$11,491,422.16</b>		<b>\$6,320,282.18</b>

TOTAL DE MULTA DE FONDO POR LOS PAGOS DEFINITIVOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN CANTIDAD DE \$6,320,282.18 (SEIS MILLONES TRESCIENTOS VEINTE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 18/100 M.N.).

Cabe señalar que no se realiza la comparación de la multa establecida en el Código Fiscal de la Federación vigente en 2024, toda vez que el porcentaje aplicable al impuesto omitido del 55%, que corresponde a la sanción de referencia es el mismo, es decir, no sufrió variación respecto a la establecida en el año 2019, que es en el que cometió la infracción, con el año 2024 que es en el que se está aplicando la sanción, lo anterior, de conformidad con lo establecido en el penúltimo párrafo del artículo 70 del Código Fiscal de la Federación vigente en 2019, el cual establece lo siguiente:

#### CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2024

**ARTICULO 70, PENULTIMO PÁRRAFO.** -*Cuando la multa aplicable a una misma conducta infraccionada, sea modificada posteriormente mediante reforma al precepto legal que la contenga, las autoridades fiscales aplicarán la multa que resulte menor entre la existente en el momento en que se cometió la infracción y la multa vigente en el momento de su imposición.*

#### B) DE FORMA:

#### I.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




**POR PRESENTAR MEDIOS ELECTRONICOS QUE CONTENGAN DECLARACIONES CON ERRORES O EN FORMA DISTINTA A LO SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES.**

A continuación, se presenta un cuadro que contiene el monto del impuesto omitido a cargo de la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, para efectos del Impuesto Sobre la Renta, así como la multa correspondiente por presentar medios electrónicos que contengan declaración con errores.

EJERCICIO	CONTRIBUCION	MULTA
2019	OMITIDA	CORRESPONDIENTE
ENERO-DICIEMBRE	\$44'305,774.38	\$4,260.00

Debido a que la contribuyente revisada no presentó la declaración anual del ejercicio 2019, para efectos del Impuesto Sobre la Renta con errores o en forma distinta a lo señalado por las disposiciones fiscales, infringió lo establecido por el artículo 81, primer párrafo, fracción II del Código Fiscal de la Federación, vigente en 2019, por lo que se hace acreedora a la imposición de una multa actualizada equivalente a la cantidad de \$4,260.00 (CUATRO MIL DOSCIENTOS SESENTA PESOS 00/100 M.N.) establecida en el artículo 82, primer párrafo, fracción II, inciso e) del mismo ordenamiento; los fundamentos anteriormente invocados señalan lo siguiente:

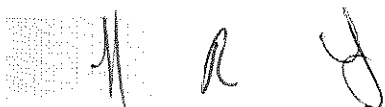
**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE EN 2019.**

**ARTICULO 81, PRIMER PÁRRAFO.** - *Son infracciones relacionadas con la obligación de pago de las contribuciones; de presentación de declaraciones, solicitudes, documentación, avisos, información o expedición de constancias, y del ingreso de información a través de la página de internet del Servicio de Administración Tributaria:*

**ARTICULO 81, PRIMER PÁRRAFO, FRACCION II.-** *Presentar las declaraciones, las solicitudes, los avisos o expedir constancias, incompletos, con errores o en forma distinta a lo señalado por las disposiciones fiscales, o bien cuando se presenten con dichas irregularidades, las declaraciones o los avisos en medios electrónicos. Lo anterior no será aplicable tratándose de la presentación de la solicitud de inscripción al Registro Federal de Contribuyentes.*

**ARTICULO 82, PRIMER PÁRRAFO.** - *A quien cometa las infracciones relacionadas con la obligación de presentar declaraciones, solicitudes, documentación, avisos o información; con la expedición de comprobantes fiscales digitales por Internet o de constancias, y con el ingreso de información a través de la página de internet del Servicio de Administración Tributaria, a que se refiere el artículo 81 de este Código se impondrán las siguientes multas:*

**ARTICULO 82, FRACCION II.-** *Respecto de la señalada en la fracción II:*



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

309

**ARTICULO 82, FRACCION II, INCISO e).**- De \$4,260.00 a \$14,230.00 por presentar medios electrónicos que contengan declaraciones incompletas, con errores o en forma distinta a lo señalado por las disposiciones fiscales.

### **ACTUALIZACION DE LA MULTA APLICABLE EN 2019.**

A continuación, se detalla el procedimiento utilizado para determinar la multa actualizada en cantidad de \$4,260.00 (Cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.)

En virtud de que infringió el artículo 81, Fracción II, del Código Fiscal de Federación, se hace acreedora a la imposición de la multa mínima actualizada equivalente a la cantidad de \$4,260.00 (Cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.) establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación.

La multa mínima actualizada en cantidad de \$4,260.00 (Cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.) vigente a partir del 1° de enero de 2018, se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, Apartado A, fracción I, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 29 de Diciembre de 2017, misma que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en el artículo 17-A sexto párrafo del Código Fiscal de la Federación, la Regla 2.1.13 de la Resolución Miscelánea para 2018, publicada el 22 de diciembre de 2017 en el Diario Oficial de la Federación.

#### **1° de enero de 1998 al 31 de diciembre de 2003 (factor semestral).**

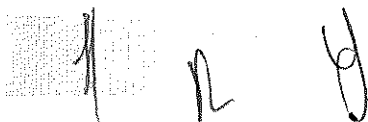
De conformidad con lo dispuesto en el artículo 70, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente en el año 1998 y artículo 17-B del mismo ordenamiento legal, para los años de 1999, 2000, 2001, 2002 y 2003, las cantidades en moneda nacional que se establezcan en el citado Código se actualizarán en los meses de enero y julio de cada año, con el factor de actualización correspondiente al período comprendido desde el séptimo mes inmediato anterior hasta el último mes inmediato anterior a aquél por el cual se efectúa la actualización, mismo que se obtendrá de conformidad con el artículo 17-A del mismo Código. La Secretaría de Hacienda y Crédito Público realizará las operaciones aritméticas previstas en este artículo y publicará el factor de actualización en el Diario Oficial de la Federación. Dicho factor se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precio al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo. Las contribuciones no se actualizarán por fracciones de mes, de conformidad con lo establecido en el artículo 17-A citado.

Por lo que de conformidad con las disposiciones del Código Fiscal de la Federación mencionadas en el párrafo anterior se dio a conocer el procedimiento para la determinación de los factores correspondientes, mismos que se detallan en el cuadro siguiente, considerando el Índice Nacional de Precios al Consumidor, fechas de publicación en el Diario Oficial de la Federación y factor de actualización aplicables.

#### **Factores aplicables del 01 de julio de 1998 al 31 de diciembre de 2003**

##### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

310

Periodo de vigencia (vigencia de actualización)	INPC del mes anterior al más reciente del periodo (último mes inmediato anterior)	Mes	Fecha de publicación en el DOF		INPC mes anterior al más antiguo de dicho periodo (séptimo mes inmediato anterior)	Mes	Fecha de publicación en el DOF	Factor de actualización
1° de julio al 31 de diciembre de 1998	248.146	may-98	10-jun-98	entre	236.931	ene-98	10-feb-98	1.0473
1° de enero al 30 de junio de 1999	268.487	nov-98	10-dic-98	entre	248.146	may-98	10-jun-98	1.0819
1° de julio al 31 de diciembre de 1999	292.826	may-99	10-jun-99	entre	268.487	nov-98	10-dic-98	1.0906
1° de enero al 30 de junio de 2000	305.855	nov-99	10-dic-99	entre	292.826	may-99	10-jun-99	1.0444
1° de julio al 31 de diciembre de 2000	320.596	may-00	09-jun-00	entre	305.855	nov-99	10-dic-99	1.0481
1° de enero al 30 de junio de 2001	332.991	nov-00	08-dic-00	entre	320.596	may-00	09-jun-00	1.0386
1° de julio al 31 de diciembre de 2001	342.883	may-01	08-jun-01	entre	332.991	nov-00	08-dic-00	1.0297
1° de enero al 30 de junio de 2002	351.418	dic-01	10-ene-02	entre	343.694	jun-01	10-jul-01	1.0224
1° de julio al 31 de diciembre de 2002	358.919	may-02	10-jun-02	entre	350.932	nov-01	10-dic-01	1.0227
1° de enero al 30 de junio de 2003	102.458	nov-02	10-dic-02	entre	99.4323596 6	may-02	22-oct-02	1.0304
1° de julio al 31 de diciembre de 2003	104.102	may-03	10-jun-03	entre	102.458	nov-02	10-dic-02	1.016

El Índice del mes de mayo de 2002, correspondiente al periodo de vigencia del 1° de enero al 30 de junio de 2003 a que se refiere el cuadro anterior, está expresado conforme a la nueva base segunda quincena de junio de 2002=100, cuya serie histórica del Índice Nacional de Precios al Consumidor mensual a partir de enero de 1988 a septiembre de 2002, fue publicado por el Banco de México en el Diario Oficial de la Federación de 22 de octubre de 2002.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

311

Ahora bien, la multa mínima sin actualización establecida en el artículo 82 fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente a partir del 1º de marzo de 1998, asciende a la cantidad de \$1,500.00 (un mil quinientos pesos 00/100 M.N.), de conformidad con el Artículo Primero de la Ley que modifica al Código Fiscal de la Federación y a las leyes del Impuesto sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto Especial sobre Producción y Servicios, Impuesto sobre Tenencia o Uso de Vehículos, Federal del Impuesto sobre Automóviles Nuevos y Federal de Derechos publicado en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 1997.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 70, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente en el año de 1998 y artículo 17-B del mismo Código para los años de 1999, 2000, 2001, 2002 y 2003, con antelación referido, así como de conformidad con las "Reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior", y los "Anexos de la propia Resolución", publicados en el Diario Oficial de la Federación, que se precisan a continuación, dan a conocer las cantidades actualizadas vigentes a partir de la fecha según lo siguiente:

Año de Resolución	Fecha Publicación DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado en Resolución Miscelánea Fiscal
1998	03-jul-98	TERCERA Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1998 y sus anexos 1, 2, 4, 5, 7, 8, 11, 14, 15 y 19	Artículo segundo Resolutivo	01-jul-98	31-dic-98	\$1 571.00
			Anexo 5			
1999	15-feb-99	Décima Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1998 y sus anexos 4, 5, 8 y 15.	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-99	30-jun-99	\$1 700.00
		Anexo 5				
	30-jun-99	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999 y Anexo 1, 2, 5, 7 y 15	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-99	31-dic-99	\$1 854.00
		Anexo 5				
2000	24-dic-99	DÉCIMA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999 y Anexos 1, 2, 3, 4, y 5	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-00	30-jun-00	\$1 936.00
	24-dic-99 / 13-mar-00	Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999/ Anexos 3, 4, 5, 6 y 9 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5			
	30-jun-00	CUARTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-00	31-dic-00	\$2 029.00
	12-jul-00	Anexo 2, 3, 4, 5 y 7 de la Cuarta Resolución de modificaciones a la	Anexo 5			

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

312

Año de Resolución	Fecha Publicación DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado en Resolución Miscelánea Fiscal
		Resolución Miscelánea Fiscal para 2000				
	02-mar-01	DECIMA SEGUNDA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000 y Anexos 1, 2, 3, 5, 7, 14 y 19	Artículo Cuarto Resolutivo Anexo 5	01-ene-01	30-jun-01	\$2 107.00
2001	27-jul-01	DÉCIMA SEXTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-01	31-dic-01	\$2 170.00
	30-jul-01	Anexo 2, 3, 5, 7, 8 y 15 de la Décima Sexta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5			
2002	12-feb-02 / 05-jul-02	VIGESIMA CUARTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000 y Anexos 5, 7 Y / SEGUNDA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 y Anexos 3, 4, 5, 8, 9, 10, 11, 15 Y 18	Artículo Segundo Resolutivo / Artículo Tercero Resolutivo Anexo 5	01-ene-02	30-jun-02	\$ 2 219.00
	07-ago-02	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 y Anexos 4, 5, 6, 7, 8, 9 Y 11	Artículo Tercero Resolutivo	01-jul-02	31-dic-02	\$2 269.00
	09-ago-02 17-oct-02	Anexo 5, 7, 9 y 11 de la Quinta Resolución de Modificación a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 Modificación al Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Anexo 5			
2003	30-dic-02	DÉCIMA SEGUNDA Resolución de Modificación a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-03	30-jun-03	\$2 338.00
	20-ene-03 16-may-03	Anexo 4, 5, 7, 8, 11, 15 y 18 de la Décima Segunda Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 Modificación al Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Anexo 5			

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

313

Año de Resolución	Fecha Publicación DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado en Resolución Miscelánea Fiscal
	21-nov-03	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19	Artículo Cuarto Resolutivo Anexo 5	01-jul-03	31-dic-03	\$2 375.00

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

Las cantidades establecidas en "Reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior" o en "Resolución Miscelánea Fiscal", y en su caso en los "Anexos de la propia Resolución", publicados en el Diario Oficial de la Federación, multiplicadas por el factor de actualización según el ejercicio fiscal que corresponda, da como resultado una multa mínima actualizada, mismas que se detallan a continuación:

Periodo de vigencia (vigencia de actualización)	Importe de la multa mínima actualizada		Factor de actualización	Importe de la multa mínima actualizada	Importe de la multa mínima Ajustada
1° de julio al 31 de diciembre de 1998	\$1,500.00	por	1.0473	\$1,570.95	\$1,571.00
1° de enero de al 30 de junio de 1999	\$1,570.95	por	1.0819	\$1,699.61	\$1,700.00
1° de julio al 31 de diciembre de 1999	\$1,699.61	por	1.0906	\$1,853.59	\$1,854.00
1° de enero de al 30 de junio de 2000	\$1,853.59	por	1.0444	\$1,935.89	\$1,936.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2000	\$1,935.89	por	1.0481	\$2,029.01	\$2,029.00
1° de enero de al 30 de junio de 2001	\$2,029.01	por	1.0386	\$2,107.33	\$2,107.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2001	\$2,107.33	por	1.0297	\$2,169.92	\$2,170.00
1° de enero de al 30 de junio de 2002	\$2,169.92	por	1.0224	\$2,218.53	\$2,219.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2002	\$2,218.53	por	1.0227	\$2,268.89	\$2,269.00
1° de enero de al 30 de junio de 2003	\$2,268.89	por	1.0304	\$2,337.86	\$2,338.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2003	\$2,337.86	por	1.0160	\$2,375.26	\$2,375.00

De conformidad con el penúltimo párrafo del artículo 70, del Código Fiscal de la Federación, vigente en el ejercicio de 1998; así como el artículo 70, tercer párrafo, vigente en los ejercicios 1999, 2000, 2001, 2002, 2003 del mismo ordenamiento legal, con relación al penúltimo párrafo del artículo 20 del

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

314

citado Código vigente en los ejercicios referidos el cual establece que el monto se ajustará para que las que contengan cantidades que incluyan de 1 hasta 50 centavos se ajusten a la unidad inmediata anterior y las que contengan cantidades de 51 a 99 centavos se ajusten a la unidad inmediata superior

Así, la multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2003, asciende a la cantidad de \$2,375.00 (dos mil trescientos setenta y cinco pesos 00/100M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con la publicación del Anexo 5 de la Quinta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 21 de noviembre de 2003.

**Actualización del 1° de enero de 2004 al 1° de enero 2019 (factor por incremento porcentual acumulado del 10%)**

De conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, publicado el 5 de enero de 2004 en el "Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Código Fiscal de la Federación", vigente a partir del 1° de enero de 2004, las cantidades establecidas en el mismo ordenamiento se actualizarán cuando el incremento porcentual acumulado del Índice nacional de Precios al Consumidor desde el mes en que se actualizaron por última vez exceda del 10%. Dicha actualización se llevará a cabo a partir de enero del siguiente ejercicio fiscal a aquel en que se haya dado dicho incremento. Para la actualización mencionada se considerará el período comprendido desde el mes en el que estas se utilizaron por última vez y hasta el último mes del ejercicio en el que se exceda el por ciento citado.

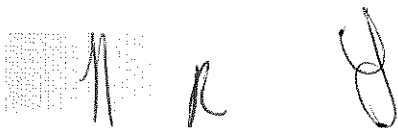
A continuación, se señalarán las fechas en las cuales el artículo 82 fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación ha sido actualizado al presentarse el supuesto antes referido:

**Actualización vigente a partir de enero de 2006**

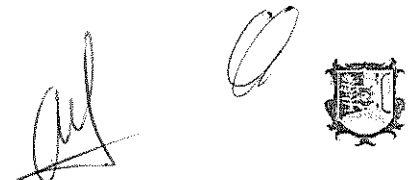
La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2003, asciende a la cantidad de \$2,375.00 (dos mil trescientos setenta y cinco pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con la publicación en la QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19, publicada el 21 de noviembre de 2003 antes referida.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, y la Regla 2.1.13., de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 28 de abril de 2006, se dan a conocer las cantidades actualizadas vigentes a partir del mes de enero de 2006, en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

315

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de julio de 2003 y hasta el mes de octubre de 2005 fue de 10.15%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 114.765 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de octubre de 2005, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 10 de noviembre de 2005, entre 104.188 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de junio de 2003, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2003, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera, con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación; el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de julio de 2003 al mes de diciembre de 2005. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2005 que fue de 115.591 puntos publicado en el Diario Oficial de la Federación el 9 de diciembre de 2005 y el citado índice correspondiente al mes de junio de 2003, que fue de 104.188 puntos publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2003. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1094, mismo que fue publicado en el Anexo 5 Rubro C, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006.

Así, la multa mínima en cantidad de \$2 375.00 (dos mil trescientos setenta y cinco pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor de actualización obtenido de 1.1094, da como resultado una multa mínima actualizada en cantidad de \$2 634.82 (dos mil seiscientos treinta y cuatro pesos 82/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, último párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades, se considerarán inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, de donde se obtiene un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$2,630.00 (dos mil seiscientos treinta pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5, Rubro A de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006, vigente a partir del 1º de enero de 2006.

#### **Actualización vigente a partir de enero de 2009**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2008, asciende a la cantidad de \$2,630.00 (dos mil seiscientos treinta pesos 00/100 M.N.) misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla I.2.1.10., fracción I, de la Cuarta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de enero de 2009 y en la Regla I.2.1.7., fracción I, de la Segunda Resolución de

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

316

Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2009, publicada el 21 de diciembre de 2009, en el mismo ordenamiento oficial.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2009 se dan a conocer las cantidades actualizadas en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de febrero de 2009.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de enero de 2006 y hasta el mes de junio de 2008 fue de 10.16%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 128.118 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de junio de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2008, entre 116.301 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de diciembre de 2005, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de enero de 2006, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base a lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de enero de 2006 al mes de diciembre de 2008. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2008 que fue de 132.841 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2008 y el citado índice correspondiente al mes de diciembre de 2005, que fue de 116.301 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de enero de 2006. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1422.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$2,630.00 (dos mil seiscientos treinta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor de actualización obtenido de 1.1422, da como resultado una multa mínima actualizada de \$3,003.99 (tres mil tres pesos 99/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, penúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,000.00 (tres mil pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 10 de febrero de 2009, aplicable a partir del 1° de enero de 2009.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

317

**Actualización vigente a partir de enero de 2012**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2011, asciende a la cantidad de \$3,000.00 (tres mil pesos 00/100 M.N.) misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla I.2.1.7., fracción III, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2011, con relación a la Regla 2.1.12., fracción II, de la Cuarta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2015, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de septiembre de 2015.

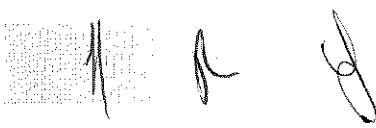
Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2012 se dan a conocer las cantidades actualizadas en el Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 05 de enero de 2012.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de enero de 2009 y hasta el mes de marzo de 2011 fue de 10.03%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 100.797 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de marzo de 2011, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 8 de abril de 2011, entre 91.606269782709 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 23 de febrero de 2011, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base a lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de enero de 2009 al mes de diciembre de 2011. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes inmediato anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2011, que fue de 102.707 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 9 de diciembre de 2011, y el Índice Nacional de Precios al Consumidor correspondiente al mes de noviembre de 2008, que fue de 91.606269782709 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de febrero de 2011. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1211.

El índice correspondiente al mes de noviembre de 2008, a que se refiere el párrafo anterior, está expresado conforme a la nueva base segunda quincena de diciembre de 2010=100, cuya serie histórica del Índice Nacional de Precios al Consumidor mensual de enero de 1969 a enero de 2011, fue publicado por el Banco de México en el Diario Oficial de la Federación de 23 de febrero de 2011.



**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

318

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,000.00 (tres mil pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1211, da como resultado una multa mínima actualizada de \$3,363.30 (tres mil trescientos sesenta y tres pesos 30/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,360.00 (tres mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5 Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 05 de enero de 2012, aplicable a partir del 1° de enero de 2012.

#### **Actualización vigente a partir de enero de 2015**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2014, asciende a la cantidad de \$3,360.00 (tres mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla 2.1.12., fracción V, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2015, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre de 2014.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2015 se dan a conocer las cantidades actualizadas en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2014, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 07 de enero de 2015.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de noviembre de 2011 y hasta el mes de marzo de 2014 fue de 10.11%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 113.099 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de marzo de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de abril de 2014, entre 102.707 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2011, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de diciembre de 2011, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de noviembre de 2011 al mes de diciembre de 2014. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes inmediato anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2014, que fue de 115.493 puntos,

#### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

319

publicado en el Diario Oficial de la Federación del 10 de diciembre de 2014, y el Índice Nacional de Precios al Consumidor correspondiente al mes de noviembre de 2011, que fue de 102.707 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 09 de diciembre de 2011. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1244.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,360.00 (tres mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1244, da como resultado una multa mínima actualizada de \$3,777.98 (tres mil setecientos setenta y siete pesos 98/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,780.00 (tres mil setecientos ochenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5 Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 07 de enero de 2015, es aplicable a partir del 1° de enero de 2015.

#### **Actualización vigente a partir de enero de 2018**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2017, asciende a la cantidad de \$3,780.00 (tres mil setecientos ochenta pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla 2.1.13., fracción VIII, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2018, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 22 de diciembre de 2017.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2018 se dan a conocer las cantidades actualizadas en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 2017.

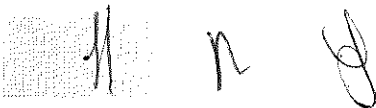
La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de noviembre de 2014 y hasta el mes de agosto de 2017 fue de 10.41%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 127.513 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de agosto de 2017, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 08 de septiembre de 2017, entre 115.493 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2014, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que se tomó en consideración para la actualización es el comprendido del mes

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

320

de noviembre de 2014 al mes de diciembre de 2017. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtuvo dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al último mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que se tomó en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2017, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 08 de diciembre de 2017, que fue de 130.044 puntos y el citado índice correspondiente al mes de noviembre de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2014, que fue de 115.493 puntos. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1259.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,780.00 (tres mil setecientos ochenta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1259, da como resultado una multa mínima actualizada de \$4,255.90 (cuatro mil doscientos cincuenta y cinco pesos 90/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$4,260.00 (cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 2017 aplicable a partir del 1° de enero de 2018.

Se precisa que las cantidades establecidas en cantidad mínima, no pierden ese carácter al actualizarse conforme al procedimiento previsto en el artículo 17-A, del Código Fiscal de la Federación, ya que las cantidades resultantes corresponden a las publicadas por el Servicio de Administración Tributaria, en la Resolución Miscelánea Fiscal y Anexo correspondiente, a través del Diario Oficial de la Federación, por lo que de acuerdo con lo establecido en el propio artículo 17-A, cuarto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, las cantidades actualizadas conservan la naturaleza jurídica que tenían antes de la actualización.

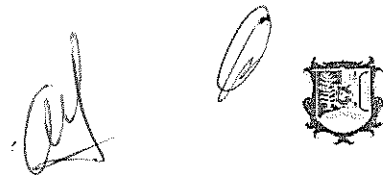
**POR NO EFECTUAR EN LOS TERMINOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES LOS PAGOS PROVISIONALES MENSUALES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LOS MESES DE ENERO A DICIEMBRE DE 2019.**

A continuación, se presenta un cuadro que contiene por los meses de Enero a Diciembre 2019 sujetos a revisión, el monto de las multas correspondiente por no efectuar en los términos de las disposiciones fiscales los pagos provisionales del Impuesto Sobre la Renta, toda vez que no pago de manera correcta el impuesto correspondiente en dichos meses.

MESES 2019	MULTA CORRESPONDIENTE
ENERO	\$17,370.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

321

FEBRERO	17,370.00
MARZO	17,370.00
ABRIL	17,370.00
MAYO	17,370.00
JUNIO	17,370.00
JULIO	17,370.00
AGOSTO	17,370.00
SEPTIEMBRE	17,370.00
OCTUBRE	17,370.00
NOVIEMBRE	17,370.00
DICIEMBRE	17,370.00
SUMA:	\$208,440.00

Debido a que la contribuyente revisada infringió lo establecido por el artículo 81, primer párrafo, fracción IV del Código Fiscal de la Federación vigente en 2019, se hace acreedora a la imposición de la multa mínima actualizada equivalente a la cantidad de \$17,370.00 (DIECISIETE MIL TRESCIENTOS SETENTA PESOS 00/100 M.N.), establecida en el artículo 82, primer párrafo, fracción IV del mismo ordenamiento, para los meses de Enero a Diciembre de 2019, por no efectuar en los términos de las disposiciones fiscales los pagos provisionales del Impuesto Sobre la Renta.

Los preceptos legales anteriormente invocados a la letra señalan:

#### **CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE EN 2019.**

**ARTICULO 81, PRIMER PÁRRAFO.** - *Son infracciones relacionadas con la obligación de pago de las contribuciones; de presentación de declaraciones, solicitudes, documentación, avisos, información o expedición de constancias, y del ingreso de información a través de la página de internet del Servicio de Administración Tributaria:*

**ARTICULO 81, FRACCION IV.-** *No efectuar en los términos de las disposiciones fiscales los pagos provisionales de una contribución.*

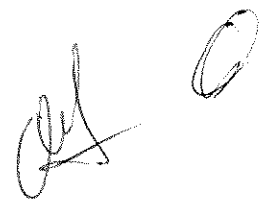
**ARTICULO 82, PRIMER PARRAFO.** - *A quien cometa las infracciones relacionadas con la obligación de presentar declaraciones, solicitudes, documentación, avisos o información; con la expedición de comprobantes fiscales digitales por Internet o de constancias y con el ingreso de información a través de la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria a que se refiere el artículo 81 de este Código, se impondrán las siguientes multas:*

**ARTICULO 82, FRACCION IV.-** *De \$17,370.00 a \$34,730.00, respecto de la señalada en la fracción IV, salvo tratándose de contribuyentes que, de conformidad con la Ley del Impuesto sobre la Renta, estén obligados a efectuar pagos provisionales trimestrales o cuatrimestrales, supuestos en los que la multa será de \$1,370.00 a \$10,410.00.*



#### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

322

### **ACTUALIZACIÓN DE LA MULTA APLICABLE EN 2019.**

A continuación, se detalla el procedimiento utilizado para determinar la multa actualizada en cantidad de \$17,370.00 (DIECISIETE MIL TRESCIENTOS SETENTA PESOS 00/100 M.N.). En virtud de que infringió el artículo 81, Fracción IV, del Código Fiscal de la Federación se hace acreedora a la imposición de la multa mínima actualizada equivalente a la cantidad de \$17,370.00 (DIECISIETE MIL TRESCIENTOS SETENTA PESOS 00/100 M.N.), establecida en el artículo 82, fracción IV, del Código Fiscal de la Federación.

La multa mínima actualizada en cantidad de \$17,370.00 (DIECISIETE MIL TRESCIENTOS SETENTA PESOS 00/100 M.N.), vigente a partir del 1° de enero de 2018, se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, Apartado A, fracción I, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 29 de diciembre de 2017, misma que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en el artículo 17-A sexto párrafo del Código Fiscal de la Federación y la Regla 2.1.13., de la Resolución Miscelánea para 2018, publicada el 22 de diciembre de 2017 en el Diario Oficial de la Federación.

#### **1° de enero de 1995 al 31 de diciembre de 2003 (factor semestral)**

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 70, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigentes en los años de 1997 y 1998 y artículo 17-B del mismo ordenamiento legal, para los años de 1999, 2000, 2001, 2002 y 2003, las cantidades en moneda nacional que se establezcan en el citado Código se actualizarán en los meses de enero y julio de cada año, con el factor de actualización correspondiente al período comprendido desde el séptimo mes inmediato anterior hasta el último mes inmediato anterior a aquél por el cual se efectúa la actualización, mismo que se obtendrá de conformidad con el artículo 17-A del mismo Código. La Secretaría de Hacienda y Crédito Público realizará las operaciones aritméticas previstas en este artículo y publicará el factor de actualización en el Diario Oficial de la Federación. Dicho factor se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precio al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo. Las contribuciones no se actualizarán por fracciones de mes, de conformidad con lo establecido en el artículo 17-A citado.

Por lo que de conformidad con las disposiciones del Código Fiscal de la Federación mencionadas en el párrafo anterior se dio a conocer el procedimiento para la determinación de los factores correspondientes, mismos que se detallan en el cuadro siguiente, considerando el Índice Nacional de Precios al Consumidor, fechas de publicación en el Diario Oficial de la Federación y factor de actualización aplicables.

#### **Factores aplicables del 01 de julio de 1997 al 31 de diciembre de 2003**

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

323

Periodo de vigencia (vigencia de actualización)	INPC del mes anterior al más reciente del periodo (último mes inmediato anterior)	Mes	Fecha de publicación en el DOF		INPC mes anterior al más antiguo de dicho periodo (séptimo mes inmediato anterior)	Mes	Fecha de publicación en el DOF	Factor de actualización
1° de julio al 31 de diciembre de 1997	215.834	may-97	10-jun-97	entre	194.171	nov-96	10-dic-96	1.1115
1° de enero al 30 de junio de 1998	228.682	nov-97	10-dic-97	entre	215.834	may-97	10-jun-97	1.0595
1° de julio al 31 de diciembre de 1998	248.146	may-98	10-jun-98	entre	228.682	nov-97	10-dic-97	1.0851
1° de enero al 30 de junio de 1999	268.487	nov-98	10-dic-98	entre	248.146	may-98	10-jun-98	1.0819
1° de julio al 31 de diciembre de 1999	292.826	may-99	10-jun-99	entre	268.487	nov-98	10-dic-98	1.0906
1° de enero al 30 de junio de 2000	305.855	nov-99	10-dic-99	entre	292.826	may-99	10-jun-99	1.0444
1° de julio al 31 de diciembre de 2000	320.596	may-00	09-jun-00	entre	305.855	nov-99	10-dic-99	1.0481
1° de enero al 30 de junio de 2001	332.991	nov-00	08-dic-00	entre	320.596	may-00	09-jun-00	1.0386
1° de julio al 31 de diciembre de 2001	342.883	may-01	08-jun-01	entre	332.991	nov-00	08-dic-00	1.0297
1° de enero al 30 de junio de 2002	351.418	dic-01	10-ene-02	entre	343.694	jun-01	10-jul-01	1.0224
1° de julio al 31 de diciembre de 2002	358.919	may-02	10-jun-02	entre	350.932	nov-01	10-dic-01	1.0227
1° de enero al 30 de junio de 2003	102.458	nov-02	10-dic-02	entre	99.43235966	may-02	22-oct-02	1.0304
1° de julio al 31 de diciembre de 2003	104.102	may-03	10-jun-03	entre	102.458	nov-02	10-dic-02	1.016

El Índice del mes de mayo de 2002, correspondiente al periodo de vigencia del 1° de enero al 30 de junio de 2003 a que se refiere el cuadro anterior, está expresado conforme a la nueva base segunda quincena de junio de 2002=100, cuya serie histórica del Índice Nacional de Precios al Consumidor mensual a partir de enero de 1988 a septiembre de 2002, fue publicado por el Banco de México en el Diario Oficial de la Federación de 22 de octubre de 2002.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

324

la multa mínima sin actualización establecida en el artículo 82, fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, vigente a partir del 1º de enero de 1997 asciende a la cantidad de \$5,000.00 (Cinco mil pesos 00/100 M.N.) de conformidad con el Artículo Primero de la Ley que establece y modifica diversas Leyes Fiscales, publicada en el Diario Oficial de la Federación de fecha 30 de Diciembre de 1996, y el anexo 22 de la Novena Resolución que modifica a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1996, así como los anexos 1, 2, 3, 22, 24, 25, 26, 27, 32 y 38 publicado en el Diario Oficial de la Federación del 03 de Febrero de 1997.

De conformidad con el artículo 70 segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente en los años de 1997 y 1998 y artículo 17-B del mismo Código para los años de 1999, 2000, 2001, 2002 y 2003, con antelación referido, así como de conformidad con las "Reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior", y los "Anexos de la propia Resolución", publicados en el Diario Oficial de la Federación, que se precisan a continuación, dan a conocer las cantidades actualizadas vigentes a partir de la fecha según lo siguiente:

Año de Resolución	Fecha Publicación DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado o en Resolución Miscelánea Fiscal
1997	23-jun-97	CUARTA Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1997 y anexos 2, 5, 8, 10, 14 y 15.	Artículo Segundo Resolutivo Anexo 5	01-jul-97	31-dic-97	\$ 5,557.00
1998	13-feb-98	Onceava Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1997 y sus anexos 1 y 14.	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-98	30-jun-98	\$ 5,888.00
	16-feb-98	ANEXOS 2, 3, 4, 5, 7, 8 y 11 de la Onceava Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1997.	Anexo 5			
	03-jul-98	TERCERA Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1998 y sus anexos 1, 2, 4, 5, 7, 8, 11, 14, 15 y 19.	Artículo Segundo Resolutivo Anexo 5	01-jul-98	31-dic-98	\$ 6,389.00
1999	15-feb-99	Décima Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1998 y sus anexos 4, 5, 8 y 15.	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-99	30-jun-99	\$ 6,913.00
	30-jun-99	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999 y Anexo 1, 2, 5, 7 y 15	Artículo Segundo Resolutivo Anexo 5	01-jul-99	31-dic-99	\$ 7,539.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

325

Año de Resolución	Fecha Publicación en DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado o en Resolución Miscelánea Fiscal
2000	24-dic-99	DÉCIMA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999 y Anexos 1, 2, 3, 4, y 5	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-00	30-jun-00	\$ 7,874.00
	24-dic-99 / 13-mar-00	Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999- / Anexos 3, 4, 5, 6 y 9 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5			
	30-jun-00	CUARTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-00	31-dic-00	\$ 8,252.00
	12-jul-00	Anexo 2, 3, 4, 5 y 7 de la Cuarta Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5			
2001	02-mar-01	DECIMA SEGUNDA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000 y Anexos 1, 2, 3, 5, 7, 14 y 19	Artículo Cuarto Resolutivo	01-ene-01	30-jun-01	\$ 8,571.00
			Anexo 5			
	27-jul-01	DÉCIMA SEXTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-01	31-dic-01	\$ 8,825.00
30-jul-01	Anexo 2, 3, 5, 7, 8 y 15 de la Décima Sexta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5				
2002	12-feb-02 / 05-jul-02	VIGESIMA CUARTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000 y Anexos 5, 7 Y / SEGUNDA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 y Anexos 3, 4, 5, 8, 9, 10, 11, 15 Y 18	Artículo Segundo Resolutivo / Artículo Tercero Resolutivo	01-ene-02	30-jun-02	\$ 9,023.00
			Anexo 5			
	07-ago-02	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 y Anexos 4, 5, 6, 7, 8, 9 Y 11	Artículo Tercero Resolutivo	01-jul-02	31-dic-02	\$ 9,228.00
09-ago-02 / 17-oct-02	Anexo 5, 7, 9 y 11 de la Quinta Resolución de Modificación a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Anexo 5				

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

326

Año de Resolución	Fecha Publicación en DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado o en Resolución Miscelánea Fiscal
		Modificación al Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002				
	30-dic-02	DÉCIMA SEGUNDA Resolución de Modificación a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-03	30-jun-03	\$ 9,508.00
2003	20-ene-03 16-may-03	Anexo 4, 5, 7, 8, 11, 15 y 18 de la Décima Segunda Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002  Modificación al Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Anexo 5			
	21-nov-03	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19	Artículo Cuarto Resolutivo Anexo 5	01-jul-03	31-dic-03	\$ 9,661.00

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

Las cantidades establecidas en "Reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior" o en "Resolución Miscelánea Fiscal", y en su caso en los "Anexos de la propia Resolución", publicados en el Diario Oficial de la Federación, multiplicadas por el factor de actualización según el ejercicio fiscal que corresponda, da como resultado una multa mínima actualizada, mismas que se detallan a continuación:

Periodo de vigencia (vigencia de actualización)	Importe de la multa mínima actualizada		Factor de actualización	Importe de la multa mínima actualizada	Importe de la multa mínima Ajustada
1° de julio al 31 de diciembre de 1997	\$ 5,000.00	por	1.1115	\$ 5,557.50	\$ 5,557.00
1° de enero al 30 de junio de 1998	\$ 5,557.50	por	1.0595	\$ 5,888.17	\$ 5,888.00
1° de julio al 31 de diciembre de 1998	\$ 5,888.17	por	1.0851	\$ 6,389.25	\$ 6,389.00
1° de enero al 30 de junio de 1999	\$ 6,389.25	por	1.0819	\$ 6,912.53	\$ 6,913.00
1° de julio al 31 de diciembre de 1999	\$ 6,912.53	por	1.0906	\$ 7,538.81	\$ 7,539.00
1° de enero al 30 de junio de 2000	\$ 7,538.81	por	1.0444	\$ 7,873.53	\$ 7,874.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

327

Periodo de vigencia (vigencia de actualización)	Importe de la multa mínima actualizada		Factor de actualización	Importe de la multa mínima actualizada	Importe de la multa mínima Ajustada
1° de julio al 31 de diciembre de 2000	\$ 7,873.53	por	1.0481	\$ 8,252.25	\$ 8,252.00
1° de enero al 30 de junio de 2001	\$ 8,252.25	por	1.0386	\$ 8,570.79	\$ 8,571.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2001	\$ 8,570.79	por	1.0297	\$ 8,825.34	\$ 8,825.00
1° de enero al 30 de junio de 2002	\$ 8,825.34	por	1.0224	\$ 9,023.03	\$ 9,023.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2002	\$ 9,023.03	por	1.0227	\$ 9,227.85	\$ 9,228.00
1° de enero al 30 de junio de 2003	\$ 9,227.85	por	1.0304	\$ 9,508.38	\$ 9,508.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2003	\$ 9,508.38	por	1.0160	\$ 9,660.51	\$ 9,661.00

De conformidad con el penúltimo párrafo del artículo 70, del Código Fiscal de la Federación, vigente en los ejercicios de 1997 y 1998; así como el artículo 70, tercer párrafo, vigente en los ejercicios 1999, 2000, 2001, 2002, 2003 del mismo ordenamiento legal, con relación al penúltimo párrafo del artículo 20 del citado Código vigente en los ejercicios referidos el cual establece que el monto se ajustará para que las que contengan cantidades que incluyan de 1 hasta 50 centavos se ajusten a la unidad inmediata anterior y las que contengan cantidades de 51 a 99 centavos se ajusten a la unidad inmediata superior.

Así, la multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2003, asciende a la cantidad de \$9 661.00 (nueve mil seiscientos sesenta y un pesos 00/100M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con la publicación del Anexo 5 de la Quinta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 21 de noviembre de 2003.

**1° de enero de 2004 al 1° de enero 2019, (factor por incremento porcentual acumulado del 10%)**

De conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, publicado el 5 de enero de 2004 en el "Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Código Fiscal de la Federación", vigente a partir del 1° de enero de 2004, las cantidades establecidas en el mismo ordenamiento se actualizarán cuando el incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor desde el mes en que se actualizaron por última vez exceda del 10%. Dicha actualización se llevará a cabo a partir de enero del siguiente ejercicio fiscal a aquel en que se haya dado dicho incremento. Para la actualización mencionada se considerará el período comprendido desde el mes en el que estas se utilizaron por última vez y hasta el último mes del ejercicio en el que se exceda el por ciento citado.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

328

A continuación, se señalarán las fechas en las cuales el artículo 86, fracción I del Código Fiscal de la Federación ha sido actualizado al presentarse el supuesto antes referido:

### Actualización vigente a partir de enero de 2006

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2003, asciende a la cantidad de \$9,661.00 (nueve mil seiscientos sesenta y un pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con la publicación en la QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19, publicada el 21 de noviembre de 2003.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, y la Regla 2.1.13, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 28 de abril de 2006, se dan a conocer las cantidades actualizadas vigentes a partir del mes de enero de 2006, en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de julio de 2003 y hasta el mes de octubre de 2005 fue de 10.15%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 114.765 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de octubre de 2005, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 10 de noviembre de 2005, entre 104.188 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de junio de 2003, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2003, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera, con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de julio de 2003 al mes de diciembre de 2005. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2005 que fue de 115.591 puntos publicado en el Diario Oficial de la Federación el 9 de diciembre de 2005 y el citado índice correspondiente al mes de junio de 2003, que fue de 104.188 puntos publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2003. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1094, mismo que fue publicado en el Anexo 5 Rubro C, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006.

Así, la multa mínima en cantidad de \$9,661.00 (nueve mil seiscientos sesenta y un pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor de actualización obtenido de 1.1094, da como resultado una multa

### Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

329

mínima actualizada en cantidad de \$10,717.91 (diez mil setecientos diecisiete pesos 91/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, último párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades, se considerarán inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99, se ajusten a la decena inmediata superior, de donde se obtiene un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$10,720.00 (Diez mil setecientos veinte pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5, Rubro A de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006, vigente a partir del 1º de enero de 2006.

### **Actualización vigente a partir de enero de 2009**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2008, asciende a la cantidad de \$10,720.00 (Diez mil setecientos veinte pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla I.2.1.10., fracción I, de la Cuarta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de enero de 2009 y en la Regla I.2.1.7., fracción I, de la Segunda Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2009, publicada el 21 de diciembre de 2009, en el mismo ordenamiento oficial.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2009 se dan a conocer las cantidades actualizadas en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de febrero de 2009.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de enero de 2006 y hasta el mes de junio de 2008 fue de 10.16%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 128.118 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de junio de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2008, entre 116.301 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de diciembre de 2005, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de enero de 2006, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base a lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de enero de 2006 al mes de diciembre de 2008. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2008 que fue de 132.841 puntos, publicado en el Diario

### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

330

Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2008 y el citado índice correspondiente al mes de diciembre de 2005, que fue de 116.301 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de enero de 2006. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1422.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$10,720.00 (Diez mil setecientos veinte pesos 00/100 M.N.), multiplicada por el factor de actualización obtenido de 1.1422, da como resultado una multa mínima actualizada de \$12,244.38 (doce mil doscientos cuarenta y cuatro pesos 38/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, penúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$12,240.00 (doce mil doscientos cuarenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 10 de febrero de 2009, aplicable a partir del 1° de enero de 2009.

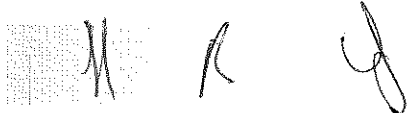
#### **Actualización vigente a partir de enero de 2012**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2011, asciende a la cantidad de \$12,240.00 (doce mil doscientos cuarenta pesos 00/100 M.N.) misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla I.2.1.7., fracción III, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2011, con relación a la Regla 2.1.12., fracción II, de la Cuarta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2015, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de septiembre de 2015.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2012 se dan a conocer las cantidades actualizadas en el Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 05 de enero de 2012.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de enero de 2009 y hasta el mes de marzo de 2011 fue de 10.03%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 100.797 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de marzo de 2011, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 8 de abril de 2011, entre 91.606269782709 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 23 de febrero de 2011, menos la unidad y multiplicado por 100.



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

331

De esta manera y con base a lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de enero de 2009 al mes de diciembre de 2011. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes inmediato anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2011, que fue de 102.707 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 9 de diciembre de 2011, y el Índice Nacional de Precios al Consumidor correspondiente al mes de noviembre de 2008, que fue de 91.606269782709 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de febrero de 2011. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1211.

El índice correspondiente al mes de noviembre de 2008, a que se refiere el párrafo anterior, está expresado conforme a la nueva base segunda quincena de diciembre de 2010=100, cuya serie histórica del Índice Nacional de Precios al Consumidor mensual de enero de 1969 a enero de 2011, fue publicado por el Banco de México en el Diario Oficial de la Federación de 23 de febrero de 2011.

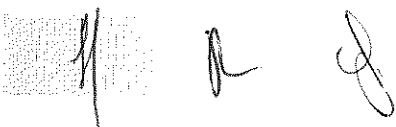
Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$12,240.00 (doce mil doscientos cuarenta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1211, da como resultado una multa mínima actualizada de \$13,722.26 (trece mil setecientos veintidós pesos 26/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$13,720.00 (trece mil setecientos veinte pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5 Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 05 de enero de 2012, aplicable a partir del 1° de enero de 2012.

#### **Actualización vigente a partir de enero de 2015**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2014, asciende a la cantidad de \$13,720.00 (trece mil setecientos veinte pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla 2.1.12., fracción V, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2015, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre de 2014.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2015 se dan a conocer las cantidades actualizadas en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2014, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 07 de enero de 2015.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

332

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de noviembre de 2011 y hasta el mes de marzo de 2014 fue de 10.11%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 113.099 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de marzo de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de abril de 2014, entre 102.707 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2011, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de diciembre de 2011, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de noviembre de 2011 al mes de diciembre de 2014. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes inmediato anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2014, que fue de 115.493 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 10 de diciembre de 2014, y el Índice Nacional de Precios al Consumidor correspondiente al mes de noviembre de 2011, que fue de 102.707 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 09 de diciembre de 2011. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1244.

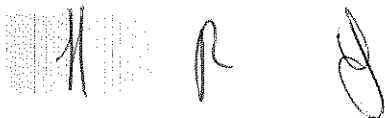
Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$13,720.00 (trece mil setecientos veinte pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1244, da como resultado una multa mínima actualizada de \$15,426.77 (quince mil cuatrocientos veintiséis pesos 77/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$15,430.00 (quince mil cuatrocientos treinta pesos 00/100 M.N.), cantidad que se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5 Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 07 de enero de 2015, es aplicable a partir del 1° de enero de 2015.

#### **Actualización vigente a partir de enero de 2018**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción IV, del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2017, asciende a la cantidad de \$15,430.00 (quince mil cuatrocientos treinta pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla 2.1.13., fracción VIII, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2018, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 22 de diciembre de 2017.

#### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

333

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2018 se dan a conocer las cantidades actualizadas en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 2017.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de noviembre de 2014 y hasta el mes de agosto de 2017 fue de 10.41%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 127.513 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de agosto de 2017, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 08 de septiembre de 2017, entre 115.493 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2014, menos la unidad y multiplicado por 100.

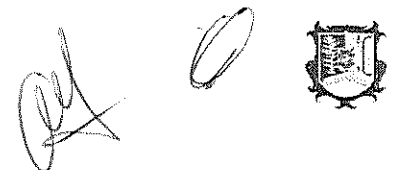
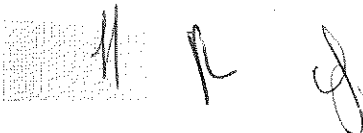
De esta manera y con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que se tomó en consideración para la actualización es el comprendido del mes de noviembre de 2014 al mes de diciembre de 2017. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtuvo dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al último mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que se tomó en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2017, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 08 de diciembre de 2017, que fue de 130.044 puntos y el citado índice correspondiente al mes de noviembre de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2014, que fue de 115.493 puntos. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1259.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$15,430.00 (quince mil cuatrocientos treinta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1259, da como resultado una multa mínima actualizada de \$17,372.64 (diecisiete mil trescientos setenta y dos pesos 64/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$17,370.00 (diecisiete mil trescientos setenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 2017 aplicable a partir del 1° de enero de 2018.

Se precisa que las cantidades establecidas en cantidad mínima, no pierden ese carácter al actualizarse conforme al procedimiento previsto en el artículo 17-A, del Código Fiscal de la Federación, ya que las cantidades resultantes corresponden a las publicadas por el Servicio de

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

334

Administración Tributaria, en la Resolución Miscelánea Fiscal y Anexo correspondiente, a través del Diario Oficial de la Federación, por lo que de acuerdo con lo establecido en el propio artículo 17-A, cuarto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, las cantidades actualizadas conservan la naturaleza jurídica que tenían antes de la actualización.

**POR INCUMPLIMIENTO PARA EFECTOS RETENCIONES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR CONCEPTO DE SALARIOS, CORRESPONDIENTE AL PERIODO FISCAL DEL 01 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019, POR PRESENTAR DECLARACIONES CON ERRORES O EN FORMA DISTINTA A LO SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES.**

La contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, presentó por medios electrónicos las declaraciones, con errores o en forma distinta a lo señalado por las disposiciones fiscales, por lo que cometió la infracción prevista en el artículo 81 primer párrafo, fracción II del Código Fiscal de la Federación vigente en 2019, mismo que establece lo siguiente:

#### **CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2019.**

**ARTÍCULO 81.- PRIMER PÁRRAFO.** - *Son infracciones relacionadas con la obligación de pago de las contribuciones; de presentación de declaraciones, solicitudes, documentación, avisos, información o expedición de constancias, y del ingreso de información a través de la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria:*

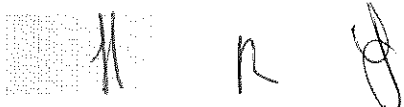
**ARTÍCULO 81, FRACCIÓN II.-** *Presentar las declaraciones, las solicitudes, los avisos, o expedir constancias, incompletos, con errores o en forma distinta a lo señalado por las disposiciones fiscales, o bien cuando se presenten con dichas irregularidades, las declaraciones o los avisos en medios electrónicos. Lo anterior no será aplicable tratándose de la presentación de la solicitud de inscripción al Registro Federal de Contribuyentes.*

Por lo anterior y debido a que la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, presentó las declaraciones de retenciones del Impuestos Sobre la Renta por concepto de salarios, con errores, se hace acreedora a la imposición de multas de conformidad con lo establecido en el artículo 82, primer párrafo, fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación vigente en 2019 y 2020, que establece lo siguiente:

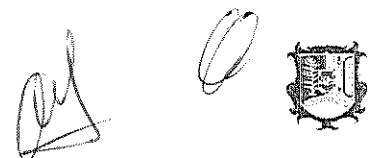
#### **CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN VIGENTE EN 2019.**

**ARTÍCULO 82.- PRIMER PÁRRAFO.** - *A quien cometa las infracciones relacionadas con la obligación de presentar declaraciones, solicitudes, documentación, avisos o información; con expedición de comprobantes fiscales digitales por internet o de constancias y con el ingreso de información a través de la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria a que se refiere el artículo 81 de este Código, se impondrán las siguientes multas:*

**ARTÍCULO 82.- FRACCIÓN II.-** *Respecto a la señalada en la fracción II:*



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

335

**INCISO e).** - De \$4,260.00 a \$14,230.00, por presentar medios electrónicos que contengan declaraciones incompletas, con errores o en forma distinta a lo señalado por las disposiciones fiscales.

A continuación, se presenta un cuadro que contiene las multas a que se hizo acreedora la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, por presentar a través de medios electrónicos las declaraciones de Retención del Impuesto Sobre la Renta por concepto de Salarios de los meses de Marzo, Junio, Julio, Septiembre y Diciembre de 2019, correspondientes.

MESES 2019	CONTRIBUCION OMITIDA	MULTA CORRESPONDIENTE POR CADA PAGO MENSUAL
MARZO	\$58.56	\$4,260.00
JUNIO	28.31	4,260.00
JULIO	25.39	4,260.00
SEPTIEMBRE	28.31	4,260.00
DICIEMBRE	744.85	4,260.00
<b>SUMAS</b>	<b>\$885.42</b>	<b>\$21,300.00</b>

**PROCEDIMIENTO PARA LA DETERMINACION DE LA MULTA DE FORMA POR PRESENTAR EN MEDIOS ELECTRONICOS DECLARACIONES DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO MENSUALES CON ERRORES O EN FORMA DISTINTA A LO SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES CORRESPONDIENTES A LOS MESES DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2019.**

En virtud de que infringió el artículo 81, Fracción II del Código Fiscal de la Federación se hace acreedor a la imposición de la multa mínima actualizada equivalente a la cantidad de \$4,260.00 (cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.) establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación.

**ACTUALIZACION DE LA MULTA APLICABLE EN 2019.**

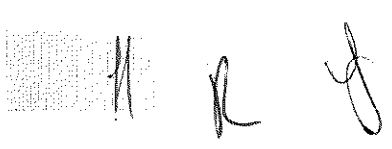
A continuación, se detalla el procedimiento utilizado para determinar la multa actualizada en cantidad de \$4,260.00 (Cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.)

En virtud de que infringió el artículo 81, Fracción II, del Código Fiscal de Federación, se hace acreedora a la imposición de la multa mínima actualizada equivalente a la cantidad de \$4,260.00 (Cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.) establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación.

La multa mínima actualizada en cantidad de \$4,260.00 (Cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.) vigente a partir del 1° de enero de 2018, se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5, de la

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

336

Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, Apartado A, fracción I, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 29 de Diciembre de 2017, misma que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en el artículo 17-A sexto párrafo del Código Fiscal de la Federación, la Regla 2.1.13 de la Resolución Miscelánea para 2018, publicada el 22 de diciembre del 2027 en el Diario Oficial de la Federación.:

**1° de enero de 1998 al 31 de diciembre de 2003 (factor semestral).**

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 70, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente en el año 1998 y artículo 17-B del mismo ordenamiento legal, para los años de 1999, 2000, 2001, 2002 y 2003, las cantidades en moneda nacional que se establezcan en el citado Código se actualizarán en los meses de enero y julio de cada año, con el factor de actualización correspondiente al período comprendido desde el séptimo mes inmediato anterior hasta el último mes inmediato anterior a aquél por el cual se efectúa la actualización, mismo que se obtendrá de conformidad con el artículo 17-A del mismo Código. La Secretaría de Hacienda y Crédito Público realizará las operaciones aritméticas previstas en este artículo y publicará el factor de actualización en el Diario Oficial de la Federación. Dicho factor se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precio al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo. Las contribuciones no se actualizarán por fracciones de mes, de conformidad con lo establecido en el artículo 17-A citado.

Por lo que de conformidad con las disposiciones del Código Fiscal de la Federación mencionadas en el párrafo anterior se dio a conocer el procedimiento para la determinación de los factores correspondientes, mismos que se detallan en el cuadro siguiente, considerando el Índice Nacional de Precios al Consumidor, fechas de publicación en el Diario Oficial de la Federación y factor de actualización aplicables.

**Factores aplicables del 01 de julio de 1998 al 31 de diciembre de 2003**

Periodo de vigencia (vigencia de actualización)	INPC del mes anterior al más reciente del periodo (último mes inmediato anterior)	Mes	Fecha de publicación en el DOF		INPC mes anterior al más antiguo de dicho periodo (séptimo mes inmediato anterior)	Mes	Fecha de publicación en el DOF	Factor de actualización
1° de julio al 31 de diciembre de 1998	248.146	may-98	10-jun-98	entre	236.931	ene-98	10-feb-98	1.0473
1° de enero al 30 de junio de 1999	268.487	nov-98	10-dic-98	entre	248.146	may-98	10-jun-98	1.0819
1° de julio al 31 de diciembre de 1999	292.826	may-99	10-jun-99	entre	268.487	nov-98	10-dic-98	1.0906

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

337

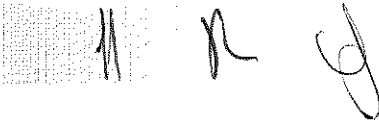
Periodo de vigencia (vigencia de actualización)	INPC del mes anterior al más reciente del periodo (último mes inmediato anterior)	Mes	Fecha de publicación en el DOF		INPC mes anterior al más antiguo de dicho periodo (séptimo mes inmediato anterior)	Mes	Fecha de publicación en el DOF	Factor de actualización
1° de enero al 30 de junio de 2000	305.855	nov-99	10-dic-99	entre	292.826	may-99	10-jun-99	1.0444
1° de julio al 31 de diciembre de 2000	320.596	may-00	09-jun-00	entre	305.855	nov-99	10-dic-99	1.0481
1° de enero al 30 de junio de 2001	332.991	nov-00	08-dic-00	entre	320.596	may-00	09-jun-00	1.0386
1° de julio al 31 de diciembre de 2001	342.883	may-01	08-jun-01	entre	332.991	nov-00	08-dic-00	1.0297
1° de enero al 30 de junio de 2002	351.418	dic-01	10-ene-02	entre	343.694	jun-01	10-jul-01	1.0224
1° de julio al 31 de diciembre de 2002	358.919	may-02	10-jun-02	entre	350.932	nov-01	10-dic-01	1.0227
1° de enero al 30 de junio de 2003	102.458	nov-02	10-dic-02	entre	99.4323596 6	may-02	22-oct-02	1.0304
1° de julio al 31 de diciembre de 2003	104.102	may-03	10-jun-03	entre	102.458	nov-02	10-dic-02	1.016

El Índice del mes de mayo de 2002, correspondiente al periodo de vigencia del 1° de enero al 30 de junio de 2003 a que se refiere el cuadro anterior, está expresado conforme a la nueva base segunda quincena de junio de 2002=100, cuya serie histórica del Índice Nacional de Precios al Consumidor mensual a partir de enero de 1988 a septiembre de 2002, fue publicado por el Banco de México en el Diario Oficial de la Federación de 22 de octubre de 2002.

Ahora bien, la multa mínima sin actualización establecida en el artículo 82 fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente a partir del 1° de marzo de 1998, asciende a la cantidad de \$1,500.00 (un mil quinientos pesos 00/100 M.N.), de conformidad con el Artículo Primero de la Ley que modifica al Código Fiscal de la Federación y a las leyes del Impuesto sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto Especial sobre Producción y Servicios, Impuesto sobre Tenencia o Uso de Vehículos, Federal del Impuesto sobre Automóviles Nuevos y Federal de Derechos publicado en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 1997.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

338

De conformidad con el artículo 70, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente en el año de 1998 y artículo 17-B del mismo Código para los años de 1999, 2000, 2001, 2002 y 2003, con la relación referido, así como de conformidad con las "Reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior", y los "Anexos de la propia Resolución", publicados en el Diario Oficial de la Federación, que se precisan a continuación, dan a conocer las cantidades actualizadas vigentes a partir de la fecha según lo siguiente:

Año de Resolución	Fecha Publicación DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado en Resolución Miscelánea Fiscal
1998	03-jul-98	TERCERA Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1998 y sus anexos 1, 2, 4, 5, 7, 8, 11, 14, 15 y 19	Artículo segundo Resolutivo	01-jul-98	31-dic-98	\$1 571.00
			Anexo 5			
1999	15-feb-99	Décima Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1998 y sus anexos 4, 5, 8 y 15.	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-99	30-jun-99	\$1 700.00
		Anexo 5				
	30-jun-99	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999 y Anexo 1, 2, 5, 7 y 15	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-99	31-dic-99	\$1 854.00
		Anexo 5				
2000	24-dic-99	DÉCIMA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999 y Anexos 1, 2, 3, 4, y 5	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-00	30-jun-00	\$1 936.00
	24-dic-99 / 13-mar-00	Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999/ Anexos 3, 4, 5, 6 y 9 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5			
	30-jun-00	CUARTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-00	31-dic-00	\$2 029.00
	12-jul-00	Anexo 2, 3, 4, 5 y 7 de la Cuarta Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5			
2001	02-mar-01	DECIMA SEGUNDA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000 y Anexos 1, 2, 3, 5, 7, 14 y 19	Artículo Cuarto Resolutivo	01-ene-01	30-jun-01	\$2 107.00
		Anexo 5				
	27-jul-01	DÉCIMA SEXTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-01	31-dic-01	\$2 170.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

339

Año de Resolución	Fecha Publicación DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado en Resolución Miscelánea Fiscal
	30-jul-01	Anexo 2, 3, 5, 7, 8 y 15 de la Décima Sexta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5			
2002	12-feb-02 / 05-jul-02	VIGESIMA CUARTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000 y Anexos 5, 7 Y /- SEGUNDA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 y Anexos 3, 4, 5, 8, 9, 10, 11, 15 Y 18	Artículo Segundo Resolutivo /- Artículo Tercero Resolutivo Anexo 5	01-ene-02	30-jun-02	\$ 2 219.00
	07-ago-02	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 y Anexos 4, 5, 6, 7, 8, 9 Y 11	Artículo Tercero Resolutivo			
	09-ago-02	Anexo 5, 7, 9 y 11 de la Quinta Resolución de Modificación a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Anexo 5	01-jul-02	31-dic-02	\$2 269.00
	17-oct-02	Modificación al Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002				
2003	30-dic-02	DÉCIMA SEGUNDA Resolución de Modificación a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Artículo Segundo Resolutivo			
	20-ene-03	Anexo 4, 5, 7, 8, 11, 15 y 18 de la Décima Segunda Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Anexo 5	01-ene-03	30-jun-03	\$2 338.00
	16-may-03	Modificación al Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002				
	21-nov-03	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19	Artículo Cuarto Resolutivo Anexo 5	01-jul-03	31-dic-03	\$2 375.00

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

Las cantidades establecidas en "Reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior" o en "Resolución Miscelánea Fiscal", y en su caso en los "Anexos de la propia Resolución", publicados en el Diario Oficial de la Federación,

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

340

multiplicadas por el factor de actualización según el ejercicio fiscal que corresponda, da como resultado una multa mínima actualizada, mismas que se detallan a continuación:

Periodo de vigencia (vigencia de actualización)	Importe de la multa mínima actualizada		Factor de actualización	Importe de la multa mínima actualizada	Importe de la multa mínima Ajustada
1° de julio al 31 de diciembre de 1998	\$1,500.00	por	1.0473	\$1,570.95	\$1,571.00
1° de enero de al 30 de junio de 1999	\$1,570.95	por	1.0819	\$1,699.61	\$1,700.00
1° de julio al 31 de diciembre de 1999	\$1,699.61	por	1.0906	\$1,853.59	\$1,854.00
1° de enero de al 30 de junio de 2000	\$1,853.59	por	1.0444	\$1,935.89	\$1,936.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2000	\$1,935.89	por	1.0481	\$2,029.01	\$2,029.00
1° de enero de al 30 de junio de 2001	\$2,029.01	por	1.0386	\$2,107.33	\$2,107.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2001	\$2,107.33	por	1.0297	\$2,169.92	\$2,170.00
1° de enero de al 30 de junio de 2002	\$ 2,169.92	por	1.0224	\$2,218.53	\$2,219.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2002	\$2,218.53	por	1.0227	\$2,268.89	\$2,269.00
1° de enero de al 30 de junio de 2003	\$2,268.89	por	1.0304	\$2,337.86	\$2,338.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2003	\$2,337.86	por	1.0160	\$2,375.26	\$2,375.00

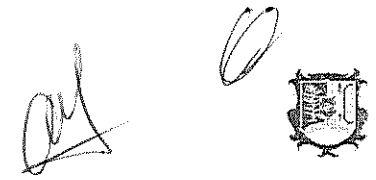
De conformidad con el penúltimo párrafo del artículo 70, del Código Fiscal de la Federación, vigente en el ejercicio de 1998; así como el artículo 70, tercer párrafo, vigente en los ejercicios 1999, 2000, 2001, 2002, 2003 del mismo ordenamiento legal, con relación al penúltimo párrafo del artículo 20 del citado Código vigente en los ejercicios referidos el cual establece que el monto se ajustará para que las que contengan cantidades que incluyan de 1 hasta 50 centavos se ajusten a la unidad inmediata anterior y las que contengan cantidades de 51 a 99 centavos se ajusten a la unidad inmediata superior

Así, la multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2003, asciende a la cantidad de \$2,375.00 (dos mil trescientos setenta y cinco pesos 00/100M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con la publicación del Anexo 5 de la Quinta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 21 de noviembre de 2003.

1° de enero de 2004 al 1° de enero 2029, (factor por incremento porcentual acumulado del 11%)



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

341

De conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, publicado el 5 de enero de 2004 en el "Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Código Fiscal de la Federación", vigente a partir del 1° de enero de 2004, las cantidades establecidas en el mismo ordenamiento se actualizarán cuando el incremento porcentual acumulado del Índice nacional de Precios al Consumidor desde el mes en que se actualizaron por última vez exceda del 10%. Dicha actualización se llevará a cabo a partir de enero del siguiente ejercicio fiscal a aquel en que se haya dado dicho incremento. Para la actualización mencionada se considerará el período comprendido desde el mes en el que estas se utilizaron por última vez y hasta el último mes del ejercicio en el que se exceda el por ciento citado.

A continuación, se señalarán las fechas en las cuales el artículo 82 fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación ha sido actualizado al presentarse el supuesto antes referido:

**Actualización vigente a partir de enero de 2006**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2003, asciende a la cantidad de \$2,375.00 (dos mil trescientos setenta y cinco pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con la publicación en la QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19, publicada el 21 de noviembre de 2003

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, y la Regla 2.1.13., de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 28 de abril de 2006, se dan a conocer las cantidades actualizadas vigentes a partir del mes de enero de 2006, en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de julio de 2003 y hasta el mes de octubre de 2005 fue de 10.15%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 114.765 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de octubre de 2005, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 10 de noviembre de 2005, entre 104.188 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de junio de 2003, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2003, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera, con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de julio de 2003 al mes de diciembre de 2005. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2005 que fue de 115.591 puntos publicado en el Diario Oficial

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

342

de la Federación el 9 de diciembre de 2005 y el citado índice correspondiente al mes de junio de 2003, que fue de 104.188 puntos publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2003. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1094, mismo que fue publicado en el Anexo 5 Rubro C, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006.

Así, la multa mínima en cantidad de \$2 375.00 (dos mil trescientos setenta y cinco pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor de actualización obtenido de 1.1094, da como resultado una multa mínima actualizada en cantidad de \$2 634.82 (dos mil seiscientos treinta y cuatro pesos 82/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, último párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades, se considerarán inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, de donde se obtiene un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$2,630.00 (dos mil seiscientos treinta pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5, Rubro A de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006, vigente a partir del 1º de enero de 2006.

#### ***Actualización vigente a partir de enero de 2009***

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2008, asciende a la cantidad de \$2,630.00 (dos mil seiscientos treinta pesos 00/100 M.N.) misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla I.2.1.10., fracción I, de la Cuarta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de enero de 2009 y en la Regla I.2.1.7., fracción I, de la Segunda Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2009, publicada el 21 de diciembre de 2009, en el mismo ordenamiento oficial.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2009 se dan a conocer las cantidades actualizadas en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de febrero de 2009.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de enero de 2006 y hasta el mes de junio de 2008 fue de 10.16%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 128.118 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de junio de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2008, entre 116.301 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

343

del mes de diciembre de 2005, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de enero de 2006, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base a lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de enero de 2006 al mes de diciembre de 2008. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2008 que fue de 132.841 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2008 y el citado índice correspondiente al mes de diciembre de 2005, que fue de 116.301 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de enero de 2006. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1422.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$2,630.00 (dos mil seiscientos treinta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor de actualización obtenido de 1.1422, da como resultado una multa mínima actualizada de \$3,003.99 (tres mil tres pesos 99/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, penúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,000.00 (tres mil pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 10 de febrero de 2009, aplicable a partir del 1° de enero de 2009.

### **Actualización vigente a partir de enero de 2012**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2011, asciende a la cantidad de \$3,000.00 (tres mil pesos 00/100 M.N.) misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla I.2.1.7., fracción III, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2011, con relación a la Regla 2.1.12., fracción II, de la Cuarta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2015, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de septiembre de 2015.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2012 se dan a conocer las cantidades actualizadas en el Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 05 de enero de 2012.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

344

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de enero de 2009 y hasta el mes de marzo de 2011 fue de 10.03%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 100.797 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de marzo de 2011, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 8 de abril de 2011, entre 91.606269782709 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 23 de febrero de 2011, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base a lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de enero de 2009 al mes de diciembre de 2011. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes inmediato anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2011, que fue de 102.707 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 9 de diciembre de 2011, y el Índice Nacional de Precios al Consumidor correspondiente al mes de noviembre de 2008, que fue de 91.606269782709 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de febrero de 2011. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1211.

El índice correspondiente al mes de noviembre de 2008, a que se refiere el párrafo anterior, está expresado conforme a la nueva base segunda quincena de diciembre de 2010=100, cuya serie histórica del Índice Nacional de Precios al Consumidor mensual de enero de 1969 a enero de 2011, fue publicado por el Banco de México en el Diario Oficial de la Federación de 23 de febrero de 2011.





Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,000.00 (tres mil pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1211, da como resultado una multa mínima actualizada de \$3,363.30 (tres mil trescientos sesenta y tres pesos 30/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,360.00 (tres mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5 Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 05 de enero de 2012, aplicable a partir del 1° de enero de 2012.

#### **Actualización vigente a partir de enero de 2015**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2014, asciende a la cantidad de \$3,360.00 (tres

#### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

345

mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla 2.1.12., fracción V, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2015, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre de 2014.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2015 se dan a conocer las cantidades actualizadas en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2014, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 07 de enero de 2015.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:



El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de noviembre de 2011 y hasta el mes de marzo de 2014 fue de 10.11%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 113.099 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de marzo de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de abril de 2014, entre 102.707 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2011, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de diciembre de 2011, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de noviembre de 2011 al mes de diciembre de 2014. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes inmediato anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2014, que fue de 115.493 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 10 de diciembre de 2014, y el Índice Nacional de Precios al Consumidor correspondiente al mes de noviembre de 2011, que fue de 102.707 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 09 de diciembre de 2011. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1244.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,360.00 (tres mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1244, da como resultado una multa mínima actualizada de \$3,777.98 (tres mil setecientos setenta y siete pesos 98/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,780.00 (tres mil setecientos ochenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5 Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 07 de enero de 2015, es aplicable a partir del 1° de enero de 2015.

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

346

### **Actualización vigente a partir de enero de 2018**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2017, asciende a la cantidad de \$3,780.00 (tres mil setecientos ochenta pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla 2.1.13., fracción VIII, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2018, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 22 de diciembre de 2017.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2018 se dan a conocer las cantidades actualizadas en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 2017.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

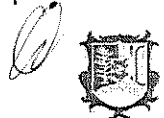
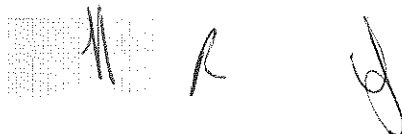
El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de noviembre de 2014 y hasta el mes de agosto de 2017 fue de 10.41%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 127.513 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de agosto de 2017, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 08 de septiembre de 2017, entre 115.493 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2014, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que se tomó en consideración para la actualización es el comprendido del mes de noviembre de 2014 al mes de diciembre de 2017. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtuvo dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al último mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que se tomó en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2017, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 08 de diciembre de 2017, que fue de 130.044 puntos y el citado índice correspondiente al mes de noviembre de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2014, que fue de 115.493 puntos. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1259.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,780.00 (tres mil setecientos ochenta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1259, da como resultado una multa mínima actualizada de \$4,255.90 (cuatro mil doscientos cincuenta y cinco pesos 90/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

347

cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$4,260.00 (cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 2017 aplicable a partir del 1° de enero de 2018.

Se precisa que las cantidades establecidas en cantidad mínima, no pierden ese carácter al actualizarse conforme al procedimiento previsto en el artículo 17-A, del Código Fiscal de la Federación, ya que las cantidades resultantes corresponden a las publicadas por el Servicio de Administración Tributaria, en la Resolución Miscelánea Fiscal y Anexo correspondiente, a través del Diario Oficial de la Federación, por lo que de acuerdo con lo establecido en el propio artículo 17-A, cuarto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, las cantidades actualizadas conservan la naturaleza jurídica que tenían antes de la actualización.

## IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

### MULTA DE FORMA CORRESPONDIENTE A LOS PAGOS DEFINITIVOS MENSUALES DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE LOS MESES DE ENERO A DICIEMBRE DE 2019, POR PRESENTAR LAS DECLARACIONES CON ERRORES O EN FORMA DISTINTA A LO SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES.

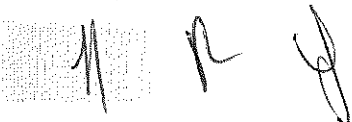
Debido a que la contribuyente revisada para efectos del Impuesto al Valor Agregado presentó las declaraciones de los pagos mensuales definitivos de Impuesto al Valor Agregado de los meses de Enero a Diciembre del 2019 con errores o en forma distinta a lo señalado a las disposiciones fiscales, infringió lo establecido en el artículo 81, primer párrafo fracción II, del Código Fiscal de la Federación vigente en 2018, por lo que se hace acreedora a la imposición de la multa mínima actualizada equivalente a la cantidad de \$ 4,260.00 (cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.) establecida en el artículo 82, primer párrafo, fracción II, inciso e) del mismo ordenamiento por cada pago definitivo mensual presentado incompleto, con errores o en forma distinta a lo señalado en las disposiciones fiscales.

Los fundamentos legales anteriormente invocados señalan lo siguiente:

#### CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE EN 2019.

**ARTICULO 81, PRIMER PÁRRAFO.-** *Son infracciones relacionadas con la obligación de pago de las contribuciones; de presentación de declaraciones, solicitudes, documentación, avisos, información o expedición de constancias, y del ingreso de información a través de la página de internet del Servicio de Administración Tributaria:*

**ARTICULO 81, FRACCION II.-** *Presentar las declaraciones, las solicitudes, los avisos, o expedir constancias, incompletos, con errores o en forma distinta a lo señalado por las disposiciones fiscales, o bien cuando se presenten con dichas irregularidades, las declaraciones o los avisos en medios electrónicos. Lo anterior no será aplicable tratándose de la presentación de la solicitud de inscripción al Registro Federal de Contribuyentes*



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

348

**ARTICULO 82, PRIMER PARRAFO.-** *A quien cometa las infracciones relacionadas con la obligación de presentar declaraciones, solicitudes, documentación, avisos o información; con la expedición de comprobantes fiscales digitales por Internet o de constancias y con el ingreso de información a través de la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria a que se refiere el artículo 81 de este Código se impondrán las siguientes multas:*

**ARTICULO 82, FRACCION II.-** *Respecto de la señalada en la fracción II*

**ARTICULO 82 FRACCION II, inciso e):** *De \$4,260.00 a \$14,230.00, por presentar medios electrónicos que contengan declaraciones incompletas, con errores o en forma distinta a lo señalado por las disposiciones fiscales.*


A continuación, se presenta un cuadro que contiene los montos del impuesto omitido a cargo de la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, para efectos del Impuesto al Valor Agregado, así como las multas correspondientes por presentar medios electrónicos que contengan declaración con errores.

EJERCICIO 2019	CONTRIBUCION OMITIDA	MULTA CORRESPONDIENTE
ENERO	\$1,018,732.45	\$4,260.00
FEBRERO	847,205.91	4,260.00
MARZO	936,716.71	4,260.00
ABRIL	965,647.14	4,260.00
MAYO	1,021,847.19	4,260.00
JUNIO	846,844.88	4,260.00
JULIO	842,846.53	4,260.00
AGOSTO	1,084,324.06	4,260.00
SEPTIEMBRE	958,160.84	4,260.00
OCTUBRE	946,160.84	4,260.00
NOVIEMBRE	919,238.75	4,260.00
DICIEMBRE	1,003,724.36	4,260.00
<b>SUMAS</b>	<b>\$11,491,422.16</b>	<b>\$51,120.00</b>

**PROCEDIMIENTO PARA LA DETERMINACION DE LA MULTA DE FORMA POR PRESENTAR EN MEDIOS ELECTRONICOS DECLARACIONES DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*H* *R* *y*

*o* 



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

349

**MENSUALES CON ERRORES O EN FORMA DISTINTA A LO SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES CORRESPONDIENTES A LOS MESES DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2019.**

En virtud de que infringió el artículo 81, Fracción II del Código Fiscal de la Federación se hace acreedor a la imposición de la multa mínima actualizada equivalente a la cantidad de \$4,260.00 (cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.) establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación.

**ACTUALIZACION DE LA MULTA APLICABLE EN 2019.**

A continuación, se detalla el procedimiento utilizado para determinar la multa actualizada en cantidad de \$4,260.00 (Cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.)

En virtud de que infringió el artículo 81, Fracción II, del Código Fiscal de Federación, se hace acreedora a la imposición de la multa mínima actualizada equivalente a la cantidad de \$4,260.00 (Cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.) establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación.

La multa mínima actualizada en cantidad de \$4,260.00 (Cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.) vigente a partir del 1° de enero de 2018, se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, Apartado A, fracción I, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 29 de Diciembre de 2017, misma que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en el artículo 17-A sexto párrafo del Código Fiscal de la Federación, la Regla 2.1.13, de la Resolución Miscelánea para 2018, publicada el 22 de diciembre de 2017 en el Diario Oficial de la Federación.

**1° de enero de 1998 al 31 de diciembre de 2003 (factor semestral).**

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 70, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente en el año 1998 y artículo 17-B del mismo ordenamiento legal, para los años de 1999, 2000, 2001, 2002 y 2003, las cantidades en moneda nacional que se establezcan en el citado Código se actualizarán en los meses de enero y julio de cada año, con el factor de actualización correspondiente al período comprendido desde el séptimo mes inmediato anterior hasta el último mes inmediato anterior a aquél por el cual se efectúa la actualización, mismo que se obtendrá de conformidad con el artículo 17-A del mismo Código. La Secretaría de Hacienda y Crédito Público realizará las operaciones aritméticas previstas en este artículo y publicará el factor de actualización en el Diario Oficial de la Federación. Dicho factor se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precio al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo. Las contribuciones no se actualizarán por fracciones de mes, de conformidad con lo establecido en el artículo 17-A citado.

Por lo que de conformidad con las disposiciones del Código Fiscal de la Federación mencionadas en el párrafo anterior se dio a conocer el procedimiento para la determinación de los factores

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

350

correspondientes, mismos que se detallan en el cuadro siguiente, considerando el Índice Nacional de Precios al Consumidor, fechas de publicación en el Diario Oficial de la Federación y factor de actualización aplicables.

**Factores aplicables del 01 de julio de 1998 al 31 de diciembre de 2003**

Periodo de vigencia (vigencia de actualización)	INPC del mes anterior al más reciente del periodo (último mes inmediato anterior)	Mes	Fecha de publicación en el DOF		INPC mes anterior al más antiguo de dicho periodo (séptimo mes inmediato anterior)	Mes	Fecha de publicación en el DOF	Factor de actualización
1° de julio al 31 de diciembre de 1998	248.146	may-98	10-jun-98	entre	236.931	ene-98	10-feb-98	1.0473
1° de enero al 30 de junio de 1999	268.487	nov-98	10-dic-98	entre	248.146	may-98	10-jun-98	1.0819
1° de julio al 31 de diciembre de 1999	292.826	may-99	10-jun-99	entre	268.487	nov-98	10-dic-98	1.0906
1° de enero al 30 de junio de 2000	305.855	nov-99	10-dic-99	entre	292.826	may-99	10-jun-99	1.0444
1° de julio al 31 de diciembre de 2000	320.596	may-00	09-jun-00	entre	305.855	nov-99	10-dic-99	1.0481
1° de enero al 30 de junio de 2001	332.991	nov-00	08-dic-00	entre	320.596	may-00	09-jun-00	1.0386
1° de julio al 31 de diciembre de 2001	342.883	may-01	08-jun-01	entre	332.991	nov-00	08-dic-00	1.0297
1° de enero al 30 de junio de 2002	351.418	dic-01	10-ene-02	entre	343.694	jun-01	10-jul-01	1.0224
1° de julio al 31 de diciembre de 2002	358.919	may-02	10-jun-02	entre	350.932	nov-01	10-dic-01	1.0227
1° de enero al 30 de junio de 2003	102.458	nov-02	10-dic-02	entre	99.4323596 6	may-02	22-oct-02	1.0304
1° de julio al 31 de diciembre de 2003	104.102	may-03	10-jun-03	entre	102.458	nov-02	10-dic-02	1.016

El Índice del mes de mayo de 2002, correspondiente al periodo de vigencia del 1° de enero al 30 de junio de 2003 a que se refiere el cuadro anterior, está expresado conforme a la nueva base segunda

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678




Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

351

quincena de junio de 2002=100, cuya serie histórica del Índice Nacional de Precios al Consumidor mensual a partir de enero de 1988 a septiembre de 2002, fue publicado por el Banco de México en el Diario Oficial de la Federación de 22 de octubre de 2002.

la multa mínima sin actualización establecida en el artículo 82 fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente a partir del 1º de marzo de 1998, asciende a la cantidad de \$1,500.00 (un mil quinientos pesos 00/100 M.N.), de conformidad con el Artículo Primero de la Ley que modifica al Código Fiscal de la Federación y a las leyes del Impuesto sobre la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto Especial sobre Producción y Servicios, Impuesto sobre Tenencia o Uso de Vehículos, Federal del Impuesto sobre Automóviles Nuevos y Federal de Derechos publicado en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 1997.

Ahora bien de conformidad con el artículo 70, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación vigente en el año de 1998 y artículo 17-B del mismo Código para los años de 1999, 2000, 2001, 2002 y 2003, con antelación referido, así como de conformidad con las "Reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior", y los "Anexos de la propia Resolución", publicados en el Diario Oficial de la Federación, que se precisan a continuación, dan a conocer las cantidades actualizadas vigentes a partir de la fecha según lo siguiente:

Año de Resolución	Fecha Publicación DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado en Resolución Miscelánea Fiscal
1998	03-jul-98	TERCERA Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1998 y sus anexos 1,2,4,5,7,8,11,14,15 y 19	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-98	31-dic-98	\$1 571.00
			Anexo 5			
1999	15-feb-99	Décima Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1998 y sus anexos 4, 5, 8 y 15.	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-99	30-jun-99	\$1 700.00
		Anexo 5				
1999	30-jun-99	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999 y Anexo 1, 2, 5, 7 y 15	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-99	31-dic-99	\$1 854.00
		Anexo 5				
2000	24-dic-99	DÉCIMA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999 y Anexos 1, 2, 3, 4, y 5	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-00	30-jun-00	\$1 936.00
	24-dic-99 / 13-mar-00	Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 1999/ Anexos 3, 4, 5, 6 y 9 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5			

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





*Nayarit*

NUESTRA LEALTAD Y COMPROMISO

SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

352

Año de Resolución	Fecha Publicación DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado en Resolución Miscelánea Fiscal
	30-jun-00	CUARTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-00	31-dic-00	\$2 029.00
	12-jul-00	Anexo 2, 3, 4, 5 y 7 de la Cuarta Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5			
2001	02-mar-01	DECIMA SEGUNDA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000 y Anexos 1, 2, 3, 5, 7, 14 y 19	Artículo Cuarto Resolutivo Anexo 5	01-ene-01	30-jun-01	\$2 107.00
	27-jul-01	DÉCIMA SEXTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Artículo Segundo Resolutivo	01-jul-01	31-dic-01	\$2 170.00
	30-jul-01	Anexo 2, 3, 5, 7, 8 y 15 de la Décima Sexta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000	Anexo 5			
2002	12-feb-02 / 05-jul-02	VIGESIMA CUARTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2000 y Anexos 5, 7 Y / SEGUNDA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 y Anexos 3, 4, 5, 8, 9, 10, 11, 15 Y 18	Artículo Segundo Resolutivo / Artículo Tercero Resolutivo Anexo 5	01-ene-02	30-jun-02	\$ 2 219.00
	07-ago-02	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 y Anexos 4, 5, 6, 7, 8, 9 Y 11	Artículo Tercero Resolutivo	01-jul-02	31-dic-02	\$2 269.00
	09-ago-02 17-oct-02	Anexo 5, 7, 9 y 11 de la Quinta Resolución de Modificación a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002 Modificación al Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Anexo 5			
2003	30-dic-02	DÉCIMA SEGUNDA Resolución de Modificación a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Artículo Segundo Resolutivo	01-ene-03	30-jun-03	\$2 338.00
	20-ene-03 16-may-03	Anexo 4, 5, 7, 8, 11, 15 y 18 de la Décima Segunda Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002	Anexo 5			

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

353

Año de Resolución	Fecha Publicación DOF	Resolución que establece reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior	Regla o Anexo de Resolución	Vigencia de la Regla RMF (vigencia de actualización)		Monto publicado en Resolución Miscelánea Fiscal
		Modificación al Anexo 5 de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2002				
	21-nov-03	QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19	Artículo Cuarto Resolutivo Anexo 5	01-jul-03	31-dic-03	\$2 375.00

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

Las cantidades establecidas en "Reglas de carácter general aplicables a los impuestos y derechos federales, excepto a los relacionados con el comercio exterior" o en "Resolución Miscelánea Fiscal", y en su caso en los "Anexos de la propia Resolución", publicados en el Diario Oficial de la Federación, multiplicadas por el factor de actualización según el ejercicio fiscal que corresponda, da como resultado una multa mínima actualizada, mismas que se detallan a continuación:

Periodo de vigencia (vigencia de actualización)	Importe de la multa mínima actualizada		Factor de actualización	Importe de la multa mínima actualizada	Importe de la multa mínima Ajustada
1° de julio al 31 de diciembre de 1998	\$1,500.00	por	1.0473	\$1,570.95	\$1,571.00
1° de enero de al 30 de junio de 1999	\$1,570.95	por	1.0819	\$1,699.61	\$1,700.00
1° de julio al 31 de diciembre de 1999	\$1,699.61	por	1.0906	\$1,853.59	\$1,854.00
1° de enero de al 30 de junio de 2000	\$1,853.59	por	1.0444	\$1,935.89	\$1,936.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2000	\$1,935.89	por	1.0481	\$2,029.01	\$2,029.00
1° de enero de al 30 de junio de 2001	\$2,029.01	por	1.0386	\$2,107.33	\$2,107.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2001	\$2,107.33	por	1.0297	\$2,169.92	\$2,170.00
1° de enero de al 30 de junio de 2002	\$2,169.92	por	1.0224	\$2,218.53	\$2,219.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2002	\$2,218.53	por	1.0227	\$2,268.89	\$2,269.00
1° de enero de al 30 de junio de 2003	\$2,268.89	por	1.0304	\$2,337.86	\$2,338.00
1° de julio al 31 de diciembre de 2003	\$2,337.86	por	1.0160	\$2,375.26	\$2,375.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

354

De conformidad con el penúltimo párrafo del artículo 70, del Código Fiscal de la Federación, vigente en el ejercicio de 1998; así como el artículo 70, tercer párrafo, vigente en los ejercicios 1999, 2000, 2001, 2002, 2003 del mismo ordenamiento legal, con relación al penúltimo párrafo del artículo 20 del citado Código vigente en los ejercicios referidos el cual establece que el monto se ajustará para que las que contengan cantidades que incluyan de 1 hasta 50 centavos se ajusten a la unidad inmediata anterior y las que contengan cantidades de 51 a 99 centavos se ajusten a la unidad inmediata superior

Así, la multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2003, asciende a la cantidad de \$2,375.00 (dos mil trescientos setenta y cinco pesos 00/100M.N.); misma cantidad que fue actualizada de conformidad con la publicación del Anexo 5 de la Quinta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 21 de noviembre de 2003.

**1° de enero de 2004 al 01 de enero 2019, (factor por incremento porcentual acumulado del 10%)**

De conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, publicado el 5 de enero de 2004 en el "Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones del Código Fiscal de la Federación", vigente a partir del 1° de enero de 2004, las cantidades establecidas en el mismo ordenamiento se actualizarán cuando el incremento porcentual acumulado del Índice nacional de Precios al Consumidor desde el mes en que se actualizaron por última vez exceda del 10%. Dicha actualización se llevará a cabo a partir de enero del siguiente ejercicio fiscal a aquel en que se haya dado dicho incremento. Para la actualización mencionada se considerará el período comprendido desde el mes en el que estas se utilizaron por última vez y hasta el último mes del ejercicio en el que se exceda el por ciento citado.

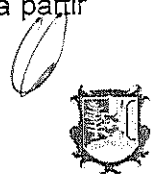
A continuación, se señalarán las fechas en las cuales el artículo 82 fracción II, inciso e) del Código Fiscal de la Federación ha sido actualizado al presentarse el supuesto antes referido:

**Actualización vigente a partir de enero de 2006**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2003, asciende a la cantidad de \$2,375.00 (dos mil trescientos setenta y cinco pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con la publicación en la QUINTA Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2003 y sus anexos 1, 5, 7, 9, 15 y 19, publicada el 21 de noviembre de 2003 antes referida.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, y la Regla 2.1.13., de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 28 de abril de 2006, se dan a conocer las cantidades actualizadas vigentes a partir

**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

355

del mes de enero de 2006, en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de julio de 2003 y hasta el mes de octubre de 2005 fue de 10.15%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 114.765 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de octubre de 2005, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 10 de noviembre de 2005; entre 104.188 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de junio de 2003, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2003, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera, con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de julio de 2003 al mes de diciembre de 2005. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2005 que fue de 115.591 puntos publicado en el Diario Oficial de la Federación el 9 de diciembre de 2005 y el citado índice correspondiente al mes de junio de 2003, que fue de 104.188 puntos publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2003. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1094, mismo que fue publicado en el Anexo 5 Rubro C, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006.

Así, la multa mínima en cantidad de \$2 375.00 (dos mil trescientos setenta y cinco pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor de actualización obtenido de 1.1094, da como resultado una multa mínima actualizada en cantidad de \$2 634.82 (dos mil seiscientos treinta y cuatro pesos 82/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, último párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades, se considerarán inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, de donde se obtiene un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$2,630.00 (dos mil seiscientos treinta pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5, Rubro A de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2006, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 12 de mayo de 2006, vigente a partir del 1º de enero de 2006.

#### **Actualización vigente a partir de enero de 2009**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2008, asciende a la cantidad de \$2,630.00 (dos

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

11 R g

ad a 

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

356

mil seiscientos treinta pesos 00/100 M.N.) misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla I.2.1.10., fracción I, de la Cuarta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de enero de 2009 y en la Regla I.2.1.7., fracción I, de la Segunda Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2009, publicada el 21 de diciembre de 2009, en el mismo ordenamiento oficial.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2009 se dan a conocer las cantidades actualizadas en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de febrero de 2009.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de enero de 2006 y hasta el mes de junio de 2008 fue de 10.16%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 128.118 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de junio de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de julio de 2008, entre 116.301 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de diciembre de 2005, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de enero de 2006, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base a lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de enero de 2006 al mes de diciembre de 2008. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes anterior al más antiguo de dicho periodo, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2008 que fue de 132.841 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2008 y el citado índice correspondiente al mes de diciembre de 2005, que fue de 116.301 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de enero de 2006. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1422.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$2,630.00 (dos mil seiscientos treinta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor de actualización obtenido de 1.1422, da como resultado una multa mínima actualizada de \$3,003.99 (tres mil tres pesos 99/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, penúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,000.00 (tres mil pesos 00/100

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

357

M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5 Rubro A, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2008, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 10 de febrero de 2009, aplicable a partir del 1° de enero de 2009.

### **Actualización vigente a partir de enero de 2012**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2011, asciende a la cantidad de \$3,000.00 (tres mil pesos 00/100 M.N.) misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla I.2.1.7., fracción III, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2011, con relación a la Regla 2.1.12., fracción II, de la Cuarta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2015, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de septiembre de 2015.

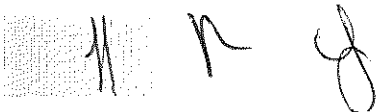
Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2012 se dan a conocer las cantidades actualizadas en el Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 05 de enero de 2012.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de enero de 2009 y hasta el mes de marzo de 2011 fue de 10.03%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 100.797 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de marzo de 2011, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 8 de abril de 2011, entre 91.606269782709 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2008, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 23 de febrero de 2011, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base a lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de enero de 2009 al mes de diciembre de 2011. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes inmediato anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2011, que fue de 102.707 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 9 de diciembre de 2011, y el Índice Nacional de Precios al Consumidor correspondiente al mes de noviembre de 2008, que fue de 91.606269782709 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de febrero de 2011. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1211.

El índice correspondiente al mes de noviembre de 2008, a que se refiere el párrafo anterior, está expresado conforme a la nueva base segunda quincena de diciembre de 2010=100, cuya serie



### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

358

histórica del Índice Nacional de Precios al Consumidor mensual de enero de 1969 a enero de 2011, fue publicado por el Banco de México en el Diario Oficial de la Federación de 23 de febrero de 2011.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,000.00 (tres mil pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1211, da como resultado una multa mínima actualizada de \$3,363.30 (tres mil trescientos sesenta y tres pesos 30/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,360.00 (tres mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que fue publicada en el Anexo 5 Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2012, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 05 de enero de 2012, aplicable a partir del 1° de enero de 2012.

#### **Actualización vigente a partir de enero de 2015**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2014, asciende a la cantidad de \$3,360.00 (tres mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla 2.1.12., fracción V, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2015, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre de 2014.

Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2015 se dan a conocer las cantidades actualizadas en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2014, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 07 de enero de 2015.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de noviembre de 2011 y hasta el mes de marzo de 2014 fue de 10.11%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 113.099 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de marzo de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de abril de 2014, entre 102.707 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2011, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de diciembre de 2011, menos la unidad y multiplicado por 100.

De esta manera y con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que debe tomarse en consideración es el comprendido del mes de noviembre de 2011 al mes de diciembre de 2014. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtendrá dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes

#### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

11 R J

01



Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

359

inmediato anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que debe tomarse en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2014, que fue de 115.493 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 10 de diciembre de 2014, y el Índice Nacional de Precios al Consumidor correspondiente al mes de noviembre de 2011, que fue de 102.707 puntos, publicado en el Diario Oficial de la Federación del 09 de diciembre de 2011. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1244.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,360.00 (tres mil trescientos sesenta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1244, da como resultado una multa mínima actualizada de \$3,777.98 (tres mil setecientos setenta y siete pesos 98/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,780.00 (tres mil setecientos ochenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5 Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 07 de enero de 2015, es aplicable a partir del 1° de enero de 2015.

### **Actualización vigente a partir de enero de 2018**

La multa mínima actualizada establecida en el artículo 82, fracción II, inciso e), del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 31 de diciembre de 2017, asciende a la cantidad de \$3,780.00 (tres mil setecientos ochenta pesos 00/100 M.N.), misma cantidad que fue actualizada de conformidad con el procedimiento establecido en la Regla 2.1.13., fracción VIII, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2018, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 22 de diciembre de 2017.

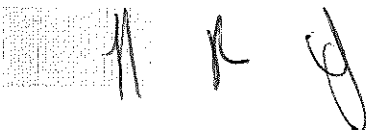
Ahora bien, de conformidad con el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, a partir del mes de enero de 2018 se dan a conocer las cantidades actualizadas en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 2017.

La actualización se llevó a cabo de acuerdo con el procedimiento siguiente:

El incremento porcentual acumulado del Índice Nacional de Precios al Consumidor en el periodo comprendido desde el mes de noviembre de 2014 y hasta el mes de agosto de 2017 fue de 10.41%, excediendo del 10% citado en el artículo 17-A, sexto párrafo del Código Fiscal de la Federación. Dicho por ciento es el resultado de dividir 127.513 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de agosto de 2017, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 08 de septiembre de 2017, entre 115.493 puntos correspondiente al Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2014, menos la unidad y multiplicado por 100.

### **Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

360

De esta manera y con base en lo dispuesto en el artículo 17-A, sexto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, el periodo que se tomó en consideración para la actualización es el comprendido del mes de noviembre de 2014 al mes de diciembre de 2017. En estos mismos términos, el factor de actualización aplicable al periodo mencionado, se obtuvo dividiendo el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes anterior al más reciente del periodo entre el citado índice correspondiente al último mes que se utilizó en el cálculo de la última actualización, por lo que se tomó en consideración el Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de noviembre de 2017, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 08 de diciembre de 2017, que fue de 130.044 puntos y el citado índice correspondiente al mes de noviembre de 2014, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de diciembre de 2014, que fue de 115.493 puntos. Como resultado de esta operación, el factor de actualización obtenido y aplicado fue de 1.1259.

Por lo anteriormente expuesto, la multa mínima actualizada en cantidad de \$3,780.00 (tres mil setecientos ochenta pesos 00/100 M.N.) multiplicada por el factor obtenido de 1.1259, da como resultado una multa mínima actualizada de \$4,255.90 (cuatro mil doscientos cincuenta y cinco pesos 90/100 M.N.), misma que de conformidad con lo señalado en el artículo 17-A, antepenúltimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, que establece que para determinar el monto de las cantidades se considerarán, inclusive, las fracciones de peso; no obstante, dicho monto se ajustará para que las cantidades de 0.01 a 5.00 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata anterior y de 5.01 a 9.99 pesos en exceso de una decena, se ajusten a la decena inmediata superior, obteniendo como resultado un importe de la multa mínima actualizada en cantidad de \$4,260.00 (cuatro mil doscientos sesenta pesos 00/100 M.N.), cantidad que se dio a conocer en la Modificación al Anexo 5, Rubro A, fracción I de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de diciembre de 2017 aplicable a partir del 1° de enero de 2018.

Se precisa que las cantidades establecidas en cantidad mínima, no pierden ese carácter al actualizarse conforme al procedimiento previsto en el artículo 17-A, del Código Fiscal de la Federación, ya que las cantidades resultantes corresponden a las publicadas por el Servicio de Administración Tributaria, en la Resolución Miscelánea Fiscal y Anexo correspondiente, a través del Diario Oficial de la Federación, por lo que de acuerdo con lo establecido en el propio artículo 17-A, cuarto párrafo, del Código Fiscal de la Federación, las cantidades actualizadas conservan la naturaleza jurídica que tenían antes de la actualización.

## COMPARATIVO ENTRE LA MULTA POR CONTRIBUCION OMITIDA Y LA MULTA POR PRESENTAR MEDIOS ELECTRONICOS QUE CONTENGAN DECLARACIONES CON ERRORES O EN FORMA DISTINTA A LO SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES.

### I. IMPUESTO SOBRE LA RENTA

A continuación se presenta un cuadro que contiene el monto de las multas por contribuciones omitidas y por presentar medios electrónicos que contengan declaraciones con errores o en forma distinta a lo señalado por las disposiciones fiscales por parte de la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, para efectos del Impuesto Sobre la

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

361

Renta, correspondiente al ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019.

EJERCICIO 2019	MULTA 55% DE LA CONTRIBUCION OMITIDA	MULTA POR PRESENTAR LA DECLARACION ANUAL CON ERROR O EN FORMA DISTINTA A LO SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES	MULTA APLICADA POR SER EN CANTIDAD MAYOR	
			MULTA 55% DE LA CONTRIBUCION OMITIDA CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE EN 2019	MULTA POR PRESENTAR LA DECLARACION ANUAL CON ERROR O EN FORMA DISTINTA A LO SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES
ENE-DIC	\$24,368,175.91	\$4,260.00	\$24,368,175.91	\$ 0.00

En consecuencia, la multa a su cargo será la multa mayor, siendo la del 55%, derivado de la omisión del pago del Impuesto Sobre la Renta en cantidad de \$24,368,175.91 (VEINTICUATRO MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL CIENTO SETENTA Y CINCO PESOS 91/100), lo anterior de conformidad con el artículo 75 fracción V, párrafo segundo, del Código Fiscal de la Federación vigente en el ejercicio sujeto a revisión, fundamento que a la letra señala:

**CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN 2019.**

**ARTICULO 75, FRACCION V, SEGUNDO PARRAFO.-** *Asimismo, cuando por un acto o una omisión se infrinjan diversas disposiciones fiscales que establezcan obligaciones formales y se omita total o parcialmente el pago de contribuciones, a las que correspondan varias multas, sólo se aplicará la que corresponda a la infracción cuya multa sea mayor.*

**II. RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA**

MESES 2019	MULTA POR CONTRIBUCION OMITIDA 55%	MULTA POR NO PRESENTAR LAS DEC. MENSUALES CON ERRORES O EN FORMA DISTINTA Y PRESENTAR EN CEROS SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES	MULTA APLICADA POR SER EN CANTIDAD MAYOR	
			MULTA POR CONTRIBUCION OMITIDA	MULTA POR NO PRESENTAR LAS DEC. MENSUALES CON ERRORES O EN FORMA DISTINTA Y PRESENTAR EN CEROS SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES
MARZO	\$32.21	\$4,260.00		\$4,260.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

362

JUNIO	15.57	4,260.00	4,260.00
JULIO	13.96	4,260.00	4,260.00
SEPTIEMBRE	15.57	4,260.00	4,260.00
DICIEMBRE	409.66	4,260.00	4,260.00
<b>SUMAS:</b>	<b>\$486.97</b>	<b>\$21,300.00</b>	<b>\$21,300.00</b>

### III. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

A continuación, se presenta un cuadro que contiene el monto de las multas por contribuciones omitidas y por no presentar en medios electrónicos declaraciones con errores, o no presentarlos conforme los términos de las disposiciones fiscales por parte de la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, para efectos del Impuesto al Valor Agregado; correspondientes al periodo fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, esta Autoridad procede a imponer la multa que resulte mayor de la comparación entre la multa formal y la de fondo aplicables al caso concreto, como se indica a continuación:

MESES 2019	MULTA POR CONTRIBUCION OMITIDA 55%	MULTA POR NO PRESENTAR LAS DEC. MENSUALES CON ERRORES O EN FORMA DISTINTA Y PRESENTAR EN CEROS SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES	MULTA APLICADA POR SER EN CANTIDAD MAYOR	
			MULTA POR CONTRIBUCION OMITIDA	MULTA POR NO PRESENTAR LAS DEC. MENSUALES CON ERRORES O EN FORMA DISTINTA Y PRESENTAR EN CEROS SEÑALADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES
ENERO	\$560,302.85	\$4,260.00	\$560,302.85	\$0.00
FEBRERO	465,963.25	4,260.00	465,963.25	0.00
MARZO	515,194.19	4,260.00	515,194.19	0.00
ABRIL	531,105.93	4,260.00	531,105.93	0.00
MAYO	562,015.95	4,260.00	562,015.95	0.00
JUNIO	465,764.68	4,260.00	465,764.68	0.00
JULIO	518,565.59	4,260.00	518,565.59	0.00
AGOSTO	596,378.23	4,260.00	596,378.23	0.00
SEPTIEMBRE	526,988.46	4,260.00	526,988.46	0.00

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

*[Handwritten signatures and initials]*

*[Handwritten signatures and stamps]*





Oficio Núm.: RGL-002/2025 R.F.C.: AEN120216U94 ORDEN: GAD1800002/21

		363		
OCTUBRE	520,345.84	4,260.00	520,345.84	0.00
NOVIEMBRE	505,608.81	4,260.00	505,608.81	0.00
DICIEMBRE	552,048.40	4,260.00	552,048.40	0.00
<b>SUMAS:</b>	<b>\$6,320,282.18</b>	<b>\$65,120.00</b>	<b>\$6,320,282.18</b>	<b>\$0.00</b>

En consecuencia la multa a su cargo por Impuesto al Valor Agregado, sera la multa mayor, siendo para todos los meses del periodo fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019 la multa del 55% por contribución omitida, las cuales suman la cantidad total de \$6,320,282.18 (SEIS MILLONES-TRESCIENTOS-VEINTE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS 18/100 M.N.)

Lo anterior de conformidad con el artículo 75 fraccion V segundo parrafo delCodigo Fiscal de la Federación vigente en 2019, que a la letra dice:

**CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION VIGENTE EN 2019**

**ARTICULO 75 FRACCION V SEGUNDO PARRAFO.** - Asimismo, cuando por un acto o una omisión se infrinjan diversas disposiciones fiscales que establezcan obligaciones formales y se omita total o parcialmente el pago de contribuciones, a las que correspondan varias multas, sólo se aplicará la que corresponda a la infracción cuya multa sea mayor.

Como resultado de la revisión se determinó un crédito fiscal a cargo de la contribuyente revisada AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV; por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, en cantidad de **\$173,003,184.63 (CIENTO SETENTA Y TRES MILLONES TRES MIL CIENTO OCHENTA Y CUATRO PESOS 63/100 M.N.)**, el cual se integra como sigue:

**RESUMEN DEL CRÉDITO FISCAL DETERMINADO**

**CIFRAS ACTUALIZADAS AL: 14 DE ENERO DE 2025**

**RECARGOS AL 14 DE ENERO DE 2025**

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
<b>I.- IMPUESTO</b>		<b>\$55,798,081.96</b>
Impuesto Sobre la Renta	\$44'305,774.38	
Retención del Impuesto Sobre la Renta por Salarios	885.42	
Impuesto al Valor Agregado	11'491,422.16	

Handwritten signatures and stamps on the left side of the page.

Handwritten signatures and stamps on the right side of the page, including the official seal of the Dirección de Auditoría Fiscal.

Oficio Núm.: RGL-002/2025

R.F.C.: AEN120216U94

ORDEN: GAD1800002/21

364

<b>II.- ACTUALIZACION</b>		<b>17,903,907.03</b>
Impuesto Sobre la Renta	12'870,827.46	
Pagos Provisionales del Impuesto Sobre la Renta	1'267,566.31	
Retención del Impuesto Sobre la Renta por Salarios	271.75	
Impuesto al Valor Agregado	3'765,241.51	
<b>III.- RECARGOS</b>		<b>68,382,997.55</b>
Impuesto Sobre la Renta	47'908,274.68	
Pagos Provisionales del Impuesto Sobre la Renta	5'785,980.96	
Retención del Impuesto Sobre la Renta por Salarios	1,038.42	
Impuesto al Valor Agregado	14'687,703.49	
<b>IV.- MULTAS</b>		
<b>POR OMISION DE CONTRIBUCIONES</b>		<b>30,688,458.09</b>
Impuesto Sobre la Renta	\$24,368,175.91	
Impuesto al Valor Agregado	6,320,282.18	
<b>MULTA DE FORMA</b>		<b>229,740.00</b>
Pagos Provisionales del Impuesto Sobre la Renta	208,440.00	
Retención del Impuesto Sobre la Renta por Salarios	21,300.00	
<b>TOTAL DEL CRÉDITO FISCAL DETERMINADO</b>		<b>\$173'003,184.63</b>

**TOTAL DEL CRÉDITO FISCAL DETERMINADO \$173,003,184.63 (CIENTO SETENTA Y TRES MILLONES TRES MIL CIENTO OCHENTA Y CUATRO PESOS 63/100 M.N.)**

#### CONDICIONES DE PAGO

Las contribuciones omitidas determinadas en la presente resolución se presentan actualizadas al 14 de Enero de 2025 y a partir de esa fecha se deberán de actualizar en los términos y para los efectos de los artículos 17-A y 21 del Código Fiscal de la Federación Vigente.

La cantidad anterior y los recargos sobre las contribuciones omitidas actualizadas, así como las multas correspondientes determinadas sobre las contribuciones omitidas y aplicadas de conformidad con lo dispuesto en el penúltimo párrafo, del artículo 70, del Código Fiscal de la Federación, deberán ser enteradas en la Institución de Crédito autorizada de su preferencia, previa presentación de este oficio ante la Dirección General de Recursos Federales con domicilio en Veracruz número 9 altos, Centro, Tepic, Nayarit, previa presentación de este oficio dentro de los treinta días siguientes a aquel

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

365

en que haya surtido efectos la notificación de la presente Resolución, con fundamento en el artículo 65, del Código Fiscal de la Federación vigente.

Asimismo cuando las multas no sean pagadas dentro del plazo previsto en el artículo 65 del Código Fiscal de la Federación, el monto de la misma se actualizará desde el mes en que debió de hacerse el pago y hasta que el mismo se efectuó, en los términos del artículo 17-A del ordenamiento citado, conforme a lo establecido en el segundo párrafo del artículo 70, del citado Código.

Los recargos generados se presentan calculados sobre las contribuciones omitidas actualizadas, de conformidad con lo establecido en el artículo 21 del Código Fiscal de la Federación como se detalla a continuación:

#### I.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA 2019

- a) Para el impuesto Sobre la Renta del ejercicio 2019 a partir del 01 de Abril de 2020, (día siguiente al vencimiento del plazo para presentar la declaración anual 2019) y hasta el mes de Enero de 2025.
- b) Para los pagos provisionales del Impuesto Sobre la Renta omitidos de cada uno de los meses del ejercicio fiscal 2019, a partir del día 18 del mes siguiente al que corresponda el pago y hasta el mes de marzo de 2020, fecha en que debió presentar la declaración del ejercicio fiscal 2019.
- c) Para el pago mensual del Impuesto Sobre la Renta Retenciones por concepto de Salarios omitidos por los meses de Marzo, Junio, Julio, Septiembre y Diciembre, a partir del día 18 del mes siguiente al que corresponda el pago y hasta el mes de Enero de 2025.

#### II.- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

- a) Para los pagos definitivos mensuales del Impuesto al Valor Agregado correspondiente a los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre 2019 a partir del día 18 a partir del día 18 del mes siguiente al que corresponda el pago y hasta el mes de Enero de 2025.

Queda enterada que si paga el crédito fiscal aquí determinado dentro de los cuarenta y cinco días siguientes a aquél en que haya surtido efecto su notificación, tendrá derecho a una reducción del 20% en la multa impuesta en cantidad de \$30,688,458.09 (TREINTA MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y OCHO PESOS 09/100 M.N.) calculada sobre monto de \$55,797,196.53 (CINCUENTA Y CINCO MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL CIENTO NOVENTA Y SEIS PESOS 53/100 M.N.), las contribución histórica omitida o enterada a gestión de autoridad, de conformidad con lo previsto en el artículo 76, séptimo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, derecho que deberá hacer valer ante la Dirección General de Recursos Federales con domicilio en Veracruz número 9 altos colonia Centro en Tepic, Nayarit.

Queda enterada que si paga la multa de forma por no haber presentado las declaraciones o presentarlas con errores, dentro de los treinta días siguientes a la fecha en que surta efectos la notificación de esta resolución, tendrá derecho a una reducción del 20% en la multa impuesta en

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678



Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

366

suma de \$229,740.00 (DOSCIENTOS VEINTINUEVE MIL SETECIENTOS CUARENTA PESOS 00/100 M.N.) de conformidad con lo previsto en el artículo 75, fracción VI, del Código Fiscal de la Federación, derecho que deberá hacer valer ante Dirección General de Recursos Federales con domicilio en Veracruz número 9 altos colonia Centro en Tepic, Nayarit.

La presente resolución se pronuncia únicamente por cuanto hace a las operaciones; y por el ejercicio sujeto a revisión, sin prejuzgar ni pronunciarse sobre la determinación de los ingresos acumulables y deducciones autorizadas, derivadas de operaciones celebradas con partes relacionadas, ni respecto al cumplimiento de las obligaciones como retenedor de contribuciones a cargo de residentes en el extranjero, que resulte de la obtención de ingresos con fuente de riqueza ubicada en territorio nacional, dejando a salvo por cuanto a derecho corresponde, las facultades de comprobación de las autoridades fiscales, respecto al cumplimiento de lo previsto en los artículos 76 fracción XII, 179, 180 y el Título V de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como con lo dispuesto con los tratados para evitar la doble imposición y prevenir la evasión fiscal suscritos por México.

#### REPARTO DE UTILIDADES

Como consecuencia de la revisión efectuada al Impuesto Sobre la Renta por el ejercicio fiscal comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, y con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16, y 123, apartado A, fracción IX, inciso e) de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 120 de la Ley Federal del Trabajo; 9, párrafos penúltimo y último de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente en 2019, la renta gravable base del reparto de utilidades queda como sigue: "

Totalidad de ingresos acumulables declarados en el ejercicio	\$63,257,756.00
(+) más:	
Ingresos omitidos	\$85,441,515.28
(-) menos:	
Cantidades que no fueron deducidas en el ejercicio, en términos del artículo 28, fracción XXX de la LISR.	\$0.00
(=) igual	
<b>Ingresos base para PTU</b>	<b>\$148'699,271.28</b>
Deducciones autorizadas declaradas	0.00
(-) menos:	
Deducciones rechazadas	0.00
Ingresos base para PTU	\$148'699,271.28
(-) menos	
Deducciones base para PTU	\$0.00
(=) igual	
<b>Renta gravable determinada</b>	<b>\$148'699,271.28</b>
(X) por	
(%) Por ciento aplicable	10%

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678





Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

367

(=) igual	
<b>Reparto de utilidades determinado</b>	<b>\$14,869,927.13</b>
(-) menos	
Reparto de utilidades manifestado o declarado	\$0.00
(=) igual	
<b>Reparto de utilidades por pagar</b>	<b>\$14'869,927.13</b>

### CONSIDERANDO

- a) Que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 117 de la Ley Federal del Trabajo, procede aplicar a la renta gravable determinada la Resolución del H. Consejo de Representantes de la Quinta Comisión Nacional, para la Participación de los Trabajadores en las Utilidades de las Empresas, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 3 de febrero de 2009, por lo que esta Dirección de Auditoría Fiscal, dependiente de la Subsecretaría de Ingresos de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, con fundamento en los artículos 122, segundo párrafo, 523, fracción II y 526 de la ley laboral invocada; 21 del Reglamento de los Artículos 121 y 122 de la Ley Federal del Trabajo; 13 y 14 de la Ley de Coordinación Fiscal; así como en las Cláusulas TERCERA; CUARTA, párrafos primero, segundo y cuarto; y NOVENA, párrafo sexto, 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 Nayarit, con fecha 30 de Junio de 2015, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 14 de Agosto de 2015, y en el Periódico Oficial del Estado de Nayarit el 05 de Agosto de 2015; modificado mediante Acuerdo publicado en el Diario Oficial de la Federación el 26 de junio de 2020 y en el Periódico Oficial del Estado de Nayarit el 1 de octubre de 2020; artículo 3º de la Constitución Política del Estado de Nayarit, artículos 1, 7, 19, 21, 31 primer párrafo, fracción II y 33 primer párrafo, fracciones I, V, XVI, XVII, XXII, XXIII y XL, de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit, publicada mediante decreto número 8325, en el Periódico Oficial del Estado de Nayarit de fecha 21 de Diciembre de 2000, última reforma mediante Decreto publicado en el mismo Órgano Oficial de fecha 09 de Octubre de 2023; artículos 1, 4 primer párrafo, fracción II, puntos II.1 y II.1.1, 6, 9 primer párrafo, fracción VII, 30 primer párrafo, fracciones IV, VI, VIII, XVII, XIX, XXI, XXVIII, XXXIII y LIII y 31 primer párrafo, fracciones I, V, IX, X, XV, XX y XXX del Reglamento Interior de la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Estado de Nayarit, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Nayarit de fecha 10 de Diciembre de 2020 y su última reforma publicada en el mismo órgano oficial el 16 de enero de 2023; artículo 1 y 17 primer párrafo fracción VI del Código Fiscal de la Federación publicado en el Periódico Oficial, Órgano del Gobierno del Estado de Nayarit, en fecha 19 de Diciembre de 2022.

### RESUELVE

**PRIMERO.** - Se determina como renta gravable base del reparto de utilidades a los trabajadores de la contribuyente AUTOTRANSPORTES EJECUTIVOS DEL NORTE SA DE CV, por el ejercicio fiscal

**Dirección de Auditoría Fiscal**

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

368

comprendido del 01 de Enero de 2019 al 31 de Diciembre de 2019, el importe de \$14,869,927.13 (Catorce millones ochocientos sesenta y nueve mil novecientos veintisiete pesos 13/100 M.N.).

**SEGUNDO.-** De conformidad con el resolutivo primero de la Resolución del H. Consejo de Representantes de la Quinta Comisión Nacional para la Participación de los Trabajadores en las Utilidades de las Empresas, se aplica el 10% a la renta gravable determinada por el ejercicio fiscal de 2019; por lo que la contribuyente citada, deberá efectuar a sus trabajadores el reparto de utilidades en cantidad de \$14,869,927.13 (Catorce millones ochocientos sesenta y nueve mil novecientos veintisiete pesos 13/100 M.N.).

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 23 de la Ley Federal de los Derechos del Contribuyente, se le indica que la presente resolución es susceptible de impugnarse, por cualquiera de los siguientes medios:

- a) Dentro de los treinta días hábiles siguientes a aquel en que surta efectos su notificación, mediante la interposición del recurso de revocación previsto en el artículo 116 del Código Fiscal de la Federación, de conformidad con la regla 1.6., último párrafo de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025 y sus anexos 1, 5, 8, 15, 19 y 27 publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de Diciembre de 2025, ante la Dirección General Jurídica de la Secretaría de Administración y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Nayarit con domicilio en calle Veracruz número 32-A Norte, Zona Centro, Código postal 63000, Tepic, Nayarit, ó ante la autoridad que la emitió.

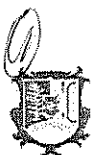
Se precisa que para el caso del recurso de revocación los contribuyentes no estarán obligados a presentar los documentos que se encuentren en poder de la autoridad fiscal, ni las pruebas que hayan entregado a dicha autoridad, siempre que indiquen en su promoción los datos de identificación de esos documentos o pruebas del escrito en el que se citaron o acompañaron y la autoridad fiscal de la Entidad Federativa en donde fueron entregados, de conformidad con el artículo 2, Fracción VI de la Ley Federal de los Derechos del Contribuyente.

- b) Dentro de los treinta días hábiles siguientes a aquel en que surta efectos su notificación, mediante la interposición del juicio Contencioso Administrativo Federal en la vía sumaria, ante la Sala Regional competente del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, de forma tradicional o en línea, a través del Sistema de Justicia en Línea, de conformidad con los artículos 13, 58-A y 58-2 de la Ley Federal de Procedimiento Contencioso Administrativo, en relación con el artículo 3 de la Ley Orgánica de dicho órgano jurisdiccional.

Aunado a lo anterior, para el efecto de suspender el pago del reparto adicional de utilidades, deberá garantizar el interés de los trabajadores dentro de los 3 días siguientes a aquel en que haya presentado alguno de los medios de defensa citados, de conformidad a lo dispuesto en los artículos 22 del Reglamento de los Artículos 121 y 122 de la Ley Federal del Trabajo y 985 de la Ley Federal del Trabajo.



**Dirección de Auditoría Fiscal**  
Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678







SECRETARÍA DE  
ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

SUBSECRETARÍA DE INGRESOS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA FISCAL

Oficio Núm.: RGL-002/2025  
R.F.C.: AEN120216U94  
ORDEN: GAD1800002/21

369

Finalmente, se informa que en caso de ubicarse en alguno de los supuestos contemplados en las fracciones del penúltimo párrafo del artículo 69 del Código fiscal de la Federación, el Servicio de la Administración Tributaria publicará en su página de internet ([www.sat.gob.mx](http://www.sat.gob.mx)) su nombre, denominación social o razón social y su clave de Registro Federal de Contribuyentes. En caso de estar inconforme con la mencionada publicación podrá llevar a cabo el procedimiento de aclaración previsto en la regla 1.2 de la Resolución Miscelanea para 2025 y sus Anexos 1, 5, 6, 8, 15, 19 y 27, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 30 de Diciembre de 2024, a través del cual podrá aportar las pruebas que a su derecho convenga.

ATENTAMENTE

  
L.C.P. ARTURO GARCIA LUNA  
DIRECTOR DE AUDITORIA FISCAL

  
hmhp/pimrm/tpy/cof

Dirección de Auditoría Fiscal

Puebla 166 sur, Colonia Centro. C.P. 63000, Tepic Nayarit  
3112136607, 311 2141842, 3112143022 y 3112135678

