**Oficio 500-05-2019-7340 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018**

 **(DOF del 26 de abril de 2019)**

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

**Oficio Número: 500-05-2019-7340**

**Asunto:**     Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

La Administración Central de Fiscalización Estratégica*,* adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16, primer párrafo, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 7, fracciones VII, XII y XVIII y 8, fracción III de la Ley del Servicio de Administración Tributaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 15 de diciembre de 1995, reformada por Decreto publicado en el propio Diario Oficial de la Federación del 12 de junio de 2003; 1, 2, párrafos primero, apartado B, fracción III, inciso e), y segundo, 5, párrafo primero, 13, fracción VI, 23, apartado E, fracción I, en relación con el artículo22 párrafos primero, fracción VIII, yúltimo,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 el día 23 de junio de 2016, vigente a partir del 23 de julio de 2016, de conformidad con lo dispuesto en el artículoTransitorio 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, tercero y cuarto 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 y en la regla 1.4., último párrafo, inciso a) de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2018, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 22 de diciembre de 2017, en relación con el Resolutivo Sexto de la Tercera Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2018, publicada en el DiarioOficial de la Federación del 19 de octubre 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.

Detectada tal situación, la autoridad fiscal a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo, del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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 listado 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, apartado 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, en ejercicio del derecho previsto en el citado precepto legal, presentaron, a través de los medios indicados en las propias resoluciones individuales, 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 manifestados y pruebas proporcionadas 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 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, 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, vigente hasta el 24 de julio de 2018,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 delpresente, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018; 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 a, 25 de marzo de 2019.- En suplencia por ausencia de la Administradora Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y del Administrador de Fiscalización Estratégica "1", "2", "3", "4", "5" y "6" con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica "7", **Cintia Aideé Jáuregui Serratos**.- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2019-7340**de fecha 25 de marzo de 2019 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 | APC131024SA8 | A12 PROVEEDORACOMERCIAL, S.A. DEC.V. | 500-04-00-00-00-2016-15226de fecha 28 deabril de 2016 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal | 30 de juniode 2016 | 8 de agostode 2016 |   |   |   |   |
| 2 | ASC120125SI8 | AFC SERVICIOS DECONSULTORÍAEMPRESARIAL, S.C. | 500-04-00-00-00-2017-43515de fecha 15 dediciembre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 22 dediciembre de2017 | 8 de enerode 2018 |
| 3 | ASE070525PJ6 | AFC SERVICIOSEMPRESARIALES,S.C. | 500-04-00-00-00-2017-37665de fecha 17 deoctubre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 3 de abril de2018 | 4 de abril de2018 |   |   |
| 4 | CAD150731888 | CADEMPRA, S.A. DEC.V. | 500-04-00-00-00-2018-17068de fecha 2 dejulio de 2018 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 9 de julio de2018 | 10 de juliode 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5 | CATJ860915UK5 | CARDENASTISCAREÑO JANETVIRIDIANA | 500-08-00-01-00-2016-018803 defecha 20 deseptiembre de2016 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" |   |   | 23 deseptiembrede 2016 | 26 deseptiembrede 2016 |   |   |
| 6 | CDI1301264G2 | CONSTRUCTORA DEDESARROLLOINTEGRAL MEXCONTINENTAL, S.A.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2017-30731de fecha 28 deagosto de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 7 deseptiembrede 2017 | 8 deseptiembrede 2017 |   |   |
| 7 | CGA000523AFA | COMERCIALIZADORAGARZEN, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-02-2018-3542de fecha 19 deabril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "3" |   |   |   |   | 26 de abrilde 2018 | 27 de abrilde 2018 |
| 8 | CIN130725LT6 | COMERCIALIZADORAINST-MANT, S.A. DEC.V. | 500-04-00-00-00-2017-43516de fecha 15 dediciembre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 22 dediciembre de2017 | 8 de enerode 2018 |
| 9 | CPI130701D79 | COMERCIALIZADORAPIKIS, S.A. DE C.V. | 500-05-2015-24007 defecha 6 de juliode 2015 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   | 15 defebrero de2018 | 16 defebrero de2018 |   |   |
| 10 | CTC101214114 | CONSTRUTTO TODOEN CONTRUCCIONESY MANTENIMIENTO,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-34800de fecha 31 deagosto de2016 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 6 de octubrede 2016 | 7 de octubrede 2016 |   |   |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 11 | DCO130621J31 | DANIKENCONSTRUCCIÓN, S.A.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-15409de fecha 31 demayo de 2016 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 13 de juniode 2016 | 14 de juniode 2016 |   |   |
| 12 | DSE1503033W4 | DOM SERVICIOSEMPRESARIALES,S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-01-2018-02507de fecha 18 dejunio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" |   |   | 21 de juniode 2018 | 22 de juniode 2018 |   |   |
| 13 | ECG131021227 | ENLACECORPORATIVO GIWU,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-15233de fecha 28 deabril de 2016 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal | 28 de juniode 2016 | 4 de agostode 2016 |   |   |   |   |
| 14 | EGL1306073Q4 | EDIFICACIONESGARCÍA LEAL YPROYECTOS, S.A. DEC.V. | 500-43-03-05-02-2017-4333de fecha 16 demarzo de 2017 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" |   |   | 21 de marzode 2017 | 22 de marzode 2017 |   |   |
| 15 | FAS1311275R5 | FPSC ASESORES,S.C. | 500-72-05-01-02-2017-6266de fecha 12 dediciembre de2017 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "2" |   |   |   |   | 22 dediciembre de2017 | 8 de enerode 2018 |
| 16 | FCO110110HA2 | FARRATTCOMERCIALIZADORA,S.A. DE C.V. | 500-51-00-04-01-2017-05975de fecha 14 demarzo de 2017 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSinaloa "1" | 4 de mayode 2017 | 30 de mayode 2017 |   |   |   |   |
| 17 | FEM150731C74 | FUNDOSAEMPRESARIAL, S.A.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2018-17065de fecha 2 dejulio de 2018 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 9 de julio de2018 | 10 de juliode 2018 |
| 18 | GEM150902RE6 | GROUP EMPLOYEESMEXICANS, S.A. DEC.V. | 500-41-00-03-02-2018-3056de fecha 12 demarzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" |   |   | 3 de abril de2018 | 4 de abril de2018 |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19 | GMM120905T23 | GRUPOMATERIALISTAS YMAQUINARIA, S.A. DEC.V. | 500-49-00-05-01-2018-002863 defecha 13 deabril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deQuintana Roo "2" |   |   |   |   | 23 de abrilde 2018 | 24 de abrilde 2018 |
| 20 | GPA1011127Y3 | GONZÁLEZ PIÑEIROASESORESINTEGRALES, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-13446 defecha 11 demayo de 2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 17 de mayode 2018 | 18 de mayode 2018 |
| 21 | GTA1607055A8 | GRUPO TERRA YAGUA DEL CENTRO,S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-16644 defecha 4 dejunio de 2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 8 de junio de2018 | 11 de juniode 2018 |
| 22 | IEO120529EA1 | IMPORTACIONESECOTEC DEOCCIDENTE, S. DER.L. DE C.V. | 500-31-00-07-04-2018-12621de fecha 4 dejulio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "2" |   |   |   |   | 11 de juliode 2018 | 12 de juliode 2018 |
| 23 | INS121120DY0 | INSERPROF, S.A. DEC.V. | 500-04-00-00-00-2017-43514de fecha 15 dediciembre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 22 dediciembre de2017 | 8 de enerode 2018 |
| 24 | KNO050302P15 | KUNA NORTE, S.A. DEC.V. | 500-61-00-03-00-2018-02732de fecha 27 deabril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTamaulipas "4" |   |   |   |   | 7 de mayode 2018 | 8 de mayode 2018 |
| 25 | LEJJ740225AEA | LEON JUAREZ J.GUADALUPE | 500-50-00-01-2018-3360 defecha 15 demarzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" |   |   |   |   | 22 de marzode 2018 | 23 de marzode 2018 |
| 26 | LLI120702RW6 | LAGGUNA LÍNEASINTEGRALES, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-3853 de fecha6 de marzo de2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 7 de marzode 2018 | 8 de marzode 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 27 | MAG140211UG8 | MAGALCOM, S.A. DEC.V. | 500-45-00-04-02-2017-29069de fecha 6 denoviembre de2017 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "1" |   |   | 08 denoviembrede 2017 | 09 denoviembrede 2017 |   |   |
| 28 | MATJ750808HR5 | MARIN TORRESJAVIER | 500-45-00-04-03-2016-40511de fecha 15 denoviembre de2016 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "1" |   |   | 2 dediciembre de2016 | 5 dediciembre de2016 |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 29 | MCO090831B26 | MÁXIMO CONSORCIOOPERATIVO, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-585 de fecha24 de enero de2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 31 de enerode 2018 | 26 defebrero de2018 |   |   |   |   |
| 30 | MLM1212185E0 | MYLY LOGISTICSMEXICANA, S. DE R.L.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2018-5419de fecha 5 demarzo de 2018 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 7 de marzode 2018 | 8 de marzode 2018 |
| 31 | MNO080515FH6 | MANTES DEL NORTE,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2017-43638de fecha 11 dediciembre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 12 dediciembre de2017 | 13 dediciembre de2017 |
| 32 | MPR121128G29 | MAKING PROJECTS,S. DE R.L. | 500-04-00-00-00-2017-44657de fecha 22 dediciembre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 11 de enerode 2018 | 12 de enerode 2018 |
| 33 | OGR140829AD2 | "OPERADORAGREENPOINT", S.A.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2017-9425de fecha 28 defebrero de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 7 de marzode 2017 | 8 de marzode 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 34 | PEO130621M74 | PRODUCTOSESPECIALIZADOSODISEA, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-15407de fecha 31 demayo de 2016 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 13 de juniode 2016 | 14 de juniode 2016 |   |   |
| 35 | PTA1604145U6 | PROYECTOSTRADING & MAS, S.A.DE C.V. | 500-30-00-08-01-2018-03961de fecha 28 demayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" |   |   | 4 de junio de2018 | 5 de junio de2018 |   |   |
| 36 | QSA031021CG5 | QUIMICA SALAK, S.A.DE C.V. | 500-35-00-06-01-2018-9868de fecha 25 demayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "1" |   |   |   |   | 1 de junio de2018 | 4 de junio de2018 |
| 37 | SNO0712116X5 | SIMA DEL NORTE,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2017-43640de fecha 11 dediciembre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 13 dediciembre de2017 | 14 dediciembre de2017 |
| 38 | SNO080515GI5 | SERES DEL NORTE,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2017-43637de fecha 11 dediciembre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 12 dediciembre de2017 | 13 dediciembre de2017 |
| 39 | TIE130131TS1 | TALENTO INTEGRALEN GESTION TIG, S.A.DE C.V. | 500-26-00-05-02-2016-9908de fecha 11 denoviembre de2016 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "3" |   |   |   |   | 18 denoviembrede 2016 | 22 denoviembrede 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40 | TTR130617QI2 | TRIBECA TRECE,S.C.U. | 500-04-00-00-00-2017-37603de fecha 9 deoctubre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 18 deoctubre de2017 | 19 deoctubre de2017 |   |   |
| 41 | UIC140922HG8 | UNIÓN DEINTERESESCOMUNES, S. DE S.S. | 500-04-00-00-00-2017-40669de fecha 30 deoctubre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 23 denoviembrede 2017 | 24 denoviembrede 2017 |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 42 | VCI0907016H6 | VISION CREATIVA DEIMÁGENES E IDEAS,S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-02-2018-1263de fecha 25 deabril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "3" |   |   |   |   | 30 de abrilde 2018 | 2 de mayode 2018 |
| 43 | ZBR051109MP8 | ZYL BIENES RAICES,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2017-43641de fecha 11 dediciembre de2017 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 19 dediciembre de2017 | 20 dediciembre de2017 |   |   |

**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 | APC131024SA8 | A12 PROVEEDORA COMERCIAL, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-32291 defecha de 1 de septiembrede 2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de septiembre de2016 | 2 de septiembre de2016 |
| 2 | ASC120125SI8 | AFC SERVICIOS DE CONSULTORÍAEMPRESARIAL, S.C. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 3 | ASE070525PJ6 | AFC SERVICIOS EMPRESARIALES, S.C. | 500-05-2018-13380 defecha 30 de abril del 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de mayo de 2018 | 2 de mayo de 2018 |
| 4 | CAD150731888 | CADEMPRA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 2 de agosto de 2018 | 3 de agosto de2018 |
| 5 | CATJ860915UK5 | CARDENAS TISCAREÑO JANETVIRIDIANA | 500-05-2016-38655 defecha 01 de noviembrede 2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de noviembre de2016 | 3 de noviembre de2016 |
| 6 | CDI1301264G2 | CONSTRUCTORA DE DESARROLLOINTEGRAL MEX CONTINENTAL, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-38633 defecha 31 de octubre de2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 31 de octubre de2017 | 1 de noviembre de2017 |
| 7 | CGA000523AFA | COMERCIALIZADORA GARZEN, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-22880 defecha 04 de septiembrede 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 5 de septiembre de2018 | 6 de septiembre de2018 |
| 8 | CIN130725LT6 | COMERCIALIZADORA INST-MANT, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 9 | CPI130701D79 | COMERCIALIZADORA PIKIS, S.A. DE C.V. | 500-05-2015-30926 defecha 31 de agosto de2015 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 01 de septiembre de2015 | 02 de septiembrede 2015 |
| 10 | CTC101214114 | CONSTRUTTO TODO ENCONTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO,S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 defecha 01 de diciembre de2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de diciembre de2016 | 2 de diciembre de2016 |
| 11 | DCO130621J31 | DANIKEN CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291 defecha de 1 de septiembrede 2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de septiembre de2016 | 2 de septiembre de2016 |
| 12 | DSE1503033W4 | DOM SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 2 de agosto de 2018 | 3 de agosto de2018 |
| 13 | ECG131021227 | ENLACE CORPORATIVO GIWU, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-32291 defecha de 1 de septiembrede 2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de septiembre de2016 | 2 de septiembre de2016 |
| 14 | EGL1306073Q4 | EDIFICACIONES GARCÍA LEAL YPROYECTOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 defecha 1 de junio de 2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 15 | FAS1311275R5 | FPSC ASESORES, S.C. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 16 | FCO110110HA2 | FARRATT COMERCIALIZADORA, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-16234 defecha 30 de junio de 2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 3 de julio de 2017 | 4 de julio de 2017 |
| 17 | FEM150731C74 | FUNDOSA EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 2 de agosto de 2018 | 3 de agosto de2018 |
| 18 | GEM150902RE6 | GROUP EMPLOYEES MEXICANS, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-27118 defecha 2 de octubre de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 2 de octubre de 2018 | 3 de octubre de2018 |
| 19 | GMM120905T23 | GRUPO MATERIALISTAS Y MAQUINARIA,S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 2 de agosto de 2018 | 3 de agosto de2018 |
| 20 | GPA1011127Y3 | GONZÁLEZ PIÑEIRO ASESORESINTEGRALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-16632 defecha 01 de junio de 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de junio de 2018 | 4 de junio de 2018 |
| 21 | GTA1607055A8 | GRUPO TERRA Y AGUA DEL CENTRO, S.DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-14370 defecha 22 de junio de 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 26 de junio de 2018 | 27 de junio de 2018 |
| 22 | IEO120529EA1 | IMPORTACIONES ECOTEC DEOCCIDENTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-27118 defecha 2 de octubre de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 2 de octubre de 2018 | 3 de octubre de2018 |
| 23 | INS121120DY0 | INSERPROF, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24 | KNO050302P15 | KUNA NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-16632 defecha 01 de junio de 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de junio de 2018 | 4 de junio de 2018 |
| 25 | LEJJ740225AEA | LEON JUAREZ J. GUADALUPE | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 2 de agosto de 2018 | 3 de agosto de2018 |
| 26 | LLI120702RW6 | LAGGUNA LÍNEAS INTEGRALES, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-8182 defecha 23 de marzo del2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de abril de 2018 | 2 de abril de 2018 |
| 27 | MAG140211UG8 | MAGALCOM, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38736 defecha 1 de diciembre de2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de diciembre de2017 | 4 de diciembre de2017 |
| 28 | MATJ750808HR5 | MARIN TORRES JAVIER | 500-05-2016-38728 defecha 16 de diciembre de2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 2 de enero de 2017 | 3 de enero de 2017 |
| 29 | MCO090831B26 | MÁXIMO CONSORCIO OPERATIVO, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 30 | MLM1212185E0 | MYLY LOGISTICS MEXICANA, S. DE R.L.DE C.V. | 500-05-2018-16632 defecha 01 de junio de 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de junio de 2018 | 4 de junio de 2018 |
| 31 | MNO080515FH6 | MANTES DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 32 | MPR121128G29 | MAKING PROJECTS, S. DE R.L. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 33 | OGR140829AD2 | "OPERADORA GREENPOINT", S.A. DEC.V. | 500-05-2017-2630 defecha 31 de marzo de2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 34 | PEO130621M74 | PRODUCTOS ESPECIALIZADOS ODISEA,S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291 defecha de 1 de septiembrede 2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de septiembre de2016 | 2 de septiembre de2016 |
| 35 | PTA1604145U6 | PROYECTOS TRADING & MAS, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-27112 defecha 28 de septiembrede 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 28 de septiembre de2018 | 1 de octubre de2018 |
| 36 | QSA031021CG5 | QUIMICA SALAK, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 2 de agosto de 2018 | 3 de agosto de2018 |
| 37 | SNO0712116X5 | SIMA DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 38 | SNO080515GI5 | SERES DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 39 | TIE130131TS1 | TALENTO INTEGRAL EN GESTION TIG,S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 defecha 01 de diciembre de2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de diciembre de2016 | 2 de diciembre de2016 |
| 40 | TTR130617QI2 | TRIBECA TRECE, S.C.U. | 500-05-2017-38736 defecha 1 de diciembre de2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de diciembre de2017 | 4 de diciembre de2017 |
| 41 | UIC140922HG8 | UNIÓN DE INTERESES COMUNES, S. DES.S. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 42 | VCI0907016H6 | VISION CREATIVA DE IMÁGENES EIDEAS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-22880 defecha 04 de septiembrede 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 5 de septiembre de2018 | 6 de septiembre de2018 |
| 43 | ZBR051109MP8 | ZYL BIENES RAICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |

**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 la****página de internet****del Servicio de****Administración****Tributaria** | **Fecha en que****surtió efectos la****notificación** |
| 1 | APC131024SA8 | A12 PROVEEDORA COMERCIAL, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-32291 defecha de 1 de septiembrede 2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 12 de septiembre de2016 | 13 de septiembrede 2016 |
| 2 | ASC120125SI8 | AFC SERVICIOS DE CONSULTORÍAEMPRESARIAL, S.C. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |
| 3 | ASE070525PJ6 | AFC SERVICIOS EMPRESARIALES, S.C. | 500-05-2018-13380 defecha 30 de abril del 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 22 de mayo de 2018 | 23 de mayo de2018 |
| 4 | CAD150731888 | CADEMPRA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 27 de agosto de 2018 | 28 de agosto de2018 |
| 5 | CATJ860915UK5 | CARDENAS TISCAREÑO JANETVIRIDIANA | 500-05-2016-38655 defecha 01 de noviembrede 2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 16 de noviembre de2016 | 17 de noviembre de2016 |
| 6 | CDI1301264G2 | CONSTRUCTORA DE DESARROLLOINTEGRAL MEX CONTINENTAL, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-38633 defecha 31 de octubre de2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 15 de noviembre de2017 | 16 de noviembre de2017 |
| 7 | CGA000523AFA | COMERCIALIZADORA GARZEN, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-22880 defecha 04 de septiembrede 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 5 de octubre de 2018 | 8 de octubre de2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 | CIN130725LT6 | COMERCIALIZADORA INST-MANT, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |
| 9 | CPI130701D79 | COMERCIALIZADORA PIKIS, S.A. DE C.V. | 500-05-2015-30926 defecha 31 de agosto de2015 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 09 de septiembre de2015 | 10 de septiembrede 2015 |
| 10 | CTC101214114 | CONSTRUTTO TODO ENCONTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO,S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 defecha 01 de diciembre de2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 15 de diciembre de2016 | 16 de diciembre de2016 |
| 11 | DCO130621J31 | DANIKEN CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291 defecha de 1 de septiembrede 2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 12 de septiembre de2016 | 13 de septiembrede 2016 |
| 12 | DSE1503033W4 | DOM SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 27 de agosto de 2018 | 28 de agosto de2018 |
| 13 | ECG131021227 | ENLACE CORPORATIVO GIWU, S.A. DEC.V. | 500-05-2016-32291 defecha de 1 de septiembrede 2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 12 de septiembre de2016 | 13 de septiembrede 2016 |
| 14 | EGL1306073Q4 | EDIFICACIONES GARCÍA LEAL YPROYECTOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 defecha 1 de junio de 2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 15 | FAS1311275R5 | FPSC ASESORES, S.C. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 16 | FCO110110HA2 | FARRATT COMERCIALIZADORA, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-16234 defecha 30 de junio de 2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 13 de julio de 2017 | 14 de julio de 2017 |
| 17 | FEM150731C74 | FUNDOSA EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 27 de agosto de 2018 | 28 de agosto de2018 |
| 18 | GEM150902RE6 | GROUP EMPLOYEES MEXICANS, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-27118 defecha 2 de octubre de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 23 de octubre de2018 | 24 de octubre de2018 |
| 19 | GMM120905T23 | GRUPO MATERIALISTAS Y MAQUINARIA,S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 27 de agosto de 2018 | 28 de agosto de2018 |
| 20 | GPA1011127Y3 | GONZÁLEZ PIÑEIRO ASESORESINTEGRALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-16632 defecha 01 de junio de 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 25 de junio de 2018 | 26 de junio de 2018 |
| 21 | GTA1607055A8 | GRUPO TERRA Y AGUA DEL CENTRO, S.DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-14370 defecha 22 de junio de 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 19 de julio de 2018 | 30 de julio de 2018 |
| 22 | IEO120529EA1 | IMPORTACIONES ECOTEC DEOCCIDENTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-27118 defecha 2 de octubre de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 23 de octubre de2018 | 24 de octubre de2018 |
| 23 | INS121120DY0 | INSERPROF, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |
| 24 | KNO050302P15 | KUNA NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-16632 defecha 01 de junio de 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 25 de junio de 2018 | 26 de junio de 2018 |
| 25 | LEJJ740225AEA | LEON JUAREZ J. GUADALUPE | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 27 de agosto de 2018 | 28 de agosto de2018 |
| 26 | LLI120702RW6 | LAGGUNA LÍNEAS INTEGRALES, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-8182 defecha 23 de marzo del2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 18 de mayo de 2018 | 21 de mayo de2018 |
| 27 | MAG140211UG8 | MAGALCOM, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38736 defecha 1 de diciembre de2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 26 de diciembre de2017 | 8 de enero de 2018 |
| 28 | MATJ750808HR5 | MARIN TORRES JAVIER | 500-05-2016-38728 defecha 16 de diciembre de2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 19 de enero de 2017 | 20 de enero de2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 29 | MCO090831B26 | MÁXIMO CONSORCIO OPERATIVO, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |
| 30 | MLM1212185E0 | MYLY LOGISTICS MEXICANA, S. DE R.L.DE C.V. | 500-05-2018-16632 defecha 01 de junio de 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 25 de junio de 2018 | 26 de junio de 2018 |
| 31 | MNO080515FH6 | MANTES DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |
| 32 | MPR121128G29 | MAKING PROJECTS, S. DE R.L. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |
| 33 | OGR140829AD2 | "OPERADORA GREENPOINT", S.A. DEC.V. | 500-05-2017-2630 defecha 31 de marzo de2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 34 | PEO130621M74 | PRODUCTOS ESPECIALIZADOS ODISEA,S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291 defecha de 1 de septiembrede 2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 12 de septiembre de2016 | 13 de septiembrede 2016 |
| 35 | PTA1604145U6 | PROYECTOS TRADING & MAS, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-27112 defecha 28 de septiembrede 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 16 de octubre de2018 | 17 de octubre de2018 |
| 36 | QSA031021CG5 | QUIMICA SALAK, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 27 de agosto de 2018 | 28 de agosto de2018 |
| 37 | SNO0712116X5 | SIMA DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 38 | SNO080515GI5 | SERES DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |
| 39 | TIE130131TS1 | TALENTO INTEGRAL EN GESTION TIG,S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 defecha 01 de diciembre de2016 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 15 de diciembre de2016 | 16 de diciembre de2016 |
| 40 | TTR130617QI2 | TRIBECA TRECE, S.C.U. | 500-05-2017-38736 defecha 1 de diciembre de2017 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 26 de diciembre de2017 | 8 de enero de 2018 |
| 41 | UIC140922HG8 | UNIÓN DE INTERESES COMUNES, S. DES.S. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |
| 42 | VCI0907016H6 | VISION CREATIVA DE IMÁGENES EIDEAS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-22880 defecha 04 de septiembrede 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 5 de octubre de 2018 | 8 de octubre de2018 |
| 43 | ZBR051109MP8 | ZYL BIENES RAICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 defecha 01 de marzo de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de2018 |

**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 | APC131024SA8 | A12 PROVEEDORACOMERCIAL, S.A.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-4487 defecha 15 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 21 de enerode 2019 | 22 de enerode 2019 |
| 2 | ASC120125SI8 | AFC SERVICIOS DECONSULTORÍAEMPRESARIAL, S.C. | 500-04-00-00-00-2019-7958 defecha 24 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 30 de enerode 2019 | 31 de enerode 2019 |
| 3 | ASE070525PJ6 | AFC SERVICIOSEMPRESARIALES,S.C. | 500-04-00-00-00-2019-4441 defecha 22 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 29 de enerode 2019 | 30 de enerode 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4 | CAD150731888 | CADEMPRA, S.A. DEC.V. | 500-04-00-00-00-2019-4486 defecha 14 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 15 de enerode 2019 | 16 de enerode 2019 |
| 5 | CATJ860915UK5 | CARDENASTISCAREÑO JANETVIRIDIANA | 500-08-00-04-2018-27876 defecha 9 denoviembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deAguascalientes"1" |   |   |   |   | 15 denoviembrede 2018 | 16 denoviembrede 2018 |
| 6 | CDI1301264G2 | CONSTRUCTORADE DESARROLLOINTEGRAL MEXCONTINENTAL, S.A.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-7449 defecha 1 defebrero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 6 de febrerode 2019 | 7 de febrerode 2019 |   |   |
| 7 | CGA000523AFA | COMERCIALIZADORA GARZEN, S.A. DEC.V. | 500-73-04-10-02-2018-13935 defecha 12 dediciembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de DistritoFederal "3" |   |   |   |   | 19 dediciembre de2018 | 7 de enerode 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 | CIN130725LT6 | COMERCIALIZADORA INST-MANT, S.A.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-4435 defecha 22 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 28 de enerode 2019 | 29 de enerode 2019 |
| 9 | CPI130701D79 | COMERCIALIZADORA PIKIS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-14312 de fecha22 de junio de2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   | 27 de juniode 2018 | 28 de juniode 2018 |   |   |
| 10 | CTC101214114 | CONSTRUTTOTODO ENCONTRUCCIONES YMANTENIMIENTO,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2018-34764 defecha 12 dediciembre de2018 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal | 7 de enerode 2019 | 30 de enerode 2019 |   |   |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 11 | DCO130621J31 | DANIKENCONSTRUCCIÓN,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-4420 defecha 15 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 21 de enerode 2019 | 22 de enerode 2019 |
| 12 | DSE1503033W4 | DOM SERVICIOSEMPRESARIALES,S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-01-2018-07501 defecha 27 denoviembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de Jalisco"1" | 29 denoviembrede 2018 | 9 de enerode 2019 |   |   |   |   |
| 13 | ECG131021227 | ENLACECORPORATIVOGIWU, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-7442 defecha 30 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 7 de febrerode 2019 | 8 de febrerode 2019 |
| 14 | EGL1306073Q4 | EDIFICACIONESGARCÍA LEAL YPROYECTOS, S.A.DE C.V. | 500-43-03-05-02-2018-6900 defecha 14 denoviembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "3" |   |   | 20 denoviembrede 2018 | 21 denoviembrede 2018 |   |   |
| 15 | FAS1311275R5 | FPSC ASESORES,S.C. | 500-72-05-01-02-2019-2092 defecha 28 deenero de 2019 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de DistritoFederal "2" |   |   |   |   | 5 de febrerode 2019 | 6 de febrerode 2019 |
| 16 | FCO110110HA2 | FARRATTCOMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-51-00-04-02-2018-16043 defecha 5 de juliode 2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de Sinaloa"1" | 26 deoctubre de2018 | 22 denoviembrede 2018 |   |   |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17 | FEM150731C74 | FUNDOSAEMPRESARIAL, S.A.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-4429 defecha 17 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 18 de enerode 2019 | 21 de enerode 2019 |
| 18 | GEM150902RE6 | GROUPEMPLOYEESMEXICANS, S.A. DEC.V. | 500-41-00-03-02-2018-18190 defecha 19 dediciembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de NuevoLeón "1" |   |   |   |   | 10 de enerode 2019 | 11 de enerode 2019 |
| 19 | GMM120905T23 | GRUPOMATERIALISTAS YMAQUINARIA, S.A.DE C.V. | 500-49-00-05-01-2018-008230 defecha 15 denoviembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deQuintana Roo "2" |   |   |   |   | 23 denoviembrede 2018 | 26 denoviembrede 2018 |
| 20 | GPA1011127Y3 | GONZÁLEZ PIÑEIROASESORESINTEGRALES, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-32755 de fecha26 de noviembrede 2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 11 de enerode 2019 | 14 de enerode 2019 |
| 21 | GTA1607055A8 | GRUPO TERRA YAGUA DEL CENTRO,S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-5106 de fecha 14de enero de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 21 de enerode 2019 | 22 de enerode 2019 |
| 22 | IEO120529EA1 | IMPORTACIONESECOTEC DEOCCIDENTE, S. DER.L. DE C.V. | 500-31-00-07-04-2019-1139 defecha 16 deenero de 2019 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de Jalisco"2" |   |   |   |   | 16 de enerode 2019 | 17 de enerode 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 23 | INS121120DY0 | INSERPROF, S.A.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-4431 defecha 21 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 25 de enerode 2019 | 28 de enerode 2019 |
| 24 | KNO050302P15 | KUNA NORTE, S.A.DE C.V. | 500-61-00-02-00-2018-09190 defecha 12 dediciembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deTamaulipas "4" |   |   |   |   | 19 dediciembre de2018 | 7 de enerode 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 25 | LEJJ740225AEA | LEON JUAREZ J.GUADALUPE | 500-50-00-01-01-2018-14751 defecha 13 denoviembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de SanLuis Potosí "1" |   |   |   |   | 20 denoviembrede 2018 | 21 denoviembrede 2018 |
| 26 | LLI120702RW6 | LAGGUNA LÍNEASINTEGRALES, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-2525 de fecha 11de enero de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 14 de enerode 2019 | 15 de enerode 2019 |
| 27 | MAG140211UG8 | MAGALCOM, S.A.DE C.V. | 500-45-00-04-03-2018-22718 defecha 28 denoviembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de Puebla"1" |   |   |   |   | 7 de enerode 2019 | 8 de enerode 2019 |
| 28 | MATJ750808HR5 | MARIN TORRESJAVIER | 500-45-00-04-03-2018-23049 defecha 8 de enerode 2019 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de Puebla"1" |   |   |   |   | 9 de enerode 2019 | 10 de enerode 2019 |
| 29 | MCO090831B26 | MÁXIMOCONSORCIOOPERATIVO, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-5096 de fecha 14de enero de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   | 18 de enerode 2019 | 21 de enerode 2019 |   |   |
| 30 | MLM1212185E0 | MYLY LOGISTICSMEXICANA, S. DER.L. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-7440 defecha 31 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 6 de febrerode 2019 | 7 de febrerode 2019 |
| 31 | MNO080515FH6 | MANTES DELNORTE, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-4430 defecha 18 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 24 de enerode 2019 | 25 de enerode 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 32 | MPR121128G29 | MAKING PROJECTS,S. DE R.L. | 500-04-00-00-00-2019-4434 defecha 23 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 29 de enerode 2019 | 30 de enerode 2019 |
| 33 | OGR140829AD2 | "OPERADORAGREENPOINT", S.A.DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-7441 defecha 30 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 31 de enerode 2019 | 1 de febrerode 2019 |
| 34 | PEO130621M74 | PRODUCTOSESPECIALIZADOSODISEA, S.A. DEC.V. | 500-04-00-00-00-2019-4421 defecha 15 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 21 de enerode 2019 | 22 de enerode 2019 |
| 35 | PTA1604145U6 | PROYECTOSTRADING & MAS,S.A. DE C.V. | 500-30-00-08-01-2018-08492 defecha 12 dediciembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de Jalisco"1" |   |   | 18 dediciembre de2018 | 19 dediciembre de2018 |   |   |
| 36 | QSA031021CG5 | QUIMICA SALAK,S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2018-30868 defecha 22 denoviembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de México"1" |   |   |   |   | 29 denoviembrede 2018 | 30 denoviembrede 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 37 | SNO0712116X5 | SIMA DEL NORTE,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-4416 defecha 9 de enerode 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 15 de enerode 2019 | 16 de enerode 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 38 | SNO080515GI5 | SERES DEL NORTE,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-7959 defecha 24 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 31 de enerode 2019 | 1 de febrerode 2019 |
| 39 | TIE130131TS1 | TALENTO INTEGRALEN GESTION TIG,S.A. DE C.V. | 500-26-00-05-02-2017-03701 defecha 10 de abrilde 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deGuanajuato "3" |   |   |   |   | 18 de abrilde 2017 | 19 de abrilde 2017 |
| 40 | TTR130617QI2 | TRIBECA TRECE,S.C.U. | 500-04-00-00-00-2019-4496 defecha 15 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   | 22 de enerode 2019 | 23 de enerode 2019 |   |   |
| 41 | UIC140922HG8 | UNIÓN DEINTERESESCOMUNES, S. DES.S. | 500-04-00-00-00-2019-7439 defecha 30 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 7 de febrerode 2019 | 8 de febrerode 2019 |
| 42 | VCI0907016H6 | VISION CREATIVADE IMÁGENES EIDEAS, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-02-2018-13230 defecha 12 dediciembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de DistritoFederal "3" |   |   |   |   | 19 dediciembre de2018 | 7 de enerode 2019 |
| 43 | ZBR051109MP8 | ZYL BIENESRAICES, S.A. DEC.V. | 500-04-00-00-00-2019-4497 defecha 15 deenero de 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinaciónFiscal |   |   |   |   | 18 de enerode 2019 | 21 de enerode 2019 |