**Oficio 500-05-2017-32226 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 17 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: 500-05-2017-32226**

**Asunto:**Se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en elartículo 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, 29 de septiembre de 2017.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Marisela Corres Santana**.- Rúbrica.

**Asunto: Anexo 1** del oficio número **500-05-2017-32226** de fecha 29 de septiembre de 2017 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 **500-05-2017-32226**de fecha 29 de septiembre de 2017, emitido por la Mtra. Marisela Corres Santana 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 | AAU050221SG4 | A&B AUTOMOTRIZ, S. DE R.L. DE C.V. | 500-09-00-05-01- 2017-03973 de fecha 5 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" | 12 de septiembre de 2017 |
| 2 | ACO070904L64 | ALJOR CONSTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-69-00-03-00- 2017-27350 de fecha 7 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 12 de septiembre de 2017 |
| 3 | ACO130729HHA | ADEVA CONSULTING, S.C. | 500-63-00-04-02- 2017-9180 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 13 de septiembre de 2017 |
| 4 | AIGJ710307AG0 | ARIAS GONZÁLEZ JUAN MIGUEL | 500-40-00-03-01- 2017-5004 de fecha 17 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nayarit "1" | 11 de septiembre de 2017 |
| 5 | AIM151110H23 | ADMINISTRADORA INTEGRAL MAKATUIDI, S.C.P. | 500-69-00-03-00- 2017-27796 de fecha 11 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 18 de septiembre de 2017 |
| 6 | AMM130410T57 | ACEROS Y MATERIALES MONDO, S.A. DE C.V. | 500-47-00-05-00- 2017-017624 de fecha 2 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 10 de agosto de 2017 |
| 7 | AMP150805MU5 | ALIMENTOS DEL MAR PACÍFICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-12-00-01-00- 2017-08583 de fecha 4 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 14 de septiembre de 2017 |
| 8 | ANO121108H4A | ALUMFERRO DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-41-00-04-02- 2017-13866 de fecha 23 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 24 de agosto de 2017 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9 | APE141014IV7 | AGRÍCOLA PECANERA, S.P.R. DE R.L. DE C.V. | 500-21-00-04-02- 2017-3961 de fecha 31 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 13 de septiembre de 2017 |
| 10 | AVN050602KB4 | APOYOS DE VIGILANCIA DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-21-00-04-02- 2017-3307 de fecha 15 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 23 de agosto de 2017 |
| 11 | BLE131210RR7 | BIMMER LOGÍSTICA EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02- 2017-22261 de fecha 7 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 13 de septiembre de 2017 |
| 12 | BRU130827GY6 | BRUNDER, S.A. DE C.V. | 500-70-00-04-00- 2017-07559 de fecha 21 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 14 de septiembre de 2017 |
| 13 | CACJ830112RP9 | CASANOVA CHAVARRÍA JAVIER ALFREDO | 500-14-00-03-00- 2017-8225 de fecha 4 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 18 de septiembre de 2017 |
| 14 | CAES730617DU2 | CASTRO ESPINOZA SAÚL | 500-12-00-01-00- 2017-08580 de fecha 11 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 20 de septiembre de 2017 |
| 15 | CAL120628CU9 | CALTEACERO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02- 2017-9723 de fecha 5 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 11 de agosto de 2017 |
| 16 | CAR150430AY7 | CREO ARQUITECTOS, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-34- 2017-10131 de fecha 8 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 15 de septiembre de 2017 |
| 17 | CBP131218161 | COMERCIALIZACIÓN DE BIENES PRODUCTOS Y SERVICIOS DEL SURESTE MEXICANO, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03- 2017-006402 de fecha 22 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 28 de septiembre de 2017 |
| 18 | CCO1103013P4 | CUAVA COMERCIAL, S.A. DE C.V. | 500-50-00-05-01- 2017-17745 de fecha 17 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 23 de agosto de 2017 |
| 19 | CCZ100713E56 | CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA ZUMAR, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-01- 2017-03977 de fecha 15 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 31 de julio de 2017 |
| 20 | CDR140311H93 | COMERCIALIZADORA DREMENS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-07-03- 2017-37163 de fecha 23 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 27 de septiembre de 2017 |
| 21 | CEL140311492 | COMERCIALIZADORA ELENCO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-05-03- 2017-38110 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 26 de septiembre de 2017 |
| 22 | CES101111KM6 | CREACIÓN Y ELABORACIÓN EN SISTEMAS DE CUBIERTAS, S.A. DE C.V. | 500-21-00-04-02- 2017-3391 de fecha 4 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 28 de septiembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 23 | CES940906137 | CONCRETOS ESTRUCTURALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-30230 de fecha 8 de agosto de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de septiembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24 | CIB1001189HA | C Y E INTERNACIONAL BIENES Y RAICES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-07-03- 2017-42075 de fecha 22 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 22 de septiembre de 2017 |
| 25 | CLU040219QX8 | COMERCIALIZADORA LUIPE, S.A. DE C.V. | 500-41-00-04-03- 2016-20886 de fecha 23 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 30 de noviembre de 2016 |
| 26 | CMA1311292B2 | COMERCIALIZADORA MAPACHE, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03- 2017-005426 de fecha 18 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 12 de septiembre de 2017 |
| 27 | CSC100503S32 | CONSTRUCTORA Y SERVICIOS CLV DEL GOLFO, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-01- 2017-4615 de fecha 2 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 5 de septiembre de 2017 |
| 28 | CUE141210M73 | CONSORCIO ÚNICO EMPRESARIAL LEÓN, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01- 2017-005385 de fecha 11 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 5 de septiembre de 2017 |
| 29 | CUFA920830IN3 | CRUZ FLORES ALEJANDRA CECILIA | 500-57-00-04-03- 2017-005399 de fecha 11 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 7 de septiembre de 2017 |
| 30 | DAS110503IQ6 | DUSTIN ASESORES, S.C. | 500-36-07-04-01- 2017-39881 de fecha 12 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 19 de septiembre de 2017 |
| 31 | DCE0811269S6 | DIRECCIÓN Y CONTROL EMPRESARIAL DE LA BAJA, S.A. DE C.V. | 500-13-00-02-00- 2017-4899 de fecha 7 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "2" | 14 de septiembre de 2017 |
| 32 | DCE091112CM2 | DMA CONSORCIO EMPRESARIAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-05-01- 2017-38108 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 26 de septiembre de 2017 |
| 33 | DCO971229K9A | DANIEL Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. | 500-47-00-05-00- 2017-005600 de fecha 21 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 21 de abril de 2017 |
| 34 | DDE110429IS3 | DESARROLLO DE ESTRATEGIAS DEL SURESTE, S.C.P. | 500-20-00-03-00- 2017-3596 de fecha 28 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 7 de septiembre de 2017 |
| 35 | DEC150727EX5 | DECONSTMAT, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-00- 2017-27901 de fecha 12 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 19 de septiembre de 2017 |
| 36 | DES140623KH2 | DOMANI ESTRATÉGICA, S.A. DE C.V. | 500-10-00-05-01- 2017-41375 de fecha 18 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 25 de septiembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 37 | DUS151215E13 | DISEÑOS, URBANIZACIONES Y SUPERVISIÓN, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-02- 2017-21313 de fecha 14 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 14 de septiembre de 2017 |
| 38 | EEC0907097D2 | EUREKA ESTRATEGIA Y COMUNICACIÓN, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02- 2017-10775 de fecha 14 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 31 de julio de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 39 | EES121129AS0 | EMPAQUES Y ESPECIALIDADES SANTA ROSA, S.A. DE C.V. | 500-47-00-04-00- 2017-011400 de fecha 22 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 20 de junio de 2017 |
| 40 | EIS1410166J6 | EMPRESA INTEGRADA 3S, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00- 2017-7767 de fecha 14 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 31 de agosto de 2017 |
| 41 | EPS140306TH9 | ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DEL NORTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-67-00-05-01- 2017-4628 de fecha 16 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 19 de septiembre de 2017 |
| 42 | FPM110818VD6 | FEFRABA PROCESOS METALÚRGICOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-21-00-04-02- 2017-2649 de fecha 13 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 19 de septiembre de 2017 |
| 43 | FUVM681009MJ4 | FUENTES VALDEZ MARTÍN | 500-12-00-04-02- 2017-08696 de fecha 6 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 18 de septiembre de 2017 |
| 44 | GAI101213LZ1 | GRUPO ADMINISTRATIVO IRON, S.A. DE C.V. | 500-42-00-04-01- 2017-04589 de fecha 24 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 30 de mayo de 2017 |
| 45 | GGL130806Q92 | GRUPO GAGO LASER, S.A. DE C.V. | 500-21-00-04-02- 2017-2342 de fecha 23 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 19 de septiembre de 2017 |
| 46 | GIE060419513 | GRUPO INGENIEROS ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01- 2017-16729 de fecha 16 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 14 de septiembre de 2017 |
| 47 | GRP150303868 | GASES Y REACTIVOS PENINSULARES, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03- 2017-005400 de fecha 11 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 7 de septiembre de 2017 |
| 48 | GSI130527QX8 | GRUPO SITREM, S.A. DE C.V. | 500-70-00-06-01- 2017-08589 de fecha 23 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 21 de septiembre de 2017 |
| 49 | GURK8412285B8 | GURROLA ROMERO KARLA | 500-04-00-00-00- 2017-33970 de fecha 12 de septiembre de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 19 de septiembre de 2017 |
| 50 | GURP9002282R8 | GUILLÉN RODRÍGUEZ PEDRO | 500-57-00-05-01- 2017-005408 de fecha 17 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 11 de septiembre de 2017 |
| 51 | HCO150520TY4 | HGH CONTRACTORS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-40-00-02-00- 2017-11341 de fecha 11 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nayarit "1" | 13 de septiembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 52 | IBG120302IL8 | ISAI BUSINESS GROUP, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03- 2017-006409 de fecha 22 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 28 de septiembre de 2017 |
| 53 | ICK120201P15 | IMPULSORA COMERCIAL KARSTEN, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02- 2017-10774 de fecha 14 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 9 de agosto de 2017 |
| 54 | IEL130221JI8 | INNOVACIÓN EMPRESARIAL L.I., S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00- 2017-5874 de fecha 14 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | 21 de septiembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 55 | IHS081204GQ0 | INTERNATIONAL HOME SERVICES DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-02-01- 2017-8930 de fecha 15 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 1 de agosto de 2017 |
| 56 | IIS1205095V9 | IN-SITE INTERNACIONAL DE SISTEMAS EN TELEFONÍA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-01-01- 2017-10998 de fecha 21 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 11 de julio de 2017 |
| 57 | IPC110817S42 | INDUSTRIA PROCESADORA CRUZ DE CRISTO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-21-00-04-02- 2017-2648 de fecha 23 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 19 de septiembre de 2017 |
| 58 | IWM0305097J1 | INDUSTRIAS W DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00- 2017-8226 de fecha 10 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 11 de agosto de 2017 |
| 59 | JIPF880709G13 | JIMÉNEZ PÉREZ FRANCISCO JAVIER | 500-47-00-02-05- 2017-009581 de fecha 25 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 29 de junio de 2017 |
| 60 | KOF1308154U5 | KOFASUR LOGÍSTICA SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-32153 de fecha 14 de septiembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de septiembre de 2017 |
| 61 | KSE121203AE4 | KEHIOS SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-42-00-04-01- 2017-02650 de fecha 28 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 7 de marzo de 2017 |
| 62 | KSP120613628 | K&M SEAFOOD PRODUCTS MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-11-00-01-00- 2017-2023 de fecha 4 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "3" | 24 de agosto de 2017 |
| 63 | LARL650317QN5 | LANDA ROSAS LEONARDO | 500-65-00-04-04- 2017-19841 de fecha 21 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 21 de septiembre de 2017 |
| 64 | LAVA770131V20 | LLANAS VARGAS MARÍA DE LOS ÁNGELES | 500-22-00-05-04- 2017-10554 de fecha 21 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2" | 27 de septiembre de 2017 |
| 65 | LEN130527MYA | LENAVA, S.A. DE C.V. | 500-70-00-06-01- 2017-08590 de fecha 23 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 21 de septiembre de 2017 |
| 66 | LESJ540619KZ7 | LEÓN SÁNCHEZ JULIÁN | 500-67-00-05-03- 2017-4549 de fecha 7 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 28 de agosto de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 67 | LIC140715Q97 | LICORMEX, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01- 2017-16725 de fecha 9 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 11 de septiembre de 2017 |
| 68 | LLF160603932 | LIFEM LIQUIDEZ Y FORTALEZA EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-02- 2017-21739 de fecha 13 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 15 de septiembre de 2017 |
| 69 | LPO060821NY0 | LÁMINAS Y POLINES, S.A. DE C.V. | 500-09-00-05-01- 2017-03972 de fecha 5 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" | 12 de septiembre de 2017 |
| 70 | MAT140519TK0 | MANTENIMIENTO Y ASESORÍA TECNOLÓGICA, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00- 2017-9998 de fecha 18 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 19 de septiembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 71 | MHI150721CZ6 | MEMORY HILL, S.A. DE C.V. | 500-51-00-01-02- 2017-15305 de fecha 30 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1" | 23 de agosto de 2017 |
| 72 | MTE091014HX7 | LOS MEJORES TEXTILES, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02- 2017-20545 de fecha 22 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 1 de septiembre de 2017 |
| 73 | MUGR560421IY6 | MURGUÍA GUERRERO ROBERTO | 500-67-00-05-01- 2017-2872 de fecha 21 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 2 de agosto de 2017 |
| 74 | NSS100914D82 | NANO SOLUCIONES Y SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02- 2017-10772 de fecha 14 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 4 de agosto de 2017 |
| 75 | NTO1204163P9 | N.A.N TOTAL, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-02- 2017-9181 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 13 de septiembre de 2017 |
| 76 | OSA1304049T4 | OROBARZ SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, S.A. DE C.V. | 500-42-00-04-02- 2017-03607 de fecha 6 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 12 de abril de 2017 |
| 77 | OSP110901LB9 | OPTIMUS SERVICIOS DE PERSONAL, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02- 2017-10770 de fecha 14 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 28 de junio de 2017 |
| 78 | PCI140514IJ9 | PROVEEDURÍA Y CONSTRUCCIÓN INDUSTRIALES CARSA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-01- 2017-850 de fecha 18 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 21 de septiembre de 2017 |
| 79 | PCM110314HZ7 | PIJAMAS CANDY MOON, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16290 de fecha 31 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de septiembre de 2017 |
| 80 | PES1305298R4 | PESERAT, S. DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-06-03- 2017-38107 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 28 de septiembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 81 | PET120223DU1 | PROYECTOS EMPRESARIALES TAZA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02- 2017-10773 de fecha 14 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 28 de junio de 2017 |
| 82 | PGP101214149 | PERTIERRA GESTIÓN Y PROYECTOS, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-01- 2017-39830 de fecha 12 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 15 de septiembre de 2017 |
| 83 | PICJ621104AD3 | PIZAÑA CALVILLO JUAN ANTONIO | 500-70-00-06-02- 2017-08609 de fecha 25 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 21 de septiembre de 2017 |
| 84 | PMG141120CH2 | PROVEEDORA Y MULTISERVICIOS DEL GOLFO, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00- 2017-7765 de fecha 2 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 17 de agosto de 2017 |
| 85 | PRO031008PV6 | PROXSUR, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03- 2017-4645 de fecha 23 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 30 de agosto de 2017 |
| 86 | PRU120315NT9 | PROCESOS RUEDA, S.A. DE C.V. | 500-65-00-05-04- 2017-13570 de fecha 4 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 14 de septiembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 87 | PVI000210P69 | PROMOTORA VIME, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01- 2017-16739 de fecha 7 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 14 de septiembre de 2017 |
| 88 | RAVM691128SK0 | RASGADO VARGAS MARÍA MALINCHE | 500-67-00-05-01- 2017-4611 de fecha 3 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 4 de septiembre de 2017 |
| 89 | RCE110106QY0 | REFRIGERACIÓN COMERCIAL E INDUSTRIAL DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-01- 2017-04078 de fecha 15 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 14 de septiembre de 2017 |
| 90 | REHG550924IK6 | REYES HERNÁNDEZ GERARDO | 500-22-00-05-02- 2017-5090 de fecha 4 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2" | 6 de septiembre de 2017 |
| 91 | RIN120224RB5 | REPRESENTACIONES INDUSTRIALES Y NAVALES, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-01- 2017-04143 de fecha 22 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 21 de septiembre de 2017 |
| 92 | ROAI750731QB0 | ROMERO AHUATL IGNACIO | 500-46-00-05-02- 2017-21127 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 5 de septiembre de 2017 |
| 93 | ROAY860519NC0 | ROMERO ACEVEDO YURIDIA YASMÍN TONANSI | 500-12-00-04-02- 2017-09020 de fecha 19 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 21 de septiembre de 2017 |
| 94 | SAFR970106460 | SÁNCHEZ FLORES REYNA GUADALUPE | 500-12-00-01-00- 2017-08581 de fecha 11 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 20 de septiembre de 2017 |
| 95 | SAN060420976 | SERVICIOS ADMINISTRATIVOS DEL NORTE DE LA LAGUNA, S.C. | 500-16-00-04-01- 2017-6824 de fecha 15 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 7 de agosto de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 96 | SATM7609084R8 | SÁNCHEZ TOLEDO MICHAEL | 500-66-00-06-01- 2017-8257 de fecha 8 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "3" | 17 de agosto de 2017 |
| 97 | SGE080603857 | SANTA GERTRUDIZ, S. DE R.L. DE C.V. | 500-35-00-06-01- 2017-12568 de fecha 4 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 4 de septiembre de 2017 |
| 98 | SIM1404089M4 | SOPORTE EN INSTALACIONES MECÁNICAS, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01- 2017-18980 de fecha 8 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 19 de septiembre de 2017 |
| 99 | SMA131120AG9 | SERVICIOS MALDEBRAND, S.C. | 500-36-06-02-01- 2017-34060 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 7 de septiembre de 2017 |
| 100 | SRU1510149U4 | SOLUCIONES RUSSY, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00- 2017-9932 de fecha 28 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 7 de septiembre de 2017 |
| 101 | TEL130206BG3 | TELLUSRA, S.A. DE C.V. | 500-22-00-05-02- 2017-5114 de fecha 4 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2" | 6 de septiembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 102 | TITM770625BXA | TRIANA TORRES MIGUEL ÁNGEL | 500-22-00-05-04- 2017-10559 de fecha 24 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2" | 30 de agosto de 2017 |
| 103 | TOHF8908124H9 | TOVAR HUERTA FRANCISCO | 500-04-00-00-00- 2017-26339 de fecha 14 de julio de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 8 de septiembre de 2017 |
| 104 | TPA031216JJ3 | TRI PAK, S.A. DE C.V. | 500-41-00-04-03- 2017-5719 de fecha 12 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 31 de agosto de 2017 |
| 105 | TRA0312188Z5 | T RA&P, S.A. DE C.V. | 500-47-00-02-05- 2016-023500 de fecha 26 de octubre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 7 de agosto de 2017 |
| 106 | TUR1308276L9 | TURIBAL, S.A. DE C.V. | 500-70-00-04-00- 2017-07560 de fecha 21 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 14 de septiembre de 2017 |
| 107 | VAC120829D95 | VOVIO DE ACERO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-01-01- 2017-4168 de fecha 21 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 16 de agosto de 2017 |
| 108 | VDI020717A51 | VÍA DIRECTA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-00- 2017-12089 de fecha 14 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 7 de agosto de 2017 |
| 109 | YME091111ST5 | YAF DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-21-00-04-02- 2017-2866 de fecha 23 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 8 de septiembre de 2017 |