**OFICIO 500-05-2017-32149 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación**

**(DOF del 10 de octubre de 2017)**

**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: 500-05-2017-32149**

**Asunto:**Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero 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 los Servidores Públicos del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación eldía 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, tercero y cuarto 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.

Detectada tal situación, la autoridad fiscal a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo, del Código Fiscal de la Federación, así como al numeral 69 del Reglamento del citado Código, emitieron oficio de presunción individual a cada uno de los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1, y en dicho oficio se indicó los motivos y fundamentos por los cuales los contribuyentes se ubicaron en la hipótesis a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Ahora bien, los oficios individuales señalados en el párrafo que precede fueron notificados a cada contribuyente en los términos precisados en el Anexo 1, apartado A, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo.

Por otra parte, el oficio global de presunción fue notificado en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria; y mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación (DOF) en los términos precisados en el anexo 1, apartados B y C, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo.

Lo anterior de conformidad con la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación vigente.

Atendiendo lo dispuesto por el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en los oficios de presunción individual las autoridades fiscales otorgaron a cada contribuyente un plazo de quince días hábiles contados a partir de la última de las notificaciones antes efectuadas, para que realizaran las manifestaciones y aportaran las pruebas que consideraran pertinentes para desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios, apercibidos que si transcurrido el plazo concedido no aportaban la documentación e información y/o la que exhibieran, una vez valorada, no desvirtuaba los hechos señalados en los oficios de mérito, se procedería por parte de dichas autoridades en términos del tercer párrafo delartículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, primero a notificarles la resolución individual definitiva, así como a la publicación de sus nombres, denominaciones o razones sociales en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos dados a conocer y por tanto, se encontrarían en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud que esos contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, presentaron ante las oficinas de la autoridad que les emitió el oficio de presunción individual diversa información, documentación y argumentos a fin de desvirtuar los hechos dados a conocer en los oficios individuales señalados anteriormente, y dichas autoridades procedieron a la admisión y valoración de los mismos.

Derivado de la valoración mencionada en el párrafo que antecede, y en virtud de que con los argumentos y pruebas manifestados y proporcionados por esos contribuyentes las referidas autoridades consideraron que esos contribuyentes no desvirtuaron los hechos que se les imputaron en los oficios individuales de presunción ya señalados, las mismas resolvieron lo conducente y procedieron a la emisión de las resoluciones definitivas en las cuales se señalaron las razones, motivos y fundamentos del por qué no desvirtuaron dichos hechos; resoluciones que fueron debidamente notificadas en los términos señalados en los párrafos que anteceden a cada uno de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, apartado D, del presente oficio.

Por lo anteriormente expuesto y, tomando en cuenta que el tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación señala que en ningún caso se publicará el listado antes de los treinta días hábiles posteriores a la notificación de la resolución y que, a la fecha ha transcurrido dicho plazo desde la notificación de la resolución y, además las citadas autoridades no han sido notificadas de alguna resolución o sentencia concedida a favor de esos contribuyentes que ordene la suspensión o declare la nulidad o revocación del procedimiento previsto en el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación que se les tiene iniciado; por tanto, con la finalidad de dar cabal cumplimiento al Resolutivo Tercero contenido en las citadas resoluciones definitivas, esta Administración Central de Fiscalización Estratégica adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, en apoyo a las autoridades fiscales señaladas en el Anexo 1 del presente, procede a agregar los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes señalados en el Anexo 1 del presente oficio, en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos que se les imputaron y por tanto, se encuentran en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por los motivos y fundamentos señalados en las resoluciones definitivas notificadas a cada uno de ellos, listado que se publicará en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria (www.sat.gob.mx) así como en el Diario Oficial de la Federación, a efecto de considerar, con efectos generales, que los comprobantes fiscales expedidos por dichos contribuyentes no producen ni produjeron efecto fiscal alguno, tal y como lo declara el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes, así como que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

**Atentamente,**

Ciudad de México, 15 de septiembre de 2017.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Marisela Corres Santana**.- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2017-32149**de fecha 15 de septiembre de 2017 correspondiente a contribuyentes que, **SÍ**aportaron argumentos y/o pruebas, pero **NO** desvirtuaron el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTEla situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

**Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre del** **Contribuyente** | **Número y fecha de** **oficio individual de** **presunción** | **Autoridad** **emisora del oficio** **individual de** **presunción** | **Medio de notificación al contribuyente** | | | | | |
| **Estrados de la autoridad** | | **Notificación personal** | | **Notificación por Buzón** **Tributario** | |
| **Fecha de** **fijación en los** **estrados de la** **Autoridad** **Fiscal** | **Fecha en que** **surtió efectos** **la notificación** | **Fecha de** **notificación** | **Fecha en que** **surtió efectos** **la notificación** | **Fecha de** **notificación** | **Fecha en** **que surtió** **efectos la** **notificación** |
| 1 | ACL141003HB2 | ADVANCE COMERCIO LATINOAMÉRICA, S.A. DE C.V. | 500-10-00-07-01- 2017-21020 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" |  |  |  |  | 10 de mayo de 2017 | 11 de mayo de 2017 |
| 2 | AEA1301305C9 | ADMINISTRADORA EDGA & UMAY, S.C. | 500-05-2016-27039 de fecha 30 de agosto de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 27 de septiembre de 2016 | 28 de septiembre de 2016 |
| 3 | AEI130613AR4 | ARQUITECTURA E INGENIERÍA SUSTENTABLE FOUNTAINE S.A. DE C.V. | 500-19-00-03-00- 2016-13201 de fecha 12 de diciembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" |  |  |  |  | 13 de diciembre de 2016 | 14 de diciembre de 2016 |
| 4 | AMI120228N57 | ASFALTOS LA MISSION, S.A. DE C.V. | 500-51-00-05-01- 2017-06261 de fecha 22 de marzo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1" |  |  |  |  | 22 de marzo de 2017 | 23 de marzo de 2017 |
| 5 | ATR1307101V6 | AUTOMOTORES TRIPLE R, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16008 de fecha 19 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 20 de abril de 2017 | 21 de abril de 2017 |
| 6 | AUHE461105PF2 | AGUIRRE HINOJOS ERNESTO | 500-22-00-05-04- 2017-08103 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2" |  |  |  |  | 8 de mayo de 2017 | 9 de mayo de 2017 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 7 | CAA111123713 | CENTRO DE APOYO ADMINISTRATIVO CESA, S.A. DE C.V. | 500-05-2014-15111 de fecha 25 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 29 de abril de 2014 | 30 de abril de 2014 |  |  |
| 8 | CAD090804GV9 | CORPORATIVO ADDENDA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2016-15848 de fecha 26 de mayo de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 31 de mayo de 2016 | 1 de junio de 2016 |  |  |
| 9 | CAD130627GW3 | COMERCIALIZADORA & DISTRIBUIDORA SUSTAITA, S.A. DE C.V. | 500-30-2016-14548 de fecha 22 de agosto de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 14 de octubre de 2016 | 9 de noviembre de 2016 |  |  |  |  |
| 10 | CCN1404117R6 | COMERCIALIZADORA CAPULLOS DEL NORTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2561 de fecha 13 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 17 de marzo de 2017 | 21 de marzo de 2017 |
| 11 | CDT130315DX3 | COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA TAHITÍ, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-14966 de fecha 18 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 12 | CEO120905KL2 | CONTROL PARA LAS EROGACIONES CENTRO OPERATIVO BOSQUES, S.C. | 500-05-2016-15890 de fecha 11 de mayo de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 3 de junio de 2016 | 6 de junio de 2016 |  |  |
| 13 | CHO0912179P0 | CORPORATIVO HOLDING, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2527 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 7 de marzo de 2017 | 8 de marzo de 2017 |
| 14 | CIH1404233L2 | CAN I HELP YOU, S.A. DE C.V. | 500-74-01-02-02- 2017-1054 de fecha 26 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" |  |  | 14 de febrero de 2017 | 15 de febrero de 2017 |  |  |
| 15 | CMA140411CQ2 | COMERCIALIZADORA MAZATTI, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2562 de fecha 13 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 17 de marzo de 2017 | 21 de marzo de 2017 |
| 16 | CMO1503092J1 | SOCIEDAD COMERCIAL MONKSWELL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16005 de fecha 19 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 26 de abril de 2017 | 27 de abril de 2017 |
| 17 | CON0910059N7 | CONSTRUMAKET, S.A. DE C.V. | 500-36-06-04-02- 2017-9150 de fecha 14 de marzo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 21 de marzo de 2017 | 22 de marzo de 2017 |
| 18 | CRL140411JR1 | COMERCIALIZADORA REGIONALES LAGUNERAS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2563 de fecha 13 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 17 de marzo de 2017 | 21 de marzo de 2017 |
| 19 | CSN121213NP8 | COMPU SNAPE, S.A.P.I. DE C.V. | 500-46-00-05-02- 2016-23688 de fecha 2 de septiembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" |  |  |  |  | 18 de octubre de 2016 | 19 de octubre de 2016 |
| 20 | DCU140515JJ6 | DISTRIBUIDORA COMERCIAL UKE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16009 de fecha 19 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 26 de abril de 2017 | 27 de abril de 2017 |
| 21 | DEM130814H88 | DELIVERY EMPLOY, S.A. DE C.V. | 500-25-00-02-01- 2017-3370 de fecha 10 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" |  |  | 23 de marzo de 2017 | 24 de marzo de 2017 |  |  |
| 22 | EFC1110282I3 | EXCELLENTIA FERVIC CORPORATION, S.A. DE C.V. | 500-11-00-01-00- 2017-1394 de fecha 24 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "3" |  |  |  |  | 26 de abril de 2017 | 27 de abril de 2017 |
| 23 | EUHR680605I80 | ESQUIVEL HERNÁNDEZ ROBERTO | 500-05-2017-16017 de fecha 25 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 24 | FBR130322U91 | FACTORY BR5, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2566 de fecha 13 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 14 de marzo de 2017 | 15 de marzo de 2017 |
| 25 | FCN081204MG1 | FOMENTO CONSTRUCTOR NAZAS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-21477 de fecha 24 de junio de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 13 de julio de 2016 | 19 de agosto de 2016 |  |  |  |  |
| 26 | FEME7804206D7 | FERNÁNDEZ MARÍAS EDGAR OMAR | 500-63-00-03-02- 2017-4670 de fecha 25 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" |  |  |  |  | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 27 | GAJO870430JG2 | GRANADOS JUÁREZ OMAR ALEJANDRO | 500-29-00-07-02- 2016-11488 de fecha 3 de octubre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 6 de octubre de 2016 | 31 de octubre de 2016 |  |  |  |  |
| 28 | GCA150414U75 | GRUPO CONSTRUCTOR ANJOPER DEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2396 de fecha 13 de enero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 13 de enero de 2017 | 16 de enero de 2017 |
| 29 | GCC080507CV8 | GRUPO CONSTRUCTOR CAVENHER, S.A. DE C.V. | 500-18-00-04-01- 2017-1568 de fecha 3 de marzo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1" |  |  |  |  | 9 de marzo de 2017 | 10 de marzo de 2017 |
| 30 | GCE1304229F1 | GRUPO CAPACITADOR ESPECIALIZADO EN RECURSOS HUMANOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-11248 de fecha 7 de abril de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 25 de abril de 2016 | 26 de abril de 2016 |  |  |
| 31 | GHE120827BHA | GRUPO HEIBU, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32353 de fecha 12 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 23 de septiembre de 2016 | 26 de septiembre de 2016 |  |  |
| 32 | GNL150522NI4 | GLASGOW NEW LEVEL, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00- 2017-957 de fecha 23 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" |  |  |  |  | 28 de febrero de 2017 | 1 de marzo de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 33 | GSJ090122KF7 | GRUPO SJ3, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38632 de fecha 24 de octubre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 26 de octubre de 2016 | 27 de octubre de 2016 |  |  |
| 34 | HCP090325428 | HARDY CONSULTORES PROFESIONALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-15901 de fecha 11 de mayo de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de junio de 2016 | 4 de julio de 2016 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 35 | IGE121114K1A | INFRAESTRUCTURE GROUP EXP, S.A. DE C.V. | 500-44-00-05-00- 2017-04589 de fecha 21 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" |  |  |  |  | 28 de abril de 2017 | 2 de mayo de 2017 |
| 36 | INM130503F16 | INMORAK, S.A. DE C.V. | 500-22-00-05-02- 2017-04951 de fecha 3 de marzo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2" |  |  |  |  | 7 de marzo de 2017 | 8 de marzo de 2017 |
| 37 | INT1111287X8 | INTERBRIS, S.A. DE C.V. | 500-30-2017-00685 de fecha 16 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" |  |  | 19 de enero de 2017 | 20 de enero de 2017 |  |  |
| 38 | IVI121129QX1 | INFRAESTRUCTURA VIPER, S.C. | 500-69-00-05-01- 2016-24417 de fecha 22 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" |  |  |  |  | 2 de diciembre de 2016 | 5 de diciembre de 2016 |
| 39 | LCE091216GTA | LEIDEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2484 de fecha 8 de febrero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 14 de febrero de 2017 | 15 de febrero de 2017 |
| 40 | LOGM6704128TA | LÓPEZ GARCÍA MARTHA | 500-11-00-01-00- 2017-1279 de fecha 3 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "3" |  |  | 12 de abril de 2017 | 17 de abril de 2017 |  |  |
| 41 | LOU110524NV5 | LOURMEX, S.A. DE C.V. | 500-49-00-06-02- 2017-002008 de fecha 27 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2" |  |  |  |  | 27 de febrero de 2017 | 28 de febrero de 2017 |
| 42 | MAR130808IH6 | METALES Y ALUMINIOS RAM, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-01- 2016-20532 de fecha 15 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" |  |  | 24 de noviembre de 2016 | 25 de noviembre de 2016 |  |  |
| 43 | MCO030526TI1 | MMO CONSULTORES, S.C. | 500-69-00-05-01- 2017-3110 de fecha 2 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" |  |  | 28 de febrero de 2017 | 1 de marzo de 2017 |  |  |
| 44 | MES120719NK2 | MAGNOLIA ESPACIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-21429 de fecha 14 de junio de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 17 de junio de 2016 | 20 de junio de 2016 |  |  |
| 45 | MMX970929CX4 | MERIDIANO M, S.A. DE C.V. | 500-25-00-05-01- 2016-12987 de fecha 9 de septiembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" |  |  |  |  | 15 de septiembre de 2016 | 19 de septiembre de 2016 |
| 46 | MOR100426V43 | MANI OBRAS DE LA RIVIERA MAYA, S.A. DE C.V. | 500-36-06-04-02- 2017-7105 de fecha 23 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 28 de febrero de 2017 | 1 de marzo de 2017 |
| 47 | MPR110808BA2 | MUNDO DE PRENDAS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2671 de fecha 18 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 24 de abril de 2017 | 25 de abril de 2017 |
| 48 | NCO1404116Z6 | EL NIDO COMERCIALIZADORA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2556 de fecha 13 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 17 de marzo de 2017 | 21 de marzo de 2017 |
| 49 | PRA100204HX7 | PRODUCTOS RAYMEX, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00- 2016-20076 de fecha 1 de septiembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" |  |  | 22 de septiembre de 2016 | 23 de septiembre de 2016 |  |  |
| 50 | PSL0811261J0 | LAS PALMAS SAN LUIS, S.P.R. DE R.L. DE C.V. | 500-09-00-06-01- 2017-01218 de fecha 9 de marzo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" |  |  |  |  | 16 de marzo de 2017 | 17 de marzo de 2017 |
| 51 | RAT110905NR9 | VAN RM ASESORES TRIBUTARIOS, S.C. | 500-09-00-06-01- 2017-00455 de fecha 24 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" |  |  | 31 de enero de 2017 | 1 de febrero de 2017 |  |  |
| 52 | SLA151208V24 | SERVICIOS LOGÍSTICOS Y ADMINISTRATIVOS CAFA, S.A. DE C.V. | 500-70-00-03-00- 2016-8232 de fecha 10 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" |  |  |  |  | 11 de noviembre de 2016 | 14 de noviembre de 2016 |
| 53 | SRH131121FH6 | SEPYA, RECURSOS HUMANOS Y ADMINISTRACIÓN S.A. DE C.V. | 500-44-00-05-00- 2017-04590 de fecha 21 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 27 de abril de 2017 | 24 de mayo de 2017 |  |  |  |  |
| 54 | TEC121106CK1 | TECNOLOGÍA ESPECIALIZADA EN CODIFICADO Y EMPAQUE, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-03- 2016-27201 de fecha 15 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" |  |  |  |  | 16 de noviembre de 2016 | 17 de noviembre de 2016 |
| 55 | TIM0712316Q5 | TIMEUS, S.C. | 500-44-00-05-00- 2017-03163 de fecha 21 de marzo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" |  |  |  |  | 27 de marzo de 2017 | 28 de marzo de 2017 |
| 56 | TTR100628IX1 | TESS TRANSPORTADORA, S.A. DE C.V. | 500-05-2014-16055 de fecha 25 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 29 de abril de 2014 | 30 de abril de 2014 |  |  |
| 57 | TUR120426RS7 | TRADECO URBANA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2624 de fecha 24 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 30 de marzo de 2017 | 31 de marzo de 2017 |
| 58 | VICL8203103I3 | VILLANUEVA CRUZ LUIS EDUARDO | 500-05-2017-2363 de fecha 9 de enero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 11 de enero de 2017 | 12 de enero de 2017 |  |  |
| 59 | ZACM6901195EA | ZAMARRÓN CHÁVEZ MARIO | 500-70-00-05-03- 2016-10851 de fecha 5 de octubre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" |  |  | 2 de diciembre de 2016 | 5 de diciembre de 2016 |  |  |

**Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre del Contribuyente** | **Número y fecha de oficio global** **de presunción** | **Autoridad emisora del oficio** **global de presunción** | **Fecha de notificación** **en la página de internet** **del Servicio de** **Administración** **Tributaria** | **Fecha en que surtió** **efectos la notificación** |
| 1 | ACL141003HB2 | ADVANCE COMERCIO LATINOAMÉRICA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 2 | AEA1301305C9 | ADMINISTRADORA EDGA & UMAY, S.C. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de noviembre de 2016 | 3 de noviembre de 2016 |
| 3 | AEI130613AR4 | ARQUITECTURA E INGENIERÍA SUSTENTABLE FOUNTAINE S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 4 | AMI120228N57 | ASFALTOS LA MISSION, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5 | ATR1307101V6 | AUTOMOTORES TRIPLE R, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 6 | AUHE461105PF2 | AGUIRRE HINOJOS ERNESTO | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 7 | CAA111123713 | CENTRO DE APOYO ADMINISTRATIVO CESA, S.A. DE C.V. | 500-05-2014-16093 de fecha 30 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2014 | 6 de mayo de 2014 |
| 8 | CAD090804GV9 | CORPORATIVO ADDENDA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2016-21479 de fecha 01 de julio de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de julio de 2016 | 4 de julio de 2016 |
| 9 | CAD130627GW3 | COMERCIALIZADORA & DISTRIBUIDORA SUSTAITA, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2016 | 02 de diciembre de 2016 |
| 10 | CCN1404117R6 | COMERCIALIZADORA CAPULLOS DEL NORTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 11 | CDT130315DX3 | COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA TAHITÍ, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 12 | CEO120905KL2 | CONTROL PARA LAS EROGACIONES CENTRO OPERATIVO BOSQUES, S.C. | 500-05-2016-21479 de fecha 01 de julio de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de julio de 2016 | 4 de julio de 2016 |
| 13 | CHO0912179P0 | CORPORATIVO HOLDING, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 14 | CIH1404233L2 | CAN I HELP YOU, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 15 | CMA140411CQ2 | COMERCIALIZADORA MAZATTI, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 16 | CMO1503092J1 | SOCIEDAD COMERCIAL MONKSWELL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 17 | CON0910059N7 | CONSTRUMAKET, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 18 | CRL140411JR1 | COMERCIALIZADORA REGIONALES LAGUNERAS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 19 | CSN121213NP8 | COMPU SNAPE, S.A.P.I. DE C.V. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de noviembre de 2016 | 3 de noviembre de 2016 |
| 20 | DCU140515JJ6 | DISTRIBUIDORA COMERCIAL UKE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 21 | DEM130814H88 | DELIVERY EMPLOY, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 22 | EFC1110282I3 | EXCELLENTIA FERVIC CORPORATION, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 23 | EUHR680605I80 | ESQUIVEL HERNÁNDEZ ROBERTO | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 24 | FBR130322U91 | FACTORY BR5, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 25 | FCN081204MG1 | FOMENTO CONSTRUCTOR NAZAS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de octubre de 2016 | 4 de octubre de 2016 |
| 26 | FEME7804206D7 | FERNÁNDEZ MARÍAS EDGAR OMAR | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 27 | GAJO870430JG2 | GRANADOS JUÁREZ OMAR ALEJANDRO | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de noviembre de 2016 | 3 de noviembre de 2016 |
| 28 | GCA150414U75 | GRUPO CONSTRUCTOR ANJOPER DEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2017 | 2 de febrero de 2017 |
| 29 | GCC080507CV8 | GRUPO CONSTRUCTOR CAVENHER, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 30 | GCE1304229F1 | GRUPO CAPACITADOR ESPECIALIZADO EN RECURSOS HUMANOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-21365 de fecha 01 de junio de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de junio de 2016 | 2 de junio de 2016 |
| 31 | GHE120827BHA | GRUPO HEIBU, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de noviembre de 2016 | 3 de noviembre de 2016 |
| 32 | GNL150522NI4 | GLASGOW NEW LEVEL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 33 | GSJ090122KF7 | GRUPO SJ3, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de noviembre de 2016 | 3 de noviembre de 2016 |
| 34 | HCP090325428 | HARDY CONSULTORES PROFESIONALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-27034 de fecha de 01 de agosto de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de agosto de 2016 | 2 de agosto de 2016 |
| 35 | IGE121114K1A | INFRAESTRUCTURE GROUP EXP, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 36 | INM130503F16 | INMORAK, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 37 | INT1111287X8 | INTERBRIS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2017 | 2 de marzo de 2017 |
| 38 | IVI121129QX1 | INFRAESTRUCTURA VIPER, S.C. | 500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de enero de 2017 | 3 de enero de 2017 |
| 39 | LCE091216GTA | LEIDEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 40 | LOGM6704128TA | LÓPEZ GARCÍA MARTHA | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 41 | LOU110524NV5 | LOURMEX, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 42 | MAR130808IH6 | METALES Y ALUMINIOS RAM, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2017 | 2 de marzo de 2017 |
| 43 | MCO030526TI1 | MMO CONSULTORES, S.C. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 44 | MES120719NK2 | MAGNOLIA ESPACIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de septiembre de 2016 | 2 de septiembre de 2016 |
| 45 | MMX970929CX4 | MERIDIANO M, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de octubre de 2016 | 4 de octubre de 2016 |
| 46 | MOR100426V43 | MANI OBRAS DE LA RIVIERA MAYA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 47 | MPR110808BA2 | MUNDO DE PRENDAS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 48 | NCO1404116Z6 | EL NIDO COMERCIALIZADORA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 49 | PRA100204HX7 | PRODUCTOS RAYMEX, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de noviembre de 2016 | 3 de noviembre de 2016 |
| 50 | PSL0811261J0 | LAS PALMAS SAN LUIS, S.P.R. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 51 | RAT110905NR9 | VAN RM ASESORES TRIBUTARIOS, S.C. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2017 | 2 de marzo de 2017 |
| 52 | SLA151208V24 | SERVICIOS LOGÍSTICOS Y ADMINISTRATIVOS CAFA, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2016 | 02 de diciembre de 2016 |
| 53 | SRH131121FH6 | SEPYA, RECURSOS HUMANOS Y ADMINISTRACIÓN S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 54 | TEC121106CK1 | TECNOLOGÍA ESPECIALIZADA EN CODIFICADO Y EMPAQUE, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2016 | 02 de diciembre de 2016 |
| 55 | TIM0712316Q5 | TIMEUS, S.C. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 56 | TTR100628IX1 | TESS TRANSPORTADORA, S.A. DE C.V. | 500-05-2014-16093 de fecha 30 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2014 | 6 de mayo de 2014 |
| 57 | TUR120426RS7 | TRADECO URBANA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 58 | VICL8203103I3 | VILLANUEVA CRUZ LUIS EDUARDO | 500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2017 | 2 de febrero de 2017 |
| 59 | ZACM6901195EA | ZAMARRÓN CHÁVEZ MARIO | 500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de enero de 2017 | 3 de enero de 2017 |

**Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre del Contribuyente** | **Número y fecha de oficio global** **de presunción** | **Autoridad emisora del oficio global** **de presunción** | **Fecha de notificación** **en el Diario Oficial de** **la Federación** | **Fecha en que surtió** **efectos la notificación** |
| 1 | ACL141003HB2 | ADVANCE COMERCIO LATINOAMÉRICA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 2 | AEA1301305C9 | ADMINISTRADORA EDGA & UMAY, S.C. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de noviembre de 2016 | 17 de noviembre de 2016 |
| 3 | AEI130613AR4 | ARQUITECTURA E INGENIERÍA SUSTENTABLE FOUNTAINE S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 4 | AMI120228N57 | ASFALTOS LA MISSION, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 5 | ATR1307101V6 | AUTOMOTORES TRIPLE R, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 6 | AUHE461105PF2 | AGUIRRE HINOJOS ERNESTO | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 7 | CAA111123713 | CENTRO DE APOYO ADMINISTRATIVO CESA, S.A. DE C.V. | 500-05-2014-16093 de fecha 30 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de mayo de 2014 | 16 de mayo de 2014 |
| 8 | CAD090804GV9 | CORPORATIVO ADDENDA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2016-21479 de fecha 01 de julio de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de agosto de 2016 | 5 de agosto de 2016 |
| 9 | CAD130627GW3 | COMERCIALIZADORA & DISTRIBUIDORA SUSTAITA, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de diciembre de 2016 | 16 de diciembre de 2016 |
| 10 | CCN1404117R6 | COMERCIALIZADORA CAPULLOS DEL NORTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 11 | CDT130315DX3 | COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA TAHITÍ, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 12 | CEO120905KL2 | CONTROL PARA LAS EROGACIONES CENTRO OPERATIVO BOSQUES, S.C. | 500-05-2016-21479 de fecha 01 de julio de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de agosto de 2016 | 5 de agosto de 2016 |
| 13 | CHO0912179P0 | CORPORATIVO HOLDING, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 14 | CIH1404233L2 | CAN I HELP YOU, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 15 | CMA140411CQ2 | COMERCIALIZADORA MAZATTI, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 16 | CMO1503092J1 | SOCIEDAD COMERCIAL MONKSWELL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 17 | CON0910059N7 | CONSTRUMAKET, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 18 | CRL140411JR1 | COMERCIALIZADORA REGIONALES LAGUNERAS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 19 | CSN121213NP8 | COMPU SNAPE, S.A.P.I. DE C.V. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de noviembre de 2016 | 17 de noviembre de 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20 | DCU140515JJ6 | DISTRIBUIDORA COMERCIAL UKE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 21 | DEM130814H88 | DELIVERY EMPLOY, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 22 | EFC1110282I3 | EXCELLENTIA FERVIC CORPORATION, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 23 | EUHR680605I80 | ESQUIVEL HERNÁNDEZ ROBERTO | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 24 | FBR130322U91 | FACTORY BR5, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 25 | FCN081204MG1 | FOMENTO CONSTRUCTOR NAZAS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de octubre de 2016 | 13 de octubre de 2016 |
| 26 | FEME7804206D7 | FERNÁNDEZ MARÍAS EDGAR OMAR | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 27 | GAJO870430JG2 | GRANADOS JUÁREZ OMAR ALEJANDRO | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de noviembre de 2016 | 17 de noviembre de 2016 |
| 28 | GCA150414U75 | GRUPO CONSTRUCTOR ANJOPER DEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de febrero de 2017 | 17 de febrero de 2017 |
| 29 | GCC080507CV8 | GRUPO CONSTRUCTOR CAVENHER, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 30 | GCE1304229F1 | GRUPO CAPACITADOR ESPECIALIZADO EN RECURSOS HUMANOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-21365 de fecha 01 de junio de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de junio de 2016 | 15 de junio de 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 31 | GHE120827BHA | GRUPO HEIBU, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de noviembre de 2016 | 17 de noviembre de 2016 |
| 32 | GNL150522NI4 | GLASGOW NEW LEVEL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 33 | GSJ090122KF7 | GRUPO SJ3, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de noviembre de 2016 | 17 de noviembre de 2016 |
| 34 | HCP090325428 | HARDY CONSULTORES PROFESIONALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-27034 de fecha de 01 de agosto de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 17 de agosto de 2016 | 18 de agosto de 2016 |
| 35 | IGE121114K1A | INFRAESTRUCTURE GROUP EXP, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 36 | INM130503F16 | INMORAK, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 37 | INT1111287X8 | INTERBRIS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2017 | 15 de marzo de 2017 |
| 38 | IVI121129QX1 | INFRAESTRUCTURA VIPER, S.C. | 500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de enero de 2017 | 20 de enero de 2017 |
| 39 | LCE091216GTA | LEIDEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 40 | LOGM6704128TA | LÓPEZ GARCÍA MARTHA | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 41 | LOU110524NV5 | LOURMEX, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 42 | MAR130808IH6 | METALES Y ALUMINIOS RAM, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2017 | 15 de marzo de 2017 |
| 43 | MCO030526TI1 | MMO CONSULTORES, S.C. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 44 | MES120719NK2 | MAGNOLIA ESPACIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de septiembre de 2016 | 13 de septiembre de 2016 |
| 45 | MMX970929CX4 | MERIDIANO M, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de octubre de 2016 | 13 de octubre de 2016 |
| 46 | MOR100426V43 | MANI OBRAS DE LA RIVIERA MAYA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 47 | MPR110808BA2 | MUNDO DE PRENDAS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 48 | NCO1404116Z6 | EL NIDO COMERCIALIZADORA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 49 | PRA100204HX7 | PRODUCTOS RAYMEX, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de noviembre de 2016 | 17 de noviembre de 2016 |
| 50 | PSL0811261J0 | LAS PALMAS SAN LUIS, S.P.R. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 51 | RAT110905NR9 | VAN RM ASESORES TRIBUTARIOS, S.C. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2017 | 15 de marzo de 2017 |
| 52 | SLA151208V24 | SERVICIOS LOGÍSTICOS Y ADMINISTRATIVOS CAFA, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de diciembre de 2016 | 16 de diciembre de 2016 |
| 53 | SRH131121FH6 | SEPYA, RECURSOS HUMANOS Y ADMINISTRACIÓN S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 54 | TEC121106CK1 | TECNOLOGÍA ESPECIALIZADA EN CODIFICADO Y EMPAQUE, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de diciembre de 2016 | 16 de diciembre de 2016 |
| 55 | TIM0712316Q5 | TIMEUS, S.C. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 56 | TTR100628IX1 | TESS TRANSPORTADORA, S.A. DE C.V. | 500-05-2014-16093 de fecha 30 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de mayo de 2014 | 16 de mayo de 2014 |
| 57 | TUR120426RS7 | TRADECO URBANA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 58 | VICL8203103I3 | VILLANUEVA CRUZ LUIS EDUARDO | 500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de febrero de 2017 | 17 de febrero de 2017 |
| 59 | ZACM6901195EA | ZAMARRÓN CHÁVEZ MARIO | 500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de enero de 2017 | 20 de enero de 2017 |

**Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre del** **Contribuyente** | **Número y fecha de** **resolución** **definitiva** | **Autoridad** **emisora de la** **resolución** **definitiva** | **Medio de notificación al contribuyente** | | | | | |
| **Estrados de la autoridad** | | **Notificación personal** | | **Notificación por Buzón** **Tributario** | |
| **Fecha de** **fijación en** **los** **estrados** **de la** **Autoridad** **Fiscal** | **Fecha en** **que surtió** **efectos la** **notificación** | **Fecha de** **notificación** | **Fecha en** **que surtió** **efectos la** **notificación** | **Fecha de** **notificación** | **Fecha en** **que surtió** **efectos la** **notificación** |
| 1 | ACL141003HB2 | ADVANCE COMERCIO LATINOAMÉRICA, S.A. DE C.V. | 500-10-00-07-02- 2017-30944 de fecha 4 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" |  |  |  |  | 7 de julio de 2017 | 10 de julio de 2017 |
| 2 | AEA1301305C9 | ADMINISTRADORA EDGA & UMAY, S.C. | 500-05-2017-16228 de fecha 27 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 29 de junio de 2017 | 30 de junio de 2017 |
| 3 | AEI130613AR4 | ARQUITECTURA E INGENIERÍA SUSTENTABLE FOUNTAINE S.A. DE C.V. | 500-19-00-03-00- 2017-8369 de fecha 27 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" |  |  |  |  | 29 de junio de 2017 | 30 de junio de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4 | AMI120228N57 | ASFALTOS LA MISSION, S.A. DE C.V. | 500-51-00-05-01- 2017-013592 de fecha 14 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1" |  |  |  |  | 20 de junio de 2017 | 21 de junio de 2017 |
| 5 | ATR1307101V6 | AUTOMOTORES TRIPLE R, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16285 de fecha 10 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 11 de julio de 2017 | 12 de julio de 2017 |
| 6 | AUHE461105PF2 | AGUIRRE HINOJOS ERNESTO | 500-22-00-05-04- 2017-10470 de fecha 12 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2" |  |  |  |  | 31 de julio de 2017 | 1 de agosto de 2017 |
| 7 | CAA111123713 | CENTRO DE APOYO ADMINISTRATIVO CESA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-17650 de fecha 16 de mayo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de junio de 2017 | 4 de julio de 2017 |  |  |  |  |
| 8 | CAD090804GV9 | CORPORATIVO ADDENDA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16353 de fecha 12 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 14 de julio de 2017 | 31 de julio de 2017 |  |  |
| 9 | CAD130627GW3 | COMERCIALIZADORA & DISTRIBUIDORA SUSTAITA, S.A. DE C.V. | 500-30-2017-00789 de fecha 27 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 24 de febrero de 2017 | 22 de marzo de 2017 |  |  |  |  |
| 10 | CCN1404117R6 | COMERCIALIZADORA CAPULLOS DEL NORTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16241 de fecha 3 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 7 de julio de 2017 | 10 de julio de 2017 |
| 11 | CDT130315DX3 | COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA TAHITÍ, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16227 de fecha 27 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 3 de julio de 2017 | 4 de julio de 2017 |
| 12 | CEO120905KL2 | CONTROL PARA LAS EROGACIONES CENTRO OPERATIVO BOSQUES, S.C. | 500-05-2017-16127 de fecha 25 de mayo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 4 de julio de 2017 | 5 de julio de 2017 |  |  |
| 13 | CHO0912179P0 | CORPORATIVO HOLDING, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16212 de fecha 20 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 27 de junio de 2017 | 28 de junio de 2017 |
| 14 | CIH1404233L2 | CAN I HELP YOU, S.A. DE C.V. | 500-74-01-02-02- 2017-1089 de fecha 28 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" |  |  | 11 de julio de 2017 | 12 de julio de 2017 |  |  |
| 15 | CMA140411CQ2 | COMERCIALIZADORA MAZATTI, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16225 de fecha 23 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 29 de junio de 2017 | 30 de junio de 2017 |
| 16 | CMO1503092J1 | SOCIEDAD COMERCIAL MONKSWELL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16229 de fecha 27 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 4 de julio de 2017 | 5 de julio de 2017 |
| 17 | CON0910059N7 | CONSTRUMAKET, S.A. DE C.V. | 500-36-06-04-02- 2017-26869 de fecha 3 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 13 de julio de 2017 | 14 de julio de 2017 |
| 18 | CRL140411JR1 | COMERCIALIZADORA REGIONALES LAGUNERAS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16230 de fecha 28 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 4 de julio de 2017 | 5 de julio de 2017 |
| 19 | CSN121213NP8 | COMPU SNAPE, S.A.P.I. DE C.V. | 500-46-00-05-01- 2017-16445 de fecha 30 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" |  |  |  |  | 13 de julio de 2017 | 14 de julio de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20 | DCU140515JJ6 | DISTRIBUIDORA COMERCIAL UKE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16352 de fecha 12 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 1 de agosto de 2017 | 2 de agosto de 2017 |
| 21 | DEM130814H88 | DELIVERY EMPLOY, S.A. DE C.V. | 500-25-00-02-01- 2017-12708 de fecha 27 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" |  |  | 28 de junio de 2017 | 29 de junio de 2017 |  |  |
| 22 | EFC1110282I3 | EXCELLENTIA FERVIC CORPORATION, S.A. DE C.V. | 500-11-00-01-00- 2017-2061 de fecha 10 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "3" |  |  |  |  | 11 de julio de 2017 | 12 de julio de 2017 |
| 23 | EUHR680605I80 | ESQUIVEL HERNÁNDEZ ROBERTO | 500-05-2017-30214 de fecha 1 de agosto de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 1 de agosto de 2017 | 2 de agosto de 2017 |
| 24 | FBR130322U91 | FACTORY BR5, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16211 de fecha 20 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 21 de junio de 2017 | 22 de junio de 2017 |
| 25 | FCN081204MG1 | FOMENTO CONSTRUCTOR NAZAS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16239 de fecha 3 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 4 de julio de 2017 | 5 de julio de 2017 |
| 26 | FEME7804206D7 | FERNÁNDEZ MARÍAS EDGAR OMAR | 500-63-00-03-02- 2017-7454 de fecha 5 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" |  |  |  |  | 6 de julio de 2017 | 7 de julio de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 27 | GAJO870430JG2 | GRANADOS JUÁREZ OMAR ALEJANDRO | 500-29-00-07-02- 2017-4244 de fecha 2 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 5 de junio de 2017 | 28 de junio de 2017 |  |  |  |  |
| 28 | GCA150414U75 | GRUPO CONSTRUCTOR ANJOPER DEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16223 de fecha 23 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 29 de junio de 2017 | 30 de junio de 2017 |
| 29 | GCC080507CV8 | GRUPO CONSTRUCTOR CAVENHER, S.A. DE C.V. | 500-18-00-04-01- 2017-3830 de fecha 9 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1" |  |  |  |  | 13 de junio de 2017 | 14 de junio de 2017 |
| 30 | GCE1304229F1 | GRUPO CAPACITADOR ESPECIALIZADO EN RECURSOS HUMANOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16150 de fecha 12 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 27 de junio de 2017 | 28 de junio de 2017 |  |  |
| 31 | GHE120827BHA | GRUPO HEIBU, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16370 de fecha 14 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 31 de julio de 2017 | 1 de agosto de 2017 |
| 32 | GNL150522NI4 | GLASGOW NEW LEVEL, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00- 2017-6297 de fecha 14 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" |  |  |  |  | 31 de julio de 2017 | 1 de agosto de 2017 |
| 33 | GSJ090122KF7 | GRUPO SJ3, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16372 de fecha 31 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 2 de agosto de 2017 | 3 de agosto de 2017 |
| 34 | HCP090325428 | HARDY CONSULTORES PROFESIONALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2703 de fecha 5 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 21 de junio de 2017 | 14 de julio de 2017 |  |  |  |  |
| 35 | IGE121114K1A | INFRAESTRUCTURE GROUP EXP, S.A. DE C.V. | 500-44-00-05-00- 2017-08264 de fecha 11 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" |  |  |  |  | 2 de agosto de 2017 | 3 de agosto de 2017 |
| 36 | INM130503F16 | INMORAK, S.A. DE C.V. | 500-22-00-05-02- 2017-5107 de fecha 13 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2" |  |  |  |  | 14 de julio de 2017 | 31 de julio de 2017 |
| 37 | INT1111287X8 | INTERBRIS, S.A. DE C.V. | 500-30-2017-02143 de fecha 17 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 29 de mayo de 2017 | 21 de junio de 2017 |  |  |  |  |
| 38 | IVI121129QX1 | INFRAESTRUCTURA VIPER, S.C. | 500-69-00-05-01- 2017-10191 de fecha 17 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 25 de mayo de 2017 | 19 de junio de 2017 |  |  |  |  |
| 39 | LCE091216GTA | LEIDEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16210 de fecha 20 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 27 de junio de 2017 | 28 de junio de 2017 |
| 40 | LOGM6704128TA | LÓPEZ GARCÍA MARTHA | 500-11-00-01-00- 2017-1931 de fecha 28 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "3" |  |  | 6 de julio de 2017 | 7 de julio de 2017 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 41 | LOU110524NV5 | LOURMEX, S.A. DE C.V. | 500-49-00-06-02- 2017-004538 de fecha 8 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2" |  |  |  |  | 9 de junio de 2017 | 12 de junio de 2017 |
| 42 | MAR130808IH6 | METALES Y ALUMINIOS RAM, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02- 2017-9737 de fecha 23 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" |  |  |  |  | 23 de junio de 2017 | 26 de junio de 2017 |
| 43 | MCO030526TI1 | MMO CONSULTORES, S.C. | 500-69-00-05-01- 2017-14930 de fecha 23 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" |  |  | 29 de junio de 2017 | 30 de junio de 2017 |  |  |
| 44 | MES120719NK2 | MAGNOLIA ESPACIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16375 de fecha 31 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 2 de agosto de 2017 | 3 de agosto de 2017 |
| 45 | MMX970929CX4 | MERIDIANO M, S.A. DE C.V. | 500-25-00-05-01- 2016-17153 de fecha 11 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" |  |  |  |  | 14 de noviembre de 2016 | 15 de noviembre de 2016 |
| 46 | MOR100426V43 | MANI OBRAS DE LA RIVIERA MAYA, S.A. DE C.V. | 500-36-06-04-02- 2017-26880 de fecha 7 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 13 de julio de 2017 | 14 de julio de 2017 |
| 47 | MPR110808BA2 | MUNDO DE PRENDAS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16242 de fecha 3 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 7 de julio de 2017 | 10 de julio de 2017 |
| 48 | NCO1404116Z6 | EL NIDO COMERCIALIZADORA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017- 16198 de fecha 16 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 23 de junio de 2017 | 26 de junio de 2017 |
| 49 | PRA100204HX7 | PRODUCTOS RAYMEX, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00- 2017-5333 de fecha 16 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 13 de junio de 2017 | 6 de julio de 2017 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 50 | PSL0811261J0 | LAS PALMAS SAN LUIS, S.P.R. DE R.L. DE C.V. | 500-09-00-06-01- 2017-03254 de fecha 5 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" |  |  |  |  | 10 de julio de 2017 | 11 de julio de 2017 |
| 51 | RAT110905NR9 | VAN RM ASESORES TRIBUTARIOS, S.C. | 500-09-00-06-01- 2017-02885 de fecha 22 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" |  |  | 28 de junio de 2017 | 29 de junio de 2017 |  |  |
| 52 | SLA151208V24 | SERVICIOS LOGÍSTICOS Y ADMINISTRATIVOS CAFA, S.A. DE C.V. | 500-70-00-03-00- 2017-3594 de fecha 15 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" |  |  |  |  | 15 de mayo de 2017 | 16 de mayo de 2017 |
| 53 | SRH131121FH6 | SEPYA, RECURSOS HUMANOS Y ADMINISTRACIÓN S.A. DE C.V. | 500-44-00-05-00- 2017-08263 de fecha 11 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" |  |  |  |  | 1 de agosto de 2017 | 2 de agosto de 2017 |
| 54 | TEC121106CK1 | TECNOLOGÍA ESPECIALIZADA EN CODIFICADO Y EMPAQUE, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-03- 2017-2636 de fecha 24 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" |  |  |  |  | 28 de abril de 2017 | 2 de mayo de 2017 |
| 55 | TIM0712316Q5 | TIMEUS, S.C. | 500-44-00-05-00- 2017-07499 de fecha 27 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" |  |  |  |  | 4 de julio de 2017 | 5 de julio de 2017 |
| 56 | TTR100628IX1 | TESS TRANSPORTADORA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16371 de fecha 14 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 3 de agosto de 2017 | 4 de agosto de 2017 |
| 57 | TUR120426RS7 | TRADECO URBANA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16221 de fecha 22 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 22 de junio de 2017 | 23 de junio de 2017 |
| 58 | VICL8203103I3 | VILLANUEVA CRUZ LUIS EDUARDO | 500-05-2017-2608 de fecha 23 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 30 de junio de 2017 | 3 de julio de 2017 |  |  |
| 59 | ZACM6901195EA | ZAMARRÓN CHÁVEZ MARIO | 500-70-00-05-03- 2017-05266 de fecha 19 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" |  |  |  |  | 22 de mayo de 2017 | 23 de mayo de 2017 |

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