**Oficio 500-05-2018-27097 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.**

 **(DOF del 11 de octubre de 2018)**

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

**Oficio 500-05-2018-27097**

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

La Administración Central de Fiscalización Estratégica, adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16,primer párrafo, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 7, fracciones VII, XII y XVIII y 8, fracción III de la Ley del Servicio de Administración Tributaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 15 de diciembre de 1995, reformada por Decreto publicado en el propio Diario Oficial de la Federación del 12 de junio de 2003; 1, 2, párrafos primero, apartado B, fracción III, inciso e), y segundo, 5, párrafo primero, 13, fracción VI, 23, apartado E, fracción I, en relación con el artículo 22 párrafos primero, fracción VIII, segundo en relación con el artículo 28, párrafo primero, apartado B, fracción III, y último, numeral 5, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el24 de agosto de 2015, vigente a partir del 22 de noviembre de 2015, de conformidad con lo dispuesto en el párrafo primero del Artículo Primero Transitorio de dicho Reglamento; Artículo Tercero, fracción I, inciso a), del Acuerdo mediante el cual se delegan diversas atribuciones a losServidores Públicos del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 23 de junio de 2016, vigente a partir del 23 de julio de 2016, de conformidad con lo dispuesto en el artículo Transitorio Primero de dicho Acuerdo; así como en los artículos 33, último párrafo, 63 del Código Fiscal de la Federación vigente y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del "DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación", publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de junio de 2018, notifica lo siguiente:

Derivado del ejercicio de las atribuciones y facultades señaladas en el artículo 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación **vigente hasta el 24 de julio de 2018**, las autoridades fiscales que se citan en el Anexo 1 que es parte integrante del presente oficio, detectaron que los contribuyentes señalados en el citado Anexo 1 emitieron comprobantes fiscales sin contar con los activos, personal, infraestructura o capacidad material para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los bienes que amparan tales comprobantes.

Como consecuencia de lo anterior, las autoridades ya referidas ubicaron a los contribuyentes en el supuesto de presunción previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación **vigente hasta el 24 de julio de 2018**, por lo que en tal sentido 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 **vigente hasta el 24 de julio de 2018**, se informa a los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1 del presente oficio, que se encuentran en el supuesto previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación **vigente hasta el 24 de julio de 2018**, lo anterior se les hace de su conocimiento con el objeto de que puedan manifestar ante la autoridad fiscal que les notificó el oficio individual lo que a su derecho convenga y aportar, ante dichas autoridades, la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos que llevaron a la autoridad a notificarlos.

Entonces, se indica que de conformidad con lo dispuesto por el artículo 69-B, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación **vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del "DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación", publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de junio de 2018**, cada uno de los contribuyentes que se mencionan en el citado Anexo 1 del presente oficio tendrán un plazo de 15 días hábiles, contados a partir de que surta efectos la última de las notificaciones, según la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, a fin de que presenten 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 la Federación, escrito libre en original y dos copias, firmado por el contribuyente o su representante legal en los términos del artículo 19 del referido Código, a través del cual manifiesten lo que a su derecho convenga, anexando a dicho escrito la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos pormenorizados en el oficio individual ya mencionado.

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

Asimismo, se les apercibe que si transcurrido el plazo concedido no aportan las pruebas, la documentación e información respectiva; o bien, en caso de aportarlas, una vez admitidas y valoradas, no se desvirtúan los hechos señalados en el oficio individual mencionado en el tercer párrafo del presente oficio, se procederá en los términos que prevé el tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación **vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del "DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación", publicado en el Diario Oficial dela Federación el 25 de junio de 2018**, caso en el cual se notificará la resolución y se publicará el nombre, denominación o razón social en el listado de los contribuyentes que no hayan desvirtuado los hechos que se les imputan y, por tanto, se encuentran definitivamente en la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B, antes referido listado que para tal efecto se difunda en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria, y se publique en el Diario Oficial de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes y que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente,

Ciudad de México, a 04 de septiembre de 2018.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Ady Elizabeth García Pimentel**.- Rúbrica.

**Asunto:**     **Anexo 1** del oficio número**500-05-2018-27097 de fecha 4 de septiembre de 2018** en el que se notifica, de conformidad con el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que los contribuyentes mencionados en el presente Anexo se ubican en el supuesto previsto en el primer párrafo del citado precepto legal.

A continuación, se enlistan los contribuyentes a los que se hace referencia en el oficio número **500-05-2018-27097 de fecha 4 de septiembre de 2018**, emitido por la L.C. Ady Elizabeth García Pimentel Administradora Central de Fiscalización Estratégica, de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **R.F.C.** | **NOMBRE DEL****CONTRIBUYENTE** | **NO. Y FECHA DEL****OFICIO DE****PRESUNCIÓN** | **AUTORIDAD EMISORA****DEL OFICIO DE****PRESUNCIÓN** | **FECHA DE****NOTIFICACIÓN****DEL OFICIO DE****PRESUNCIÓN** |
| 1. | AAFC820928KQ3 | ALTAMIRANO FIERROCARLOS ALEJANDRO | 500-21-00-04-02-2018-2064 de fecha23 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChihuahua "1" | 28 de agosto de2018 |
| 2. | BURD591222RS5 | BUREOS RENDON DEMETRIODAVID | 500-27-00-08-02-2018-05146 de fecha12 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 1 de agosto de2018 |
| 3. | CASE710215NS9 | CADENA SALAZAR EFRAIN | 500-17-00-02-00-2018-1055 de fecha15 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 14 de agosto de2018 |
| 4. | CBE111213RU4 | COMERCIALIZADORABELBLACK, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-02-2018-4664 de fecha28 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 9 de agosto de2018 |
| 5. | CCA080130HM8 | CORPORATIVO CAMPAN, S.A.DE C.V | 500-05-2018-10881de fecha 27 de abrilde 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 3 de agosto de2018 |
| 6. | CCS140616HKA | CENBA COMERCIO YSERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-24-00-07-01-2018-7223 de fecha27 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "1" | 16 de agosto de2018 |
| 7. | CCS160314419 | CONSTRUCCIONES YCOMERCIALIZADORASACASAHE, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2018-3993 de fecha4 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 10 de agosto de2018 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8. | CFA1210247D6 | COMERCIALIZADORA DEFORRAJES AGUIPA, S.C. DER.L. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2018-10807 de fecha5 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "2" | 1 de agosto de2018 |
| 9. | CFI1401165X4 | COMERCIALIZADORAFIGBAR, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-01-2018-26231 de fecha11 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 1 de agosto de2018 |
| 10. | CIE130816S57 | CONSULTORES ENINTELIGENCIA YESTRATEGIA INFORMATICA,S. DE R.L. DE C.V. | 500-25-00-05-03-2018-9131 de fecha6 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 14 de agosto de2018 |
| 11. | CME121019335 | CONSTRUCTORAMESENGER, S. DE R.L. DEC.V. | 500-40-00-02-00-2018-04373 de fecha11 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNayarit "1" | 14 de agosto de2018 |
| 12. | COL130823EL1 | CONSTRUCTORA OLYMPUS,S.A. DE C.V. | 500-64-00-05-02-2018-07723 de fecha4 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "1" | 13 de agosto de2018 |
| 13. | CSD160311PU0 | CONSTRUPROYECTOS YSERVICIOS DRIZ, S.A. DE C.V. | 500-51-00-01-03-2018-15676 de fecha4 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSinaloa "1" | 15 de agosto de2018 |
| 14. | CSP130207GKA | CONSTRUCCIONES YSERVICIOS PETROLEROSDEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-01-2018-4065 de fecha5 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 21 de agosto de2018 |
| 15. | CSU130125MK1 | COARD DEL SUR, S.A. DEC.V. | 500-27-00-08-02-2018-03799 de fecha24 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 31 de julio de2018 |
| 16. | CUBE810329KW8 | DE LA CRUZ BOSQUEZELIEZER | 500-17-00-02-00-2018-1113 de fecha26 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 16 de agosto de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17. | DAA151028GQ9 | DISTRIBUIDORA ASIA ENAMÉRICA, S.A. DE C.V. | 500-72-05-01-02-2018-4659 de fecha6 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "2" | 30 de julio de2018 |
| 18. | DAL100120Q12 | DALFRA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-01-2018-1474 de fecha13 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 2 de agosto de2018 |
| 19. | DIM140901IZ7 | DESECHOS INTEGRLALESMERCANTILIZMOINTERNACIONAL YNACIONAL SOCIEDAD DERESPONSABILIDAD LIMITADAY CAPITALIZA YVARIACIONES CONTRATONUMERO 9, A. EN P. | 500-32-00-08-09-2018-17386 de fecha15 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 13 de agosto de2018 |
| 20. | DIR150521EF7 | DIRPES, S.A. DE C.V. | 500-30-00-04-01-2018-03306 de fecha7 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 10 de agosto de2018 |
| 21. | DPC091009LD7 | DISEÑO PUBLICITARIO 54S.A. DE C.V. | 500-20-00-03-00-2018-3104 de fecha28 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "2" | 16 de agosto de2018 |
| 22. | DUPA500131QRA | DURAN Y PRETALIA JOSEARTURO | 500-27-00-08-02-2018-03841 de fecha29 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 7 de agosto de2018 |
| 23. | EEI160608H58 | EDIFICACIONES YESTRUCTURAS IMAR, S.A. DEC.V. | 500-27-00-08-02-2018-04382 de fecha27 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 16 de agosto de2018 |
| 24. | EUE080922FK2 | EDIFICACIONES URBANAS EINFRAESTRUCTURA S.A. DEC.V. | 500-64-00-01-01-2018-04340 de fecha30 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "1" | 31 de julio de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 25. | FEGA760508FT7 | MARIA ARACELI FERNANDEZGARCIA | 500-38-00-06-02-2018-10439 de fecha25 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMichoacán "2" | 15 de agosto de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 26. | GAAG451002G86 | GARCIA ALVAREZ MARIAGUADALUPE | 500-17-00-02-00-2018-1045 de fecha13 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 14 de agosto de2018 |
| 27. | GAGJ880622S32 | JUAN PABLO GARCIAGARCIA | 500-57-00-04-01-2018-004000 defecha 10 de julio de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 30 de julio de2018 |
| 28. | GALC600731FR7 | GALVAN LEIJA CARLOS | 500-17-00-02-00-2018-1046 de fecha13 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 14 de agosto de2018 |
| 29. | GEN110606JQ9 | GRUPO ENSBUR S.A. DE C.V. | 500-64-00-05-02-2018-07724 de fecha4 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "1" | 14 de agosto de2018 |
| 30. | GOAF791006NH8 | FLORESMINDA GOMEZAMBRIZ | 500-38-00-06-02-2018-11680 de fecha12 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMichoacán "2" | 20 de agosto de2018 |
| 31. | GOBJ881004GF0 | JULIO GONZALEZ BLANCO | 500-67-00-06-01-2018-1499 de fecha13 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 20 de agosto de2018 |
| 32. | GOME9502214N5 | GONZALEZ MORIN ERICZEFERINO | 500-17-00-02-00-2018-1114 de fecha26 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 14 de agosto de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 33. | GSE070924JL8 | GMF SERVICIOS, S. de R.L. deC.V. | 500-05-2018-16670de fecha 8 de juniode 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 3 de agosto de2018 |
| 34. | GUCR9409276C4 | GUTIERREZ CANTERARODOLFO | 500-17-00-02-00-2018-2236 de fecha17 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 6 de agosto de2018 |
| 35. | GVI150317NE6 | GRUPO VIARPA, S.A. DE C.V. | 500-10-00-07-02-2018-32960 de fecha13 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de BajaCalifornia "2" | 2 de agosto de2018 |
| 36. | GYE130114QS0 | GRUPO YESPLAN, S.A. DEC.V | 500-64-00-05-02-2018-06074 de fecha2 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "1" | 31 de julio de2018 |
| 37. | HEEA690112J53 | JOSE ALFREDO HERNANDEZESTRADA | 500-21-00-04-02-2018-2135 de fecha30 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChihuahua "1" | 17 de agosto de2018 |
| 38. | ICP1701232L2 | INGENIERIA YCONSTRUCCION PALMON,S.A. DE C.V. | 500-21-00-04-02-2018-2639 de fecha5 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChihuahua "1" | 30 de julio de2018 |
| 39. | LORR630831IS1 | LOYO RUIZ RAMON | 500-67-00-06-01-2018-1328 de fecha24 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 6 de agosto de2018 |
| 40. | LSA160406NY1 | LR SERVICIOSADMINISTRATIVOS, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-13408de fecha 3 de mayode 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 6 de agosto de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 41. | MAAR6407196PA | RAUL MARTINEZ ABARCA | 500-38-00-04-02-2018-11144 de fecha4 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMichoacán "2" | 10 de agosto de2018 |
| 42. | MCG0104065W3 | MINERA CARBONÍFERA LAGLORIA, S.A. DE C.V. | 500-17-00-02-00-2018-3659 de fecha3 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 16 de agosto de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 43. | MDI020128HP8 | MINERA DIAZ, S.A. DE C.V. | 500-17-00-02-00-2018-1128 de fecha13 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 6 de agosto de2018 |
| 44. | MOVR661204CT1 | MONDRAGON VELAZQUEZREYNA | 500-30-2018-03032de fecha 23 de mayode 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 16 de agosto de2018 |
| 45. | MSE1112061N7 | MICROPARQUE SENDERO, S.DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-16654de fecha 5 de juniode 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 3 de agosto de2018 |
| 46. | NAT130827826 | NATURASAL, S. DE R.L. DEC.V. | 500-32-00-06-01-2018-25849 de fecha25 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 13 de agosto de2018 |
| 47. | OAC160530NP9 | OPERADORA ACCEPTA, S.A.DE C.V. | 500 52 00 04 002018 06924 de fecha27 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSinaloa "2" | 9 de agosto de2018 |
| 48. | OIRS520130G4A | ORTIZ DE LA ROSA SANMARTIN | 500-17-00-02-00-2018-2237 de fecha17 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 6 de agosto de2018 |
| 49. | OLM160112NC7 | OPERADORA LOGISTICA DEMAZATLAN, S. DE R.L. DEC.V. | 500 52 00 04 002018 06925 de fecha27 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSinaloa "2" | 9 de agosto de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 50. | OMG1512011T2 | OPERADORA DE MINERALESLA GENERALA, S.A. DE C.V. | 500-17-00-02-00-2018-1090 de fecha21 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 16 de agosto de2018 |
| 51. | PDE081009UJ6 | PARK DEVELOPMENT, S. DER.L. DE C.V. | 500-05-2018-16641de fecha 4 de juniode 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 15 de agosto de2018 |
| 52. | RESS950822AKA | SHEILA GUADALUPERENDON SANTANA | 500-28-00-04-00-2018-02798 de fecha16 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "2" | 31 de julio de2018 |
| 53. | ROAS6811018X7 | SANTOS RODRIGUEZ ARIAS | 500-57-00-04-01-2018-004001 defecha 10 de julio de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 30 de julio de2018 |
| 54. | SAL1111304V6 | SISTEMAS DE AGUA LIMPIA,S.A. DE C.V. | 500-25-00-05-03-2018-9114 de fecha4 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 10 de agosto de2018 |
| 55. | SASR760917CP4 | SAUCEDO SOSA ROMAN | 500-17-00-02-00-2018-3703 de fecha11 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 30 de julio de2018 |
| 56. | SASR7811136A7 | SAVALA SALAZAR ROGELIO | 500-17-00-02-00-2018-0870 de fecha13 de febrero de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 16 de agosto de2018 |
| 57. | SCM110323CV4 | SJP COMERCIALIZADORA YMATERIAS PRIMAS, S.A. DEC.V. | 500-41-00-07-01-2018-9059 de fecha28 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de NuevoLeón "1" | 1 de agosto de2018 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 58. | SER830422DE6 | SERVINCO, S.A. DE C.V. | 500-47-00-04-00-2016-025493 defecha 5 de diciembrede 2016 || Encumplimiento de laresolución definitivadel Juicio de Nulidad3785/17-11-01-8 defecha 4 de mayo de2018, emitido por laPrimera SalaRegional Norte-Estedel Estado DeMéxico del TribunalFederal de JusticiaAdministrativa. | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deQuerétaro "1" | 9 de agosto de2018 |
| 59. | SIR110204RX3 | SERVICIOS INTEGRALESRIOMART, S.A. DE C.V. | 500-71-02-06-00-01-2018-65504 de fecha27 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 14 de agosto de2018 |
| 60. | SIR130530214 | SERVICIOS INMOBILIARIOS YREMODELACIONESMORCAR, S.A. DE C.V. | 500-48-00-04-00-2018-1906 de fecha17 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deQuintana Roo "1" | 2 de agosto de2018 |
| 61. | SORD6602119V2 | SORIANO DE LA ROSA DAVID | 500-17-00-02-00-2018-2238 de fecha17 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 6 de agosto de2018 |
| 62. | SPI090519AX4 | SUMINISTROS YPROVEEDURIA INDUSTRIALGLOBAL, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-03-2018-03828 de fecha19 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 1 de agosto de2018 |
| 63. | TARB6404249H8 | TAPIA RANGEL BERNARDINOHOMERO | 500-17-00-02-00-2018-0974 de fecha2 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "3" | 16 de agosto de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 64. | TISE871024I15 | TZINTZUN SOLIS ELIASANTONIO | 500-38-00-06-02-2018-11591 de fecha12 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMichoacán "2" | 17 de agosto de2018 |
| 65. | TOD160415TP2 | TENDENCIA ORGANIZACIÓNY DISTRIBUCIÓN, S. DE R.L.DE C.V. | 500-59-00-05-00-2018-1303 de fecha22 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTamaulipas "2" | 6 de agosto de2018 |
| 66. | TOPP7401199W3 | TORRES PRECIADO PABLOFABIAN | 500-11-00-05-02-2018-1020 de fecha21 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de BajaCalifornia "3" | 2 de agosto de2018 |
| 67. | VAOJ740919IP1 | VALDEZ OCAMPO JOSE | 500-30-00-05-01-2018-04596 de fecha26 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 6 de agosto de2018 |
| 68. | VAR130107HK6 | VARLANDER, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-01-2018-26232 de fecha11 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 2 de agosto de2018 |
| 69. | VCO150615ET4 | VGE CONSULTING, S.A. DEC.V. | 500-42-00-06-01-2018-04509 de fecha10 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de NuevoLeón "2" | 16 de agosto de2018 |
| 70. | WIT140507TV0 | WITRO COMPANY, S.A. DEC.V. | 500-63-00-04-02-2018-4662 de fecha28 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 9 de agosto de2018 |
| 71. | WVI130215TB4 | WORLD VIRTUALINTERPHASE, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-03-2018-000265 defecha 26 de enero de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 3 de agosto de2018 |

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