**Oficio 500-05-2018-5857 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 15 de febrero 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.**

**500-05-2018-5857**

**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 artículo 22 párrafos primero, fracción VIII, y último, 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 Servidores 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 artículoPrimero Transitorio de dicho Acuerdo; así como en los artículos 33, último párrafo, 63, y 69-B, primer y segundo párrafos 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 en los términos señalados en el oficio en el cual se le notifica que se ha ubicado en el supuesto previsto en el artículo 69-B, primer párrafo del Código Fiscal de laFederación, 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, 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 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, 01 de febrero de 2018.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Ady Elizabeth García Pimentel**.- Rúbrica.

**Asunto: Anexo 1** del oficio número **500-05-2018-5857** de fecha 1 de febrero 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 **500-05-2018-5857**de fecha 1 de febrero 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 | AACC7604146T1 | ALMANZA CHÁVEZ CÉSAR OCTAVIO | 500-05-2017-38774 de fecha 8de diciembre de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 19 de diciembre de 2017 |
| 2 | AAGP8105011D7 | ALFARO GONZÁLEZ PABLO ANTONIO | 500-17-00-02-00-2017-6296 defecha 13 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Coahuila deZaragoza "3" | 22 de diciembre de 2017 |
| 3 | AEHJ900927R38 | ACEVEDO HERNÁNDEZ JESÚSSALVADOR | 500-29-00-04-02-2017-8793 defecha 6 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 12 de diciembre de 2017 |
| 4 | AEVI7212073A5 | ANTELO VILCHES IRMA MANUELA | 500-54-00-01-03-2017-5431 defecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 12 de diciembre de 2017 |
| 5 | AMF100609F11 | AGRICULTORES MOLINA FERNÁNDEZ,S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-65-00-05-03-2017-20024de fecha 27 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 3 de noviembre de 2017 |
| 6 | AMU130326S14 | AGENCIA MUTUAL, S.C. DE P. DE R.L.DE C.V. | 500-09-00-08-01-2018-00249de fecha 17 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "1" | 22 de enero de 2018 |
| 7 | ANF160212IH3 | ADMINISTRACIÓN DE NÓMINA DE LAFRONTERA NORTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-06-01-2017-47366de fecha 25 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "2" | 5 de diciembre de 2017 |
| 8 | AOVD781018RR9 | ACOSTA VARGAS DIEGO ALEJANDRO | 500-08-00-05-00-2017-018871de fecha 15 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 14 de diciembre de 2017 |
| 9 | APA100325ND5 | AGRICULTORES LA PULGUITA DEACAPULCO, S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-65-00-05-01-2017-20022de fecha 27 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 3 de noviembre de 2017 |
| 10 | ASS160319KY7 | ACW SERVICES DEL SURESTE, S. DER.L. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007539de fecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 30 de noviembre de 2017 |
| 11 | AUC0708219G4 | AGRICULTORES UNIDOS CHORRERADE COTAXTLA, S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-65-00-05-02-2017-20019de fecha 27 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 3 de noviembre de 2017 |
| 12 | BCO111205HI6 | BILDUNG CONSULTORÍAORGANIZACIONAL S&S, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-586 de fecha 24de enero de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 30 de enero de 2018 |
| 13 | BCO130828H91 | BIERIKA CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-08-2017-38630 defecha 27 de octubre de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 22 de enero de 2018 |
| 14 | BGC1302133H9 | BUSINESS GROUP CH, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2017-26414de fecha 13 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla "2" | 16 de noviembre de 2017 |
| 15 | BOBM7411155E8 | BONILLA BORRAZ MIREYA | 500-67-00-05-01-2017-4629 defecha 27 de septiembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "4" | 23 de noviembre de 2017 |
| 16 | BSE080905PX8 | BHIN SERVICIOS EJECUTIVOS YADMINISTRACIÓN DE PERSONAL, S.A.DE C.V. | 500-73-02-04-12-2017-12686de fecha 18 de septiembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 2 de octubre de 2017 |
| 17 | BSP140618348 | BRODVE SERVICIOS PROFESIONALES,S. DE R.L. DE C.V. | 500-31-00-06-04-2017-24071de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "2" | 23 de noviembre de 2017 |
| 18 | CA&131111SB5 | CORPORATIVO A&A, S.C. | 500-29-00-05-01-2017-7534 defecha 16 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 18 de diciembre de 2017 |
| 19 | CAGX920319CL8 | CAVAZOS GOMEZ JOSÉ ODIRALEJANDRO | 500-59-00-05-00-2017-3627 defecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tamaulipas "2" | 25 de enero de 2018 |
| 20 | CAR110110K75 | CARNAREY, S.A. DE C.V. | 500-50-00-05-01-2017-1243 defecha 11 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 22 de enero de 2018 |
| 21 | CAS120713BQ3 | CENTRO DE ASESORÍA Y SERVICIOSDOGOSA, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007558de fecha 4 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 12 de enero de 2018 |
| 22 | CASJ880317GJ9 | CANALES SIMÓN JOSUÉ | 500-29-00-04-02-2018-265 defecha 12 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 18 de enero de 2018 |
| 23 | CAT090731PP0 | CONSULTA ARQUITECTÓNICA TULA,S.A. DE C.V. | 500-36-06-02-03-2017-49426de fecha 19 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "2" | 12 de enero de 2018 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24 | CCI1608032PA | COMERCIALIZADORA CIABOGA, S. DER.L. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007533de fecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 30 de noviembre de 2017 |
| 25 | CDB161025SR7 | CLEAR DEALING DE LA BAJACALIFORNIA, S. DE R.L. | 500-10-00-06-03-2017-50247de fecha 13 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "2" | 22 de diciembre de 2017 |
| 26 | CDI120914NN3 | CONURAR DIGITAL, S.A. DE C.V. | 500-29-00-03-01-2017-7697 defecha 7 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 13 de diciembre de 2017 |
| 27 | CEG090130C50 | CONSORCIO EMPRESARIALGUERRERO, S.A. DE C.V. | 500-28-00-04-00-2017-05459de fecha 21 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guerrero "2" | 19 de diciembre de 2017 |
| 28 | CES0104209KA | CAMBIO ESTRATÉGICO, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2017-3027 defecha 10 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "2" | 11 de septiembre de 2017 |
| 29 | CFE1411217E9 | COMERCIALIZADORA FEGEDUC, S. DER.L. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007534de fecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 30 de noviembre de 2017 |
| 30 | CFL1409301H8 | COMERCIALIZADORA FLAMBOYANES,S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007535de fecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 30 de noviembre de 2017 |
| 31 | CGA140429HN2 | CONSUMIBLES Y GRAVABLES ARROBAIMPORT, S. DE R.L. DE C.V. | 500-21-00-04-02-2017-4282 defecha 27 de septiembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 22 de diciembre de 2017 |
| 32 | CGP1605047J9 | CONSULTORES GCG DE PARAISO, S.DE R.L. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-7538 defecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 30 de noviembre de 2017 |
| 33 | CGU150930K84 | COMERCIALIZADORA GUILMAR, S. DER.L. DE C.V. | 500-31-00-06-03-2017-3125 defecha 10 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "2" | 16 de agosto de 2017 |
| 34 | CHG060711K10 | CONEXIONES HIDRÁULICAS DELGOLFO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-59-00-05-00-2017-3084 defecha 4 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tamaulipas "2" | 25 de enero de 2018 |
| 35 | CHI140311PKA | COMERCIALIZADORA HIPNOTIZE, S. DER.L. DE C.V. | 500-10-00-06-02-2017-46262de fecha 18 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "2" | 10 de enero de 2018 |
| 36 | CIN090624NE3 | CRL INGENIERÍA, S.A. DE C.V. | 500-54-00-04-02-2017-5407 defecha 22 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 1 de diciembre de 2017 |
| 37 | CJP101214L47 | COMERCIALIZADORA JUQUILA DEPUEBLA, S.A. DE C.V. | 500-45-00-04-02-2017-29910de fecha 21 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla "1" | 10 de enero de 2018 |
| 38 | COAN831120TPA | COTA ALCARAZ NELLY GUADALUPE | 500-54-00-01-03-2017-5480 defecha 29 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 11 de diciembre de 2017 |
| 39 | CON141217GG6 | CONTRUPART, S.A. DE C.V. | 500-36-06-04-02-2017-40190de fecha 30 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "2" | 15 de diciembre de 2017 |
| 40 | CPA130712184 | COMERCIO Y PROMOCIÓN ALBERTACHIHUAHUA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38848 de fecha22 de diciembre de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 11 de enero de 2018 |
| 41 | CPE130416JT0 | COMERCIALIZADORA, PROVEEDORADE EQUIPOS DE SEGURIDAD DECOATZA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-03-2017-03798de fecha 12 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "4" | 24 de agosto de 2017 |
| 42 | CPM1109075D5 | CONSTRUCTORA Y PROVEEDORAMALNIE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-562 de fecha 17de enero de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 26 de enero de 2018 |
| 43 | CPO1012165Q0 | COMERCIALIZADORA PISCIS DEOCCIDENTE, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2017-2518 defecha 30 de marzo de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "2" | 4 de agosto de 2017 |
| 44 | CRG060113K16 | CONSTRUCCIONES YREPRESENTACIONES GAVA, S.A. DEC.V. | 500-57-00-04-03-2017-008130de fecha 18 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 19 de diciembre de 2017 |
| 45 | CSA1111297L5 | CONSTRUCCIÓN SUMINISTRO YARRENDADORA LOMAX, S.A. DE C.V. | 500-05-08-2017-38627 defecha 26 de octubre de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 22 de enero de 2018 |
| 46 | CTO130806PE3 | COMERCIALIZADORA TORRESA, S.A.DE C.V. | 500-50-00-01-2017-1800 defecha 23 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 24 de noviembre de 2017 |
| 47 | CTR121128H33 | CONSTRUCTORA TRABESA, S.A. DEC.V. | 500-27-00-07-02-2017-9725 defecha 30 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guerrero "1" | 21 de diciembre de 2017 |
| 48 | CVA160516F72 | COMERCIALIZADORA VARTEXSUR, S.DE R.L. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007536de fecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 30 de noviembre de 2017 |
| 49 | CVE1305145K9 | COMERCIAL VERYSE, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-35-2017-9343 defecha 30 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 13 de diciembre de 2017 |
| 50 | DCP121203ND8 | DIESTRA COMERCIALIZACIÓN DEPRODUCTOS, S.A. DE C.V. | 500-45-00-04-02-2017-29908de fecha 18 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla "1" | 10 de enero de 2018 |
| 51 | EIRE730425U41 | ESPINOZA ROBLES ENRIQUE ALONSO | 500-54-00-04-02-2018-0222 defecha 19 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 25 de enero de 2018 |
| 52 | EVI090115EEA | ENLACE VIP, S.A. DE C.V. | 500-19-00-03-00-2017-11312de fecha 7 de septiembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chiapas "1" | 15 de septiembre de 2017 |
| 53 | FAN141231G48 | FISCALIZADORA Y ADMINISTRADORANEJA, S.A. DE C.V. | 500-51-00-06-01-2017-26507de fecha 7 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sinaloa "1" | 22 de diciembre de 2017 |
| 54 | FIG0606275BA | FABRICACIÓN INDUSTRIAL DEL GOLFO,S.A. DE C.V. | 500-29-00-05-01-2017-9201 defecha 20 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 25 de enero de 2018 |
| 55 | FPR150806A75 | FLSM PROFESIONALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-539 de fecha 10de enero de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 16 de enero de 2018 |
| 56 | FTV1109285Q3 | FORJADORES TRABAJANDO PORVERACRUZ, S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-65-00-05-01-2017-20023de fecha 27 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 3 de noviembre de 2017 |
| 57 | GCC081105HB5 | GRUPO CONSTRUCTOR CAVI, S. DER.L. DE C.V. | 500-36-06-02-03-2017-49414de fecha 18 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "2" | 12 de enero de 2018 |
| 58 | GDD110818KS0 | GRUPO Y DESARROLLADORA DENEGOCIOS KLEE, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-35-2017-15424de fecha 20 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 8 de enero de 2018 |
| 59 | GEV110503G43 | GRUPO EMPRESARIAL VLABON, S.A.DE C.V. | 500-29-00-05-01-2017-9026 defecha 7 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 15 de enero de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 60 | GGD121013A68 | GRUPO GANADERO DE LOSTAMARINDOS, S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-65-00-05-02-2017-20020de fecha 27 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 3 de noviembre de 2017 |
| 61 | GLA1012013J6 | GLASTOM, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-04-2017-3818 defecha 13 de septiembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "2" | 21 de noviembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 62 | GOTJ881124B74 | GONZÁLEZ TORRES JORGE LUIS | 500-27-00-04-02-2017-10109de fecha 19 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guerrero "1" | 11 de enero de 2018 |
| 63 | GTE120217NK9 | GAB TEPORAME, S. DE R.L. M.I. | 500-21-00-04-02-2017-4280 defecha 27 de septiembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 19 de diciembre de 2017 |
| 64 | GUJI721030T49 | GUERRERO JIMÉNEZ ISRAEL | 500-36-07-03-01-2017-44302de fecha 19 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "2" | 11 de enero de 2018 |
| 65 | ICC131220AQ5 | IMPERIO CONSTRUCTOR 180 DECHIHUAHUA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38847 de fecha22 de diciembre de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 8 de enero de 2018 |
| 66 | ICM150304N5A | INGENIERÍA Y CONSTRUCCIONESMARVIL, S.A. DE C.V. | 500-21-00-04-02-2017-4451 defecha 3 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 1 de diciembre de 2017 |
| 67 | IDS121001H8A | IMAGEN DISEÑO Y SERVICIOS DE LAPENÍNSULA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38726 de fecha22 de noviembre de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 10 de enero de 2018 |
| 68 | IEI110718H18 | IMPULSORA EMPRESARIAL IMPEMP,S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-54-00-05-03-2018-0217 defecha 10 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 24 de enero de 2018 |
| 69 | INT1505121S5 | INTACSA, S.A. DE C.V. | 500-10-00-04-02-2017-54026de fecha 8 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "2" | 15 de diciembre de 2017 |
| 70 | JED120724PW2 | JAWYEEN EN DISEÑO EMPRESARIAL,S.A. DE C.V. | 500-73-05-12-42-2017-10095de fecha 29 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 17 de enero de 2018 |
| 71 | LAC141229CY2 | LATHAMM ASESORÍA Y CAPACITACIÓN,S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007561de fecha 5 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 11 de diciembre de 2017 |
| 72 | LME090706RH4 | LISTING DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2017-008117de fecha 8 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 13 de diciembre de 2017 |
| 73 | LOAG570216G87 | LÓPEZ AGUILAR MARÍA GUDELIA | 500-36-07-04-02-2017-52773de fecha 21 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "2" | 8 de enero de 2018 |
| 74 | LOBO900917JC6 | LÓPEZ BALTAZAR OLAF DAVID | 500-63-00-05-02-2017-12041de fecha 3 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 12 de enero de 2018 |
| 75 | LOMM821108A1A | LÓPEZ MARTÍNEZ MARTHA | 500-27-00-04-02-2017-10108de fecha 19 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guerrero "1" | 15 de enero de 2018 |
| 76 | LPB120131EA2 | LIMPIEZAS PROFESIONALES BARSE,S.A. DE C.V. | 500-05-2018-561 de fecha 17de enero de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 30 de enero de 2018 |
| 77 | MBS160108GX8 | MASSSIMO BUSINESS SKILLS, S.C. | 500-57-00-04-03-2017-008111de fecha 8 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 20 de diciembre de 2017 |
| 78 | MCD140219FU2 | MX CEMENT DESIGN, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-35-2018-1259 defecha 10 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 18 de enero de 2018 |
| 79 | MEX1504215Q2 | MEXCASAMAD, S.A. DE C.V. | 500-08-00-07-00-2017-018456de fecha 14 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 24 de noviembre de 2017 |
| 80 | MGL130413SA8 | MESSO GROUP LOGISTICS ANDSERVICES, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04-04-2017-19961de fecha 5 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 1 de diciembre de 2017 |
| 81 | MMS11120682A | MACPASA MAQUINARIA Y SISTEMAS,S.A. DE C.V. | 500-62-00-03-00-2017-06811de fecha 5 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tamaulipas "5" | 22 de enero de 2018 |
| 82 | MNR140618IT1 | MAQUILADORA NACIONAL DERECICLAJE, S.A. DE C.V. | 500-45-00-04-02-2017-29909de fecha 21 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla "1" | 10 de enero de 2018 |
| 83 | MOME9401279G4 | MOLINA MORENO EDGAR URIEL | 500-27-00-04-02-2017-10105de fecha 19 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guerrero "1" | 15 de enero de 2018 |
| 84 | MORN660403AUA | MORENO ROMÁN NORBERTO RAMOS | 500-65-00-04-04-2017-20036de fecha 30 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 18 de diciembre de 2017 |
| 85 | MSG120912JK6 | MAQUILADORA DE SERVICIOS GAB,S.A. DE C.V. | 500-20-00-03-00-2017-3603 defecha 1 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chiapas "2" | 20 de octubre de 2017 |
| 86 | MVE130103IN9 | MULTILIVE VISIÓN EMPRESARIAL, S.A.DE C.V. | 500-21-00-04-02-2017-5080 defecha 15 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 21 de noviembre de 2017 |
| 87 | NCH120301FW4 | NUKOO CONSTRU-HAUSSE, S. DE R.L. | 500-44-00-01-00-2017-14520de fecha 14 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 15 de enero de 2018 |
| 88 | NOV130606VC8 | NOVAI, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-538 de fecha 10de enero de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 16 de enero de 2018 |
| 89 | OFI1506124N5 | OIL FACTOR INTEGRACIÓN DESOLUCIONES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007532de fecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 24 de noviembre de 2017 |
| 90 | OPA110830LR9 | ORGANIZACIÓN PALSOL, S.C. DE R.L.DE C.V. | 500-05-2017-38814 de fecha18 de diciembre de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 22 de diciembre de 2017 |
| 91 | OSN1503028CA | OSNIR, S.A. DE C.V. | 500-63-00-03-02-2017-10360de fecha 20 de septiembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 4 de diciembre de 2017 |
| 92 | OVI0107277H7 | OPERADORA VICMA, S.A. DE C.V. | 500-19-05-02-00-2018-00678de fecha 15 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chiapas "1" | 17 de enero de 2018 |
| 93 | PAS120702SD5 | PALMYRA ASESORES, S.A. DE C.V. | 500-10-00-06-01-2017-47790de fecha 27 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "2" | 8 de diciembre de 2017 |
| 94 | PEI110524441 | PROVEEDORA E INSUMOSEMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-008129de fecha 18 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 19 de diciembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 95 | PEME880121P43 | PÉREZ MARTÍNEZ ELPIDIO | 500-29-00-04-01-2017-8754 defecha 5 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 11 de enero de 2018 |
| 96 | PLJ130315S92 | PUBLICIDAD LATINA JOCU, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007559de fecha 4 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 11 de diciembre de 2017 |
| 97 | PME101216G31 | PAECC DE MÉXICO, S.A. DE C.V. A. ENP. | 500-10-00-07-01-2017-45368de fecha 12 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "2" | 1 de diciembre de 2017 |
| 98 | PME120912FY4 | PROYECCIONES DE MERCADOESPECÍFICOS AVG, S.A. DE C.V. | 500-20-00-03-00-2017-3604 defecha 1 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chiapas "2" | 20 de octubre de 2017 |
| 99 | QUAE920818SM1 | QUIROZ ANTELO ELSA GUADALUPE | 500-54-00-01-03-2017-5583 defecha 7 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 18 de diciembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 100 | RAD090602C36 | RH ADVISORS, S.C. | 500-67-00-04-01-2017-1143 defecha 11 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "4" | 15 de noviembre de 2017 |
| 101 | RAG0008239Y0 | RODRÍGUEZ AGUILERA Y CIA, S.A. DEC.V. | 500-62-00-03-00-2017-05669de fecha 21 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tamaulipas "5" | 9 de enero de 2018 |
| 102 | RAS050131EC5 | RUMA ASESORES, S.C. | 500-31-00-06-01-2017-3026 defecha 10 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco "2" | 1 de septiembre de 2017 |
| 103 | ROGF880813BW8 | ROCHA GUTIÉRREZ FÁTIMA | 500-10-00-06-03-2017-50246de fecha 13 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "2" | 15 de diciembre de 2017 |
| 104 | ROVJ550430U58 | RODRÍGUEZ VILLA JACOBO | 500-54-00-04-02-2017-5424 defecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 18 de enero de 2018 |
| 105 | SAC130729V19 | SERVICIOS Y ASESORÍAS ENCONSTRUCCIÓN DAROMI, S.A. DE C.V. | 500-19-00-04-01-2017-12074de fecha 26 de septiembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chiapas "1" | 24 de noviembre de 2017 |
| 106 | SAGM8002237V5 | SAAVEDRA GARCÍA MIGUEL ARMANDO | 500-54-00-04-02-2018-0138 defecha 10 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 19 de enero de 2018 |
| 107 | SAI140304TX1 | SERVICIOS ADMINISTRATIVOS ILUMI,S.A. DE C.V. | 500-27-00-03-02-2016-5347 defecha 8 de diciembre de 2016 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guerrero "1" | 9 de marzo de 2017 |
| 108 | SALC911124LA8 | SÁNCHEZ LEÓN CRISTHIAN | 500-29-00-05-02-2017-9024 defecha 7 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 16 de enero de 2018 |
| 109 | SAR130213AX7 | SARTELCO, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-02-2017-11833de fecha 16 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 23 de octubre de 2017 |
| 110 | SARC720515GY0 | SANTIAGO ROBLERO CELSO | 500-20-00-04-00-2017-6523 defecha 15 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chiapas "2" | 18 de diciembre de 2017 |
| 111 | SAS1506091K4 | SAMPERIO ASESORES, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007560de fecha 4 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 7 de diciembre de 2017 |
| 112 | SEN110322HM3 | SERVICIOS EMPRESARIALES NURBAK,S.A. DE C.V. | 500-20-00-03-00-2017-3595 defecha 28 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chiapas "2" | 10 de octubre de 2017 |
| 113 | SER140312KE7 | SERVIÚNICOS, S.A. DE C.V. | 500-36-06-04-03-2017-45873de fecha 10 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "2" | 19 de enero de 2018 |
| 114 | SER140425AR8 | SERADIND, S. DE R.L. DE C.V. | 500-22-00-04-03-2017-2322 defecha 6 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chihuahua "2" | 8 de enero de 2018 |
| 115 | SIE100615BC4 | SINERGIA INTEGRAL EMPRESARIAL,S.A. DE C.V. | 500-16-00-06-01-2017-14091de fecha 27 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Coahuila deZaragoza "2" | 15 de enero de 2018 |
| 116 | SIGR770816MD5 | SILVA GUIJOSA RAFAEL EDGAR | 500-36-06-02-02-2017-45818de fecha 22 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de México "2" | 25 de enero de 2018 |
| 117 | SIX140129A30 | SOLUCIONES INTEGRALES XAL, S. DER.L. DE C.V. | 500-45-00-04-02-2017-29907de fecha 18 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla "1" | 8 de enero de 2018 |
| 118 | SOL0701193U8 | SOLIKO, S.A. DE C.V. | 500-10-00-07-03-2017-56510de fecha 22 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "2" | 11 de enero de 2018 |
| 119 | SPL1508205Q6 | SERVICIOS PROFESIONALES LCS, S.DE R.L. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007540de fecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 30 de noviembre de 2017 |
| 120 | SPZ160317HB5 | SERVICIOS PROFESIONALES ZALAS, S.DE R.L. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007537de fecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 30 de noviembre de 2017 |
| 121 | STE070119AI6 | STEINNEC, S.A. DE C.V. | 500-10-00-07-02-2018-04383de fecha 16 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "2" | 16 de enero de 2018 |
| 122 | TCK151209S35 | TECNOLOGÍA COMERCIAL KAPPA, S.A.DE C.V. | 500-65-00-04-04-2017-20028de fecha 27 de octubre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 18 de diciembre de 2017 |
| 123 | TORW631109M75 | TROCHEZ RECARTE WILDER BLADIMIR | 500-54-00-04-02-2017-5426 defecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora "1" | 9 de enero de 2018 |
| 124 | TRI100208Q35 | TRILOGIK, S. DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-05-01-2017-51984de fecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Baja California "2" | 10 de enero de 2018 |
| 125 | VACP900629SX8 | VALENZO CRUZ PEDRO | 500-27-00-04-02-2017-10221de fecha 22 de diciembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Guerrero "1" | 11 de enero de 2018 |
| 126 | VAGA770804A76 | VALERA GRANADOS ANDRÉS | 500-29-00-07-03-2017-270 defecha 15 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 19 de enero de 2018 |
| 127 | VAL1311046P3 | VALLAGON, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04-04-2018-902 defecha 15 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Veracruz "2" | 19 de enero de 2018 |
| 128 | VCO160520RF5 | VILTAB CONSTRUCCIONES, S. DE R.L.DE C.V. | 500-57-00-04-03-2017-007531de fecha 24 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Tabasco "1" | 29 de noviembre de 2017 |
| 129 | VEVN770513JJ3 | VELÁZQUEZ VÁZQUEZ NELY MARGOTH | 500-20-00-04-00-2017-6555 defecha 21 de noviembre de2017 | Administración Desconcentrada deAuditoría Fiscal de Chiapas "2" | 20 de diciembre de 2017 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_