**Oficio 500-05-2018-29870 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación.**

 **(DOF del 14 de diciembre de 2018)**

**Al margen un sello con el Escudo Nacional, que dice: Estados Unidos Mexicanos.- Secretaría de Hacienda y Crédito Público.- Servicio de Administración Tributaria.- Administración General de Auditoría Fiscal Federal.- Administración Central de Fiscalización Estratégica.**

**Oficio: 500-05-2018-29870**

**Asunto:**    Se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación.

La Administración Central de Fiscalización Estratégica, adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16, primer párrafo, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 7, fracciones VII, XII y XVIII y 8, fracción III de la Ley del Servicio de Administración Tributaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 15 de diciembre de 1995, reformada por Decreto publicado en el propio Diario Oficial de la Federación del 12 de junio de 2003; 1, 2, párrafos primero, apartado B, fracción III, inciso e), y segundo, 5, párrafo primero, 13, fracción VI, 23, apartado E, fracción I, en relación con el artículo22 párrafos primero, fracción VIII, segundo en relación con el artículo 28, párrafo primero, apartado B, fracción III, yúltimo,numeral 5, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el 24 de agosto de 2015, vigente a partir del 22 de noviembre de 2015, de conformidad con lo dispuesto en el párrafo primero del Artículo Primero Transitorio de dicho Reglamento; Artículo Tercero, fracción I, inciso a), del Acuerdo mediante el cual se delegan diversas atribuciones a losServidores Públicos del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 23 de junio de 2016, vigente a partir del 23 de julio de 2016, de conformidad con lo dispuesto en el artículo Transitorio Primero de dicho Acuerdo; así como en los artículos 33, último párrafo, 63, y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, notifica lo siguiente:

Derivado del ejercicio de las atribuciones y facultades señaladas en el artículo 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, las autoridades fiscales que se citan en el Anexo 1 que es parte integrante del presente oficio, detectaron que los contribuyentes señalados en el citado Anexo 1 emitieron comprobantes fiscales sin contar con los activos, personal, infraestructura o capacidad material para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los bienes que amparan tales comprobantes.

Como consecuencia de lo anterior, las autoridades ya referidas ubicaron a los contribuyentes en el supuesto de presunción previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por lo que en tal sentido les notificaron a cada uno de ellos el oficio individual de presunción, en el cual se pormenorizó los hechos particulares por los cuales se consideró procedente la referida presunción.

En razón de lo anterior, y en apoyo a las autoridades emisoras de los oficios de presunción ya señalados, con fundamento en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, se informa a los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1 del presente oficio, que se encuentran en el supuesto previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, lo anterior se les hace de su conocimiento con el objeto de que puedan manifestar ante la autoridad fiscal que les notificó el oficio individual lo que a su derecho convenga y aportar, ante dichas autoridades, la documentación e información queconsideren pertinentes para desvirtuar los hechos que llevaron a la autoridad a notificarlos.

Entonces, se indica que de conformidad con lo dispuesto por el artículo 69-B, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, cada uno de los contribuyentes que se mencionan en el citado Anexo 1 del presente oficio tendrán un plazo de 15 días hábiles, contados a partir de que surta efectos la última de las notificaciones, según la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, a fin de que presenten ante las oficinas de las autoridades emisoras del oficio individual ubicadas en el domicilio señalado en el Anexo 1 del presente oficio, escrito libre en original y doscopias, firmado por el contribuyente o su representante legal en los términos del artículo 19 del referido Código, a través del cual manifiesten lo que a su derecho convenga, anexando a dicho escrito la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos pormenorizados en el oficio individual ya mencionado.

La documentación e información que presenten a través del citado escrito deberá de cumplir con los requisitos establecidos en los artículos 18, 18-A y 19 del Código Fiscal de la Federación.

Asimismo, se les apercibe que si transcurrido el plazo concedido no aportan las pruebas, la documentación e información respectiva; o bien, en caso de aportarlas, una vez admitidas y valoradas, no se desvirtúan los hechos señalados en el oficio individual mencionado en el tercer párrafo del presente oficio, se procederá en los términos que prevé el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, caso en el cual se notificará la resolución y se publicará el nombre, denominación o razón social en el listado de los contribuyentes que no hayan desvirtuado los hechos que se les imputan y, por tanto, se encuentran definitivamente en la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B, listado que para tal efectose difunda en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria, y se publique en el Diario Oficial de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes y que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente,

Ciudad de México, a 31 de octubre de 2018.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Ady Elizabeth García Pimentel**.- Rúbrica.

**Asunto: Anexo 1** del oficio número**500-05-2018-29870 de fecha 31 de octubre de 2018** en el que se notifica, de conformidad con el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que los contribuyentes mencionados en el presente Anexo se ubican en el supuesto previsto en el primer párrafo del citado precepto legal.

A continuación, se enlistan los contribuyentes a los que se hace referencia en el oficio número **500-05-2018-29870 de fecha 31 de octubre de 2018**, emitido por la L.C. Ady Elizabeth García Pimentel Administradora Central de Fiscalización Estratégica, de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **R.F.C.** | **NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE** | **No. Y FECHA DEL****OFICIO DE****PRESUNCIÓN** | **AUTORIDAD EMISORA DEL****OFICIO DE PRESUNCIÓN** | **FECHA DE****NOTIFICACIÓN****DEL OFICIO DE****PRESUNCIÓN** |
| 1. | AALA930814HZ2 | ALVAREZ LOZORNIO ADRIANAELIZABETH | 500-25-00-05-03-2018-11473 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guanajuato "2" | 10 de octubre de2018 |
| 2. | ACA150311A66 | ACACOMERCE, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2018-06387 de fecha 4 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guerrero "1" | 10 de octubre de2018 |
| 3. | AIM140424230 | ASESORES INDUSTRIALESMETALMEX S.C.P. | 500-69-00-03-03-2018-22692 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 25 de octubre de2018 |
| 4. | AMA080401T59 | ALVIN MACHINERY, S.A. DE C.V. | 500-69-00-06-02-2018-19011 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 15 de octubre de2018 |
| 5. | AMA140811RE2 | ASESORIA Y MEJORAMIENTO DEADMINISTRACION, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00-2018-6961 de fecha 27 deagosto de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Campeche "1" | 26 de septiembrede 2018 |
| 6. | AMM110328NV3 | ADDING MACHINE COMPANY DEMÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-04-01-2018-13958 de fecha 17 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "1" | 21 de septiembrede 2018 |
| 7. | API110721349 | ASERRADERO PIMEN, S. DE R.L. DEC.V. | 500-51-00-01-03-2018-20940 de fecha 4 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Sinaloa "1" | 1 de octubre de2018 |
| 8. | ARR130529E10 | ARRECUN, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-26953 defecha 4 de septiembre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 10 de octubre de2018 |
| 9. | AUHJ731111VD1 | AGUILERA HERNANDEZ JUANGABRIEL | 500-29-00-04-02-2018-4826 de fecha 28 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Hidalgo "1" | 4 de octubre de2018 |
| 10. | BDI141022395 | BOGA DIVERSA, S.A. DE C.V. | 500-30-00-01-01-2018-04471 de fecha 13 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 26 de septiembrede 2018 |
| 11. | BEX130522AN1 | BEXTER, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-14320 defecha 23 de agosto de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 9 de octubre de2018 |
| 12. | CAYS861001546 | SILVIA BEATRIZ CARBALLO YAM | 500-69-00-03-03-2018-18169 de fecha 27 deagosto de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 26 de septiembrede 2018 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 13. | CBI121213550 | COMERCIALIZADORA BITES, S.A.DE C.V. | 500-25-00-05-02-2018-10363 de fecha 22 deagosto de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guanajuato "2" | 10 de octubre de2018 |
| 14. | CBX101215E4A | COMERCIO Y BUSSINES XAWSCH,S.A. DE C.V. | 500-05-2018-27051 defecha 17 de septiembre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 27 de septiembrede 2018 |
| 15. | CCM160825KK9 | COMERCIO CONSTRUCTOR YMADERERO ATEMAJAC, S.A. DEC.V. | 500-30-00-07-02-2018-04871 de fecha 13 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 8 de octubre de2018 |
| 16. | CCO160621LHA | CINLA CONSTRUCCIONES, S.A. DEC.V. | 500-41-00-03-02-2018-12651 de fecha 17 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "1" | 21 de septiembrede 2018 |
| 17. | CCR141213DD9 | CORPORATIVO COMERCIALRAMDON, S.A. DE C.V. | 500-50-00-04-02-2018-10225 de fecha 4 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de San Luis Potosí "1" | 11 de octubre de2018 |
| 18. | CDA171101V50 | CONSTRUCTORA DAND, S.A. DEC.V. | 500-72-05-01-01-2018-28426 de fecha 13 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "2" | 9 de octubre de2018 |
| 19. | CEC110504995 | CONSTRUCCIÓN DE EDIFICIOS YCASAS RESIDENCIALES, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-14297 defecha 23 de agosto de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de octubre de2018 |
| 20. | CEMR7708038R6 | CEBALLOS MUÑOZ RUBEN | 500-64-00-04-02-2018-11417 de fecha 3 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 2 de octubre de2018 |
| 21. | CNC150130LN0 | CONSTRUCTORA NACIONALCARRIENTS, S.A. de C.V. | 500-50-00-04-01-2018-10224 de fecha 2 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de San Luis Potosí "1" | 9 de octubre de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 22. | COB13052088A | 480 B.G. SCP | 500-69-00-04-01-2018-19123 de fecha 6 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 5 de octubre de2018 |
| 23. | COM160822G90 | CONSTRUCTORA YORGANIZADORA MEXICANA DESERVICIOS ASOCIADOS, S.A. DEC.V. | 500-51-00-01-03-2018-21624 de fecha 11 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Sinaloa "1" | 13 de septiembrede 2018 |
| 24. | COME671128DM3 | CONTRERAS MENDOZA ESTEBANDEL CARMEN | 500-39-00-04-01-2018-9677 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Morelos "1" | 10 de octubre de2018 |
| 25. | COPS6905187LA | CORDOVA PACHECO SILVESTRE | 500-69-00-06-02-2018-20457 de fecha 21 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 2 de octubre de2018 |
| 26. | COR121018CR1 | CORPNAC, S.A. DE C.V. | 500-69-00-05-02-2018-18967 de fecha 4 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 5 de octubre de2018 |
| 27. | CSC140901S39 | COMERCIALIZADORA SUPERCHATARRERISMO INTERNACIONALINTEGRAL PARAINDUSTRIALIZACION NACIONALSOCIEDAD DE RESPONSABILIDADLIMITADA CONTRATO NUMERO 10,A. EN P. | 500-32-00-08-09-2018-28384 de fecha 11 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "3" | 8 de octubre de2018 |
| 28. | CSM151001PC5 | CONSTRUCCIONES Y SOLUCIONESMACRA S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2018-22693 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 22 de octubre de2018 |
| 29. | CVA130301I96 | CVACM, S.A. DE C.V. | 500-69-00-04-01-2018-18797 de fecha 4 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 5 de octubre de2018 |
| 30. | DAG111103CL7 | DESARROLLO ARQUITECTONICOGUADALAJARA, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-04-2018-26973 de fecha 24 deagosto de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "3" | 19 de septiembrede 2018 |
| 31. | DCY120125571 | DISEÑO Y CONSTRUCCIONYUCATECA DEL MAYAB, S.A. DEC.V. | 500-32-00-05-06-2018-28776 de fecha 3 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "3" | 9 de octubre de2018 |
| 32. | DGI130308TK4 | DILMEX GANADERA E INSUMOS,S.A DE CV, | 500-15-03-02-2018-3477de fecha 4 de septiembrede 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Coahuila deZaragoza "1" | 4 de octubre de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 33. | ESRO921110GS0 | EK SULU ROGELIO | 500-69-00-03-03-2018-18110 de fecha 27 deagosto de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 26 de septiembrede 2018 |
| 34. | GAAM740412R9A | GARCIA ACOSTA MIGUEL ROMAN | 500-38-00-06-02-2018-14835 de fecha 3 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Michoacán "2" | 2 de octubre de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 35. | GAB141203PIA | GCC ABIKA, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2018-06307 de fecha 27 deagosto de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guerrero "1" | 5 de octubre de2018 |
| 36. | GAML760429KF5 | GARCIA MONROY LILIAM | 500-64-00-04-02-2018-11476 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 2 de octubre de2018 |
| 37. | GCK120612AV4 | GRUPO CONSTRUCTOR KURGANO,S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-01-2018-04131 de fecha 13 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "4" | 10 de octubre de2018 |
| 38. | GGE121213TW4 | GESTALSA GESTORIAEMPRESARIAL ESPECIALIZADA,S.A. DE C.V. | 500-69-00-06-02-2018-17973 de fecha 23 deagosto de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 25 de octubre de2018 |
| 39. | GIN110429TD5 | GLOBAL INTERMEDIARIOS, S.A. DEC.V. | 500-69-00-06-02-2018-19012 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 15 de octubre de2018 |
| 40. | HUTN890726V64 | HUERTA TAPIA NOHELY ANABEL | 500-39-00-02-02-2018-9587 de fecha 3 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Morelos "1" | 9 de octubre de2018 |
| 41. | IAD150211H41 | INTEGRATE ADMINISTRACION, S.C. | 500-37-00-04-03-2018-17684 de fecha 12 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Michoacán "1" | 19 de octubre de2018 |
| 42. | ICA160811QV0 | ISCO CAPITAL, S.A. DE C.V. | 500-30-00-08-01-2018-06781 de fecha 25 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 4 de octubre de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 43. | ICO090923MN3 | INDUSTRIAL COGO, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-01-2018-1591 de fecha 3 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "4" | 11 de octubre de2018 |
| 44. | IIM140912SH9 | INFRAESTRUCTURA INTEGRALMASLOW, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00 2018-6903 de fecha 10 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Campeche "1" | 12 de octubre de2018 |
| 45. | IIT130716B26 | IMPACTO INNOVADOR TEXTILERA,S.A. DE C.V. | 500-08-00-05-00-2018-023072 de fecha 4 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Aguascalientes "1" | 2 de octubre de2018 |
| 46. | ISV130425ER8 | IMPLEMENTADORA DESOLUCIONES VALUE, S.A. DE C.V. | 500-30-2018-05858 defecha 3 de septiembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 12 de octubre de2018 |
| 47. | KAS1212121FA | KRL ASESORES, S.C. | 500-33-00-04-01-2018-3612 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "4" | 5 de octubre de2018 |
| 48. | KEX120120572 | KYRON EXL, S.A. DE C.V. | 500-69-00-06-01-2018-22014 de fecha 10 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 17 de octubre de2018 |
| 49. | LOOI69042264A | LOPEZ ORNELAS MARIA ISABEL | 500-29-00-03-01-2018-4516 de fecha 18 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Hidalgo "1" | 21 de septiembrede 2018 |
| 50. | MARJ920108QD9 | MALDONADO RODRIGUEZ JORGEEDUARDO | 500-64-00-04-02-2018-11414 de fecha 3 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 3 de octubre de2018 |
| 51. | MARS900405233 | MALDONADO RODRIGUEZ SERGIO | 500-64-00-04-02-2018-11416 de fecha 3 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 2 de octubre de2018 |
| 52. | MDI1311214D0 | MAXUMUS DISTRIBUIDOR, S.A. DEC.V. | 500-32-00-04-01-2018-28393 de fecha 11 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "3" | 20 de septiembrede 2018 |
| 53. | MIF100531TT8 | M&I INTELLIGENCE FORENTERPRISES, S.A. DE C.V. | 500-43-03-04-02-2018-5526 de fecha 28 deagosto de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "3" | 10 de octubre de2018 |
| 54. | MTR0801172MA | METRICA TRES, S.C. | 500-39-00-04-01-2018-9967 de fecha 14 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Morelos "1" | 21 de septiembrede 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 55. | NAC1312163CA | NIKI & C, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-27095 defecha 24 de septiembre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 1 de octubre de2018 |
| 56. | OEGD740615QV0 | OLVERA GARCIA DAVID | 500-29-00-04-01-2018-4823 de fecha 28 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Hidalgo "1" | 3 de octubre de2018 |
| 57. | PCM020219JQ6 | PACIFIC.COM.MX, S.A. DE C.V. | 900-03-06-00-00-2018-574 de fecha 8 de octubrede 2018 | Administración General deGrandes Contribuyentes | 11 de octubre de2018 |
| 58. | PCY1409011F1 | PAXOR CYS, S.A. DE C.V. | 500-43-03-04-02-2018-5902 de fecha 20 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "3" | 25 de septiembrede 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 59. | PDC130201618 | PROYECTOS,DESARROLLO,COMUNIDAD YMEDIO AMBIENTE, S.C. | 500-39-00-04-01-2018-9966 de fecha 14 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Morelos "1" | 19 de septiembrede 2018 |
| 60. | PIA110115UD7 | PROCESOS INDUSTRIALES YAMBIENTALES, S.A. DE C.V. | 500-15-05-02-2018-0567de fecha 11 de septiembrede 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Coahuila deZaragoza "1" | 17 de septiembrede 2018 |
| 61. | POMG821116N8A | GILBERTO PORTILLO MARTINEZ | 500-55-00-03-00-2018-1754 de fecha 12 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Sonora "2" | 16 de octubre de2018 |
| 62. | RORJ7904083E7 | ROLDAN RODRIGUEZ JUANAVIRGINIA DE LA LUZ | 500-25-00-05-02-2018-11461 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guanajuato "2" | 11 de octubre de2018 |
| 63. | SAMJ780912LK6 | JOSE SAUCEDO MATA | 500-16-00-00-00-2018-14647 de fecha 11 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Coahuila deZaragoza "2" | 28 de septiembrede 2018 |
| 64. | SAOS641012PD4 | SAUCEDO ORTIZ SALVADOR | 500-10-00-06-03-2018-40201 de fecha 12 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Baja California "2" | 25 de septiembrede 2018 |
| 65. | SARV651223GS9 | SAEZ RODRIGUEZ VICTOR RAMON | 500-64-00-04-02-2018-11415 de fecha 3 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 3 de octubre de2018 |
| 66. | SDE160901PH3 | SAV DELL, S.A. DE C.V. | 500-30-00-04-02-2018-06106 de fecha 11 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 16 de octubre de2018 |
| 67. | SEGB820629S44 | SERVIN GUERRERO BRENDAANTONIA | 500-27-00-08-02-2018-06308 de fecha 27 deagosto de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guerrero "1" | 4 de octubre de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 68. | SIAR700627QC7 | SILVA AHUMADA RUBEN | 500-00-05-00-2018-1792de fecha 21 de agosto de2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Tamaulipas "2" | 25 de septiembrede 2018 |
| 69. | SIN130927V23 | SINTPROF, S.A. DE C.V. | 500-30-2018-05843 defecha 24 de agosto de2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 26 de septiembrede 2018 |
| 70. | SLI160531449 | SACTA LINE, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2018-06412 de fecha 25 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 1 de octubre de2018 |
| 71. | SOC130207KB7 | SISTEMAS OPERATIVOS Y DECOMERCIALIZACION RUBIO, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-27028 defecha 17 de septiembre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 21 de septiembrede 2018 |
| 72. | SOFB630411TJ8 | SOSA FLOTA BEATRIZ | 500-64-00-05-01-2018-11601 de fecha 10 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 21 de septiembrede 2018 |
| 73. | SSM160128HN3 | SERVICIOS Y SUMINISTROSMARITIMOS GUZMAN, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00 2018-6913 de fecha 6 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Campeche "1" | 15 de octubre de2018 |
| 74. | TAR141128FT9 | TARENTUM, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-02-2018-10086 de fecha 12 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Tlaxcala "1" | 19 de octubre de2018 |
| 75. | TOC1211281Y8 | TPC DE OCCIDENTE, S. DE R.L. DEC.V. | 500-33-00-04-01-2018-3608 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "4" | 5 de octubre de2018 |
| 76. | TSR1604053T7 | TODOYO SERVICIOS RAPIDOS, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-26947 defecha 5 de septiembre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 21 de septiembrede 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 77. | UED151228M58 | UNIDAD EMPRESARIAL DEOGE,S.A. DE C.V. | 500-30-00-08-01-2018-06794 de fecha 1 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 5 de octubre de2018 |
| 78. | UEM1512294RA | UNIDAD EMPRESARIAL MAXISS,S.A. DE C.V. | 500-30-00-08-02-2018-06801 de fecha 1 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 8 de octubre de2018 |
| 79. | VASL930519ML4 | VASQUEZ SOSA LIZBETH ADRIANA | 500-64-00-05-01-2018-11602 de fecha 11 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 21 de septiembrede 2018 |
| 80. | VEY131016CW0 | VEYMESA, S.C.P. | 500-69-00-04-01-2018-18869 de fecha 4 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 16 de octubre de2018 |
| 81. | VOU130801S22 | VOUE, S.A. DE C.V. | 500-64-00-02-00-2018-11767 de fecha 12 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 20 de septiembrede 2018 |
| 82. | ZAJ121112QVA | ZAJEMA, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2018-06398 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guerrero "1" | 9 de octubre de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 83. | ZAVE9105242W1 | ZAVALA VARGAS ESTEFANIA | 500-27-00-08-02-2018-06403 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guerrero "1" | 5 de octubre de2018 |
| 84. | ZEN150519I89 | ZENIUS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-14306 defecha 4 de octubre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 12 de octubre de2018 |
| 85. | ZNC111125C71 | ZONA DE NEGOCIOS CPS, S.C. | 500-69-00-06-01-2018-19064 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 23 de octubre de2018 |