**Oficio 500-05-2018-27118 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018.**

 **(DOF del 23 de octubre 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: 500-05-2018-27118**

**Asunto:**     Se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafoprimero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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 el24 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 del Código Fiscal de la Federación vigente y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del *"DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación",* publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de junio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, por lo que en tal sentido le 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 que consideren 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del *"DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación",* publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de junio de 2018, 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 dos copias, 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 tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del *"DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación",* publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de junio de 2018, 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, antes referido listado que para tal efecto se 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 02 de octubre de 2018.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Ady Elizabeth García Pimentel**.- Rúbrica.

**Asunto:**     **Anexo 1** del oficio número**500-05-2018-27118 de fecha 2 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 **500-05-2018-27118 de fecha 2 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. | AARE6411205X1 | ALVAREZ RUIZ ELIGIO | 500-42-00-08-00-2018-03086 defecha 24 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 30 de abril de 2018 |
| 2. | AAS0912184T9 | ALZE ASESORES, S.C. | 500-32-00-06-03-2018-15100 defecha 21 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "3" | 24 de agosto de 2018 |
| 3. | AASM780514834 | ALVAREZ SORIA MIGUEL ANGEL | 500-24-00-07-01-2018-5661 defecha de fecha 23 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guanajuato "1" | 26 de junio de 2018 |
| 4. | ACM051025V90 | ABASTECEDORA YCOMERCIALIZADORA DE MATERIALINDUSTRIAL, S.A. DE C.V. | 500-67-00-03-00-2018-04368 defecha 22 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "4" | 5 de marzo de 2018 |
| 5. | BATA8809128A6 | BAUTISTA TREJO ALONDRA | 500-65-00-04-02-2018-10121 defecha 23 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 7 de septiembre de 2018 |
| 6. | BELA530702E6A | BEVIL LANCER DAVID | 500-31-00-07-04-2018-12620 defecha de fecha 4 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "2" | 11 de julio de 2018 |
| 7. | BERL750625N86 | BERLANGA RUIZ LEONEL GUILLERMO | 500-42-00-08-00-2018-03115 defecha 27 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 7 de junio de 2018 |
| 8. | BSE121023G2A | BRUMMER SERVICIOSEMPRESARIALES Y LOGÍSTICOS S.A.DE C.V. | 500-20-00-03-00-2018-3106 defecha 28 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chiapas "2" | 21 de agosto de 2018 |
| 9. | CAAG400904H1A | CASTRO AGUILAR GILBERTODOMINGO | 500-48-00-05-02-2018-0537 defecha 9 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Quintana Roo "1" | 23 de mayo de 2018 |
| 10. | CAJ141125925 | CONSTRUCTORES ASOCIADOS JABS.A. DE C.V. | 500-24-00-07-01-2018-2798 defecha 15 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guanajuato "1" | 30 de mayo de 2018 |
| 11. | CAS131128GJ0 | COMERCIALIZADORA YABASTECEDORA SERVIGRUP, S.A. DEC.V. | 500-41-00-01-01-2018-6402 defecha 9 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 17 de agosto de 2018 |
| 12. | CIM131204F50 | CORPORACION INDUSTRIAL MANGAR,S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2018-9869 defecha 25 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "1" | 31 de mayo de 2018 |
| 13. | CIN060525T97 | CELPAS INTERNACIONAL, S.A. DE C.V. | 500-59-00-01-00-2018-1189 defecha 12 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tamaulipas "2" | 9 de agosto de 2018 |
| 14. | CIN120810NE4 | C.S.P. INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04-02-2018-10122 defecha 24 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 7 de septiembre de 2018 |
| 15. | CIS960802SG2 | CONSTRUCCION INSTRUMENTACION YSERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-54-00-01-01-2016-4815 defecha 10 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 22 de noviembre de 2016 |
| 16. | COAB891129BNA | CONTRERAS AHUMADA BRENDAELIZABETH | 500-24-00-07-01-2018-5643 defecha de fecha 23 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guanajuato "1" | 2 de julio de 2018 |
| 17. | CTU1006184K9 | CONSTRUCTORA TUL, S.A. DE C.V. | 500-08-00-07-00-2018-09770 defecha 16 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 30 de mayo de 2018 |
| 18. | CVS070917DYA | COMERCIALIZADORA VERACRUZANASILCEG, S. DE R.L. DE C.V. | 500-68-00-07-00-2018-00005056 defecha 24 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "5" | 13 de junio de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19. | CWA101118QS1 | CONSULTORES WAFID, S.A. DE C.V. | 500-54-00-01-01-2016-4882 defecha 16 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 13 de diciembre de 2016 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20. | DRA1203261W8 | DRAKSEN, S.A. DE C.V. | 500 52 00 05 00 2018 03957 defecha 30 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sinaloa "2" | 10 de agosto de 2018 |
| 21. | EEDE481005LG3 | ESPEJO DIAZ ELEUTERIO | 500-65-00-04-02-2018-10123 defecha 24 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 7 de septiembre de 2018 |
| 22. | EEM101217QA3 | ETICA EMPRESARIAL, S.C. | 500-68-00-05-02-2018-00003171 defecha 14 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "5" | 13 de agosto de 2018 |
| 23. | EISE850110UT0 | ESPINOZA SEVILLA ENRIQUE | 500-38-00-05-02-2018-11589 defecha de fecha 11 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Michoacán "2" | 17 de agosto de 2018 |
| 24. | GCS150624225 | GENERA CONSTRUCCIONES SALAZAR,S.A. DE C.V. | 500-41-00-01-01-2018-6400 defecha 9 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 22 de agosto de 2018 |
| 25. | GEM150902RE6 | GROUP EMPLOYEES MEXICANS, S.A.DE C.V. | 500-41-00-03-02-2018-3056 defecha 12 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 3 de abril de 2018 |
| 26. | GMF120607419 | GRUPO MINERO FERROMEX, S.A. DEC.V. | 500-18-00-04-01-2018-1018 defecha 1 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Colima "1" | 10 de agosto de 2018 |
| 27. | GMU1307187A8 | GESTORIA Y MULTISERVICIOS UNISA,S.C. | 500-41-00-01-01-2018-6401 defecha 9 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 22 de agosto de 2018 |
| 28. | GPA140210HA0 | G PACK, S. DE R.L. DE C.V. | 500-47-00-06-00-2018-011991 defecha 5 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Querétaro "1" | 20 de agosto de 2018 |
| 29. | GUFS741121II7 | GUERRA FLORES SANDRA | 500-24-00-07-01-2018-5642 defecha de fecha 23 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guanajuato "1" | 6 de julio de 2018 |
| 30. | GUSC871103NG3 | GUAJARDO SÁNCHEZ CARLOSALBERTO | 500-05-2018-16682 de fecha 12 dejunio de 2018 | Administración Central de FiscalizaciónEstratégica | 17 de septiembre de2018 |
| 31. | HECY9010077D0 | HERNANDEZ CASTILLO YEDID YAJAIRA | 500-67-00-02-01-2018-0174 defecha 12 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "4" | 10 de julio de 2018 |
| 32. | ICL041116JT2 | INMOBILIARIA Y CONSTRUCTORALAZARO SULA, S.A. DE C.V. | 500-24-00-07-01-2018-5663 defecha de fecha 23 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guanajuato "1" | 21 de junio de 2018 |
| 33. | IDC100211469 | INGENIERÍA Y DESARROLLOSCONSTRUMEX, S.A. DE C.V. | 500-08-00-07-00-2018-09769 defecha 16 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 6 de junio de 2018 |
| 34. | IEF1205291S3 | IMPORTACIONES EFICACES, S.A. DEC.V. | 500-24-00-07-01-2018-5496 defecha 21 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guanajuato "1" | 21 de junio de 2018 |
| 35. | IEO120529EA1 | IMPORTACIONES ECOTEC DEOCCIDENTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-31-00-07-04-2018-12621 defecha 4 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "2" | 11 de julio de 2018 |
| 36. | IKA130514BG0 | INMOBILIARIA KATMANDU, S.A. DE C.V. | 500-50-00-04-01-2018-7986 defecha 5 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 13 de julio de 2018 |
| 37. | IMA150526HV9 | INTERCONEXIONES MADERO, S.A. DEC.V. | 500-30-00-06-00-2018-0570 defecha de fecha 25 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "1" | 21 de agosto de 2018 |
| 38. | KPE150724GF0 | KIOSCOS DE PERIODICO, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2018-26197 defecha 10 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "3" | 11 de julio de 2018 |
| 39. | KTE111024851 | KL TELECOMUNICACIONES, S.A. DEC.V. | 500-43-03-07-03-2018-2791 defecha 5 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 20 de agosto de 2018 |
| 40. | LOOJ61081282A | LOPEZ ORTIZ JORGE OCTAVIO | 500-47-00-05-00-2018-005043 defecha 13 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Querétaro "1" | 26 de abril de 2018 |
| 41. | MAS141023EI5 | MODIFICACIONES ARQUITECTÓNICASDEL SUR, S.A. DE C.V. | 500-36-06-03-01-2018-18283 defecha 24 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "2" | 1 de agosto de 2018 |
| 42. | MIC101216PV3 | MALAWI INGENIERIA YCONSTRUCCION, S.A. DE C.V. | 500-50-00-04-01-2018-4251 defecha de fecha 5 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 12 de abril de 2018 |
| 43. | NAV160622D56 | NAVABRIS, S.A. DE C.V. | 900-03-06-00-00-2018-549 de fecha19 de junio de 2018 | Administración General de GrandesContribuyentes | 3 de agosto de 2018 |
| 44. | OSC0407015M7 | OVER SEAS COMERCIALIZADORA, S.A.DE C.V. | 500-43-03-05-01-2018-4275 defecha 25 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 14 de agosto de 2018 |
| 45. | PAP1406249Y1 | PROYECTOS Y ACABADO PRAGA, S.A.DE C.V. | 500-52-00-01-00-2018- 07390 defecha 5 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sinaloa "2" | 13 de julio de 2018 |
| 46. | PLI1303062L4 | PUBLICIDAD Y LOGISTICA INTEGRAL,S.A. DE C.V. | 900-04-05-00-00-2018-9871 defecha 13 de julio de 2018 | Administración General de GrandesContribuyentes | 13 de septiembre de2018 |
| 47. | PPD100226346 | PTO PARTES DIESEL DE CULIACAN,S.A. DE C.V. | 500-11-00-01-00-2018-0926 defecha 25 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "3" | 9 de mayo de 2018 |
| 48. | PPR0902096R9 | "PS PROFESIONALES", S.C. | 500-35-00-06-01-2018-9865 defecha 22 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "1" | 18 de junio de 2018 |
| 49. | PRY1205216F5 | PROYECTOS RECREATIVOS YLOGISTICOS INTEGRALESLUXEMBURGO, S.C. | 500-50-00-04-01-2018-7985 defecha de fecha 5 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 13 de julio de 2018 |
| 50. | RCR110822M75 | RECUPERADORA YCOMERCIALIZADORA RJR, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2018-9866 defecha 22 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "1" | 25 de mayo de 2018 |
| 51. | RERR860811BZ6 | REYES RODRIGUEZ JOSE ROMAN | 500-31-00-06-03-2018-12470 defecha de fecha 23 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "2" | 27 de junio de 2018 |
| 52. | RGY1407033B5 | ROFLO GYM, S.A. DE C.V. | 500-11-00-01-00-2018-812 de fecha6 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "3" | 20 de septiembre de2018 |
| 53. | SAAG680913QY4 | SANDOVAL ALVAREZ GLORIAANGELICA | 500-38-00-01-02-2018-11171 defecha 5 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Michoacán "2" | 15 de agosto de 2018 |
| 54. | SACJ721220T9A | SALGADO CONTRERAS JOSEJERONIMO | 500-42-00-06-01-2018- 04509 defecha 10 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 16 de agosto de 2018 |
| 55. | SEM130930C36 | SEMIRCO, S.A. DE C.V. | 500-42-00-07-01-2018-02729 defecha de fecha 2 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 24 de abril de 2018 |
| 56. | SIPA810804BT5 | SILVA PURATA ARIADNA BERENICE | 500-39-00-06-02-2018-3167 defecha 16 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Morelos "1" | 9 de julio de 2018 |
| 57. | TME1212145H5 | TECNO MUEBLES EVELYN, S.A. DE C.V. | 500-50-00-06-02-2018-3321 defecha 9 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 18 de mayo de 2018 |
| 58. | TSS130823CW6 | TSS, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-01-2017-21687 defecha 27 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 16 de noviembre de 2017 |
| 59. | UIG090526H26 | UNIVERSAL INDUSTRIES DEL GOLFO,S.A. DE C.V. | 500-59-00-05-00-2018-0473 defecha 9 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tamaulipas "2" | 20 de marzo de 2018 |
| 60. | VAVA750307HY7 | VARGAS VAZQUEZ ARTURO | 500-08-00-07-00-2017-019655 defecha 23 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 11 de enero de 2018 |
| 61. | VIA060502C53 | VIATKA, S.A. de C.V. | 500-74-03-02-02-2018-5633 defecha 27 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 10 de mayo de 2018 |