**Oficio 500-05-2018-14334 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación.**

**(DOF del 17 de julio 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: 500-05-2018-14334**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Atentamente,

Ciudad de México, 18 de junio de 2018.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Ady Elizabeth García Pimentel**.- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2018-14334**de fecha 18 de junio de 2018 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 | ADC041201I22 | ABARROTERA DEL DUERO, S.A. DE C.V. CONTRATO NÚMERO 1 A. EN P. | 500-42-00-04-02- 2016-06661 de fecha 27 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" |  |  |  |  | 28 de septiembre de 2017 | 29 de septiembre de 2017 |
| 2 | AEN1301181V5 | ASESORES ENGE, S.A. DE C.V. | 500-15-04-01- 2017-13175 de fecha 7 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" |  |  |  |  | 11 de julio de 2017 | 12 de julio de 2017 |
| 3 | AES141008DE7 | AB EXTRA SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-67-00-05-01- 2017-4670 de fecha 20 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" |  |  |  |  | 25 de septiembre de 2017 | 26 de septiembre de 2017 |
| 4 | AIE130606SG4 | ASESORES INDUSTRIALES EC, S.A. DE C.V. | 500-15-04-01- 2017-13176 de fecha 7 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" |  |  |  |  | 7 de julio de 2017 | 10 de julio de 2017 |
| 5 | ALI9810303X9 | ABASTECEDORA DE LIMPIEZA, S.A. DE C.V. | 500-09-00-05-01- 2017-00466 de fecha 25 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" |  |  | 27 de enero de 2017 | 30 de enero de 2017 |  |  |
| 6 | AMA140630HZ8 | ASESORÍA MAXWEL, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-08- 2017-16521 de fecha 3 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |  |  |
| 7 | ANJ120329KL8 | ALTERNATIVAS DE NEGOCIOS JURÍDICOS, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-04- 2017-31673 de fecha 3 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  |  |  | 9 de noviembre de 2017 | 10 de noviembre de 2017 |
| 8 | ANT140530G85 | ANTIPY, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2017-9816 de fecha 28 de febrero de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 13 de marzo de 2017 | 14 de marzo de 2017 |
| 9 | ASE081125JE2 | ACEC SOLUCIONES EMPRESARIALES, S.C. | 500-04-00-00-00- 2017-20613 de fecha 31 de mayo de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 31 de julio de 2017 | 1 de agosto de 2017 |
| 10 | CCY120418MX4 | CONSTRUCTORA COBOS DE YUCATÁN, S.A. DE C.V. | 500-69-00-05-02- 2017-32082 de fecha 24 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" |  |  |  |  | 31 de octubre de 2017 | 1 de noviembre de 2017 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 11 | CFI1301226Q1 | CONSULTORÍA FILMZONE, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2016-34786 de fecha 31 de agosto de 2016 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  | 28 de septiembre de 2016 | 29 de septiembre de 2016 |  |  |
| 12 | CFN130410N20 | COMERCIALIZADORA LA FAMOSA DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-00- 2017-01368 de fecha 12 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" |  |  |  |  | 19 de enero de 2017 | 20 de enero de 2017 |
| 13 | CFT150716J25 | COORPORATIVO FARMA TIZGEBAR, S.A. DE C.V. | 500-40-00-02-00- 2017-11342 de fecha 12 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nayarit "1" |  |  | 14 de septiembre de 2017 | 15 de septiembre de 2017 |  |  |
| 14 | CIGJ740528A86 | CISNEROS GARCÍA JOSÉ | 500-04-00-00-00- 2016-38097 de fecha 30 de noviembre de 2016. | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 8 de febrero de 2017 | 3 de marzo de 2017 |  |  |  |  |
| 15 | CIN130314DZ7 | CONSORCIO INPRED, A.C. | 500-32-00-05-08- 2017-09678 de fecha 31 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  |  |  | 9 de febrero de 2017 | 10 de febrero de 2017 |
| 16 | CPA081104UR1 | CENTRO PATRONAL AMB, A.C. | 500-72-03-01- 2017-22865 de fecha 30 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" |  |  | 28 de junio de 2017 | 29 de junio de 2017 |  |  |
| 17 | CPA130712184 | COMERCIO Y PROMOCIÓN ALBERTA CHIHUAHUA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 38848 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 11 de enero de 2018 | 12 de enero de 2018 |
| 18 | DOP141125F24 | DAGATZA OPERADORA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-47-00-02-05- 2017-005785 de fecha 28 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 24 de agosto de 2017 | 18 de septiembre de 2017 |  |  |  |  |
| 19 | DPF150813RQ6 | DESPACHO DE PROFESIONISTAS FUTURA, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2017-5493 de fecha 19 de enero de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  | 27 de enero de 2017 | 30 de enero de 2017 |  |  |
| 20 | EAV130606PW4 | ECA ASESORES Y VENDEDORES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017- 38829 de fecha 19 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 22 de diciembre de 2017 | 8 de enero de 2018 |  |  |
| 21 | EEV101215AL6 | ENLACE EMPRESARIAL VILLA RICA, S.A. DE C.V. | 500-74-05-03-02- 2016-14448 de fecha 14 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" |  |  |  |  | 13 de diciembre de 2016 | 14 de diciembre de 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 22 | FCE111115TY7 | FISDAGEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01- 2017-004781 de fecha 7 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" |  |  |  |  | 13 de julio de 2017 | 14 de julio de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 23 | GIC111125CM2 | GRUPO ICUR, S. DE R.L. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2017-6583 de fecha 26 de enero de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 27 de enero de 2017 | 30 de enero de 2017 |
| 24 | IDS121001H8A | IMAGEN DISEÑO Y SERVICIOS DE LA PENÍNSULA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 38726 de fecha 22 de noviembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de diciembre de 2017 | 11 de enero de 2018 |  |  |  |  |
| 25 | INT1505121S5 | INTACSA, S.A. DE C.V. | 500-10-00-04-02- 2017-54026 de fecha 8 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" |  |  |  |  | 15 de diciembre de 2017 | 18 de diciembre de 2017 |
| 26 | IXP100127BX0 | INTEGRADORA XPANDE, S.A.P.I. DE C.V. | 500-36-06-02-03- 2017-49373 de fecha 6 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 20 de diciembre de 2017 | 21 de diciembre de 2017 |
| 27 | 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" | 18 de agosto de 2017 | 12 de septiembre de 2017 |  |  |  |  |
| 28 | LOMM821108A1A | LÓPEZ MARTÍNEZ MARTHA | 500-27-00-04-02- 2017-10108 de fecha 19 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" |  |  | 15 de enero de 2018 | 16 de enero de 2018 |  |  |
| 29 | MAD120720D42 | MRCB ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-35- 2017-11514 de fecha 18 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" |  |  |  |  | 2 de octubre de 2017 | 3 de octubre de 2017 |
| 30 | MGL130413SA8 | MESSO GROUP LOGISTICS AND SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04-04- 2017-19961 de fecha 5 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 8 de noviembre de 2017 | 4 de diciembre de 2017 |  |  |  |  |
| 31 | PMC151211248 | PETRO MAR DEL CARMEN, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-00- 2017-33693 de fecha 14 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" |  |  |  |  | 16 de noviembre de 2017 | 17 de noviembre de 2017 |
| 32 | PPI110509I95 | PBM PROGRESS IN BUSINESS MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 31096 de fecha 6 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 6 de octubre de 2017 | 9 de octubre de 2017 |
| 33 | ROOJ890512CF4 | ROBLES ORTIZ JAVIER ERNESTO | 500-56-00-03-01- 2017-06368 de fecha 27 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "3" |  |  | 6 de noviembre de 2017 | 7 de noviembre de 2017 |  |  |
| 34 | RSA120310FD9 | REYAM SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 16269 de fecha 7 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 10 de noviembre de 2017 | 6 de diciembre de 2017 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 35 | SCH130410P56 | SCG CAPITAL HUMANO CONSULTORES, S. DE R.L. | 500-05-08-2017- 38899 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 7 de noviembre de 2017 | 8 de noviembre de 2017 |
| 36 | SEL131125CL6 | SERVICIOS ESPECIALIZADOS LETS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 32152 de fecha 15 de septiembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de noviembre de 2017 | 28 de noviembre de 2017 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 37 | SIN100120V83 | SILVER INN, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2017-12892 de fecha 5 de abril de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  | 7 de abril de 2017 | 10 de abril de 2017 |  |  |
| 38 | SIN130816KJ9 | SINERCON, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00- 2017-11867 de fecha 16 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" |  |  |  |  | 16 de noviembre de 2017 | 17 de noviembre de 2017 |
| 39 | SISI590905AD3 | SILVA SANTILLÁN JOSÉ ISAAC | 500-37-00-05-03- 2016-23793 de fecha 9 de septiembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "1" |  |  | 15 de septiembre de 2016 | 19 de septiembre de 2016 |  |  |
| 40 | SPM0809021S7 | STEEL PLANET DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-00- 2017-04141 de fecha 24 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" |  |  | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |  |  |

**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 | ADC041201I22 | ABARROTERA DEL DUERO, S.A. DE C.V. CONTRATO NÚMERO 1 A. EN P. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2017 | 4 de diciembre de 2017 |
| 2 | AEN1301181V5 | ASESORES ENGE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de septiembre de 2017 | 4 de septiembre de 2017 |
| 3 | AES141008DE7 | AB EXTRA SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2017 | 1 de noviembre de 2017 |
| 4 | AIE130606SG4 | ASESORES INDUSTRIALES EC, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de septiembre de 2017 | 4 de septiembre de 2017 |
| 5 | ALI9810303X9 | ABASTECEDORA DE LIMPIEZA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2017 | 2 de marzo de 2017 |
| 6 | AMA140630HZ8 | ASESORÍA MAXWEL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de enero de 2018 | 8 de enero de 2018 |
| 7 | ANJ120329KL8 | ALTERNATIVAS DE NEGOCIOS JURÍDICOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2017 | 4 de diciembre de 2017 |
| 8 | ANT140530G85 | ANTIPY, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 9 | ASE081125JE2 | ACEC SOLUCIONES EMPRESARIALES, S.C. | 500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de septiembre de 2017 | 4 de septiembre de 2017 |
| 10 | CCY120418MX4 | CONSTRUCTORA COBAS DE YUCATÁN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de enero de 2018 | 8 de enero de 2018 |
| 11 | CFI1301226Q1 | CONSULTORÍA FILMZONE, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de noviembre de 2016 | 3 de noviembre de 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 12 | CFN130410N20 | COMERCIALIZADORA LA FAMOSA DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2017 | 2 de marzo de 2017 |
| 13 | CFT150716J25 | COORPORATIVO FARMA TIZGEBAR, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de septiembre de 2017 | 19 de septiembre de 2017 |
| 14 | CIGJ740528A86 | CISNEROS GARCÍA JOSÉ | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 15 | CIN130314DZ7 | CONSORCIO INPRED, A.C. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2017 | 2 de marzo de 2017 |
| 16 | CPA081104UR1 | CENTRO PATRONAL AMB, A.C. | 500-05-2017-16356 de fecha 14 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de agosto de 2017 | 2 de agosto de 2017 |
| 17 | CPA130712184 | COMERCIO Y PROMOCIÓN ALBERTA CHIHUAHUA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2018 | 2 de febrero de 2018 |
| 18 | DOP141125F24 | DAGATZA OPERADORA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2017 | 1 de noviembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19 | DPF150813RQ6 | DESPACHO DE PROFESIONISTAS FUTURA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de julio de 2017 | 4 de julio de 2017 |
| 20 | EAV130606PW4 | ECA ASESORES Y VENDEDORES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de enero de 2018 | 8 de enero de 2018 |
| 21 | EEV101215AL6 | ENLACE EMPRESARIAL VILLA RICA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2017 | 2 de febrero de 2017 |
| 22 | FCE111115TY7 | FISDAGEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2017 | 1 de noviembre de 2017 |
| 23 | GIC111125CM2 | GRUPO ICUR, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2017 | 2 de marzo de 2017 |
| 24 | IDS121001H8A | IMAGEN DISEÑO Y SERVICIOS DE LA PENÍNSULA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2018 | 2 de febrero de 2018 |
| 25 | INT1505121S5 | INTACSA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2018 | 2 de febrero de 2018 |
| 26 | IXP100127BX0 | INTEGRADORA XPANDE, S.A.P.I. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de enero de 2018 | 8 de enero de 2018 |
| 27 | LIC140715Q97 | LICORMEX, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de octubre de 2017 | 3 de octubre de 2017 |
| 28 | LOMM821108A1A | LÓPEZ MARTÍNEZ MARTHA | 500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2018 | 2 de febrero de 2018 |
| 29 | MAD120720D42 | MRCB ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2017 | 1 de noviembre de 2017 |
| 30 | MGL130413SA8 | MESSO GROUP LOGISTICS AND SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2018 | 2 de febrero de 2018 |
| 31 | PMC151211248 | PETRO MAR DEL CARMEN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de enero de 2018 | 8 de enero de 2018 |
| 32 | PPI110509I95 | PBM PROGRESS IN BUSINESS MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2017 | 1 de noviembre de 2017 |
| 33 | ROOJ890512CF4 | ROBLES ORTIZ JAVIER ERNESTO | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de enero de 2018 | 8 de enero de 2018 |
| 34 | RSA120310FD9 | REYAM SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de enero de 2018 | 8 de enero de 2018 |
| 35 | SCH130410P56 | SCG CAPITAL HUMANO CONSULTORES, S. DE R.L. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2017 | 4 de diciembre de 2017 |
| 36 | SEL131125CL6 | SERVICIOS ESPECIALIZADOS LETS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2017 | 4 de diciembre de 2017 |
| 37 | SIN100120V83 | SILVER INN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 38 | SIN130816KJ9 | SINERCON, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de enero de 2018 | 8 de enero de 2018 |
| 39 | SISI590905AD3 | SILVA SANTILLÁN JOSÉ ISAAC | 500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2016 | 2 de diciembre de 2016 |
| 40 | SPM0809021S7 | STEEL PLANET DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de julio de 2017 | 4 de julio de 2017 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre del Contribuyente** | **Número y fecha de oficio** **global de presunción** | **Autoridad emisora del** **oficio global de** **presunción** | **Fecha de notificación** **en el Diario Oficial de** **la Federación** | **Fecha en que** **surtió efectos la** **notificación** |
| 1 | ADC041201I22 | ABARROTERA DEL DUERO, S.A. DE C.V. CONTRATO NÚMERO 1 A. EN P. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de diciembre de 2017 | 8 de enero de 2018 |
| 2 | AEN1301181V5 | ASESORES ENGE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de septiembre de 2017 | 25 de septiembre de 2017 |
| 3 | AES141008DE7 | AB EXTRA SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de noviembre de 2017 | 16 de noviembre de 2017 |
| 4 | AIE130606SG4 | ASESORES INDUSTRIALES EC, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de septiembre de 2017 | 25 de septiembre de 2017 |
| 5 | ALI9810303X9 | ABASTECEDORA DE LIMPIEZA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2017 | 15 de marzo de 2017 |
| 6 | AMA140630HZ8 | ASESORÍA MAXWEL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de enero de 2018 | 30 de enero de 2018 |
| 7 | ANJ120329KL8 | ALTERNATIVAS DE NEGOCIOS JURÍDICOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de diciembre de 2017 | 8 de enero de 2018 |
| 8 | ANT140530G85 | ANTIPY, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9 | ASE081125JE2 | ACEC SOLUCIONES EMPRESARIALES, S.C. | 500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de septiembre de 2017 | 25 de septiembre de 2017 |
| 10 | CCY120418MX4 | CONSTRUCTORA COBAS DE YUCATÁN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de enero de 2018 | 30 de enero de 2018 |
| 11 | CFI1301226Q1 | CONSULTORÍA FILMZONE, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de noviembre de 2016 | 17 de noviembre de 2016 |
| 12 | CFN130410N20 | COMERCIALIZADORA LA FAMOSA DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2017 | 15 de marzo de 2017 |
| 13 | CFT150716J25 | COORPORATIVO FARMA TIZGEBAR, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 20 de octubre de 2017 | 23 de octubre de 2017 |
| 14 | CIGJ740528A86 | CISNEROS GARCÍA JOSÉ | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 15 | CIN130314DZ7 | CONSORCIO INPRED, A.C. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2017 | 15 de marzo de 2017 |
| 16 | CPA081104UR1 | CENTRO PATRONAL AMB, A.C. | 500-05-2017-16356 de fecha 14 de julio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 17 de agosto de 2017 | 18 de agosto de 2017 |
| 17 | CPA130712184 | COMERCIO Y PROMOCIÓN ALBERTA CHIHUAHUA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de febrero de 2018 | 16 de febrero de 2018 |
| 18 | DOP141125F24 | DAGATZA OPERADORA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de noviembre de 2017 | 16 de noviembre de 2017 |
| 19 | DPF150813RQ6 | DESPACHO DE PROFESIONISTAS FUTURA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 13 de julio de 2017 | 14 de julio de 2017 |
| 20 | EAV130606PW4 | ECA ASESORES Y VENDEDORES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de enero de 2018 | 30 de enero de 2018 |
| 21 | EEV101215AL6 | ENLACE EMPRESARIAL VILLA RICA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de febrero de 2017 | 17 de febrero de 2017 |
| 22 | FCE111115TY7 | FISDAGEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de noviembre de 2017 | 16 de noviembre de 2017 |
| 23 | GIC111125CM2 | GRUPO ICUR, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2017 | 15 de marzo de 2017 |
| 24 | IDS121001H8A | IMAGEN DISEÑO Y SERVICIOS DE LA PENÍNSULA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de febrero de 2018 | 16 de febrero de 2018 |
| 25 | INT1505121S5 | INTACSA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de febrero de 2018 | 16 de febrero de 2018 |
| 26 | IXP100127BX0 | INTEGRADORA XPANDE, S.A.P.I. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de enero de 2018 | 30 de enero de 2018 |
| 27 | LIC140715Q97 | LICORMEX, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 17 de octubre de 2017 | 18 de octubre de 2017 |
| 28 | LOMM821108A1A | LÓPEZ MARTÍNEZ MARTHA | 500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de febrero de 2018 | 16 de febrero de 2018 |
| 29 | MAD120720D42 | MRCB ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de noviembre de 2017 | 16 de noviembre de 2017 |
| 30 | MGL130413SA8 | MESSO GROUP LOGISTICS AND SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de febrero de 2018 | 16 de febrero de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 31 | PMC151211248 | PETRO MAR DEL CARMEN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de enero de 2018 | 30 de enero de 2018 |
| 32 | PPI110509I95 | PBM PROGRESS IN BUSINESS MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de noviembre de 2017 | 16 de noviembre de 2017 |
| 33 | ROOJ890512CF4 | ROBLES ORTIZ JAVIER ERNESTO | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de enero de 2018 | 30 de enero de 2018 |
| 34 | RSA120310FD9 | REYAM SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de enero de 2018 | 30 de enero de 2018 |
| 35 | SCH130410P56 | SCG CAPITAL HUMANO CONSULTORES, S. DE R.L. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de diciembre de 2017 | 8 de enero de 2018 |
| 36 | SEL131125CL6 | SERVICIOS ESPECIALIZADOS LETS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de diciembre de 2017 | 8 de enero de 2018 |
| 37 | SIN100120V83 | SILVER INN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 38 | SIN130816KJ9 | SINERCON, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de enero de 2018 | 30 de enero de 2018 |
| 39 | SISI590905AD3 | SILVA SANTILLÁN JOSÉ ISAAC | 500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de diciembre de 2016 | 16 de diciembre de 2016 |
| 40 | SPM0809021S7 | STEEL PLANET DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 13 de julio de 2017 | 14 de julio de 2017 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre del** **Contribuyente** | **Número y fecha** **de resolución** **definitiva** | **Autoridad emisora** **de la resolución** **definitiva** | **Medio de notificación al contribuyente** | | | | | |
| **Estrados de la autoridad** | | **Notificación personal** | | **Notificación por Buzón** **Tributario** | |
| **Fecha de** **fijación en** **los estrados** **de la** **Autoridad** **Fiscal** | **Fecha en que** **surtió efectos** **la** **notificación** | **Fecha de** **notificación** | **Fecha en que** **surtió efectos** **la** **notificación** | **Fecha de** **notificación** | **Fecha en que** **surtió** **efectos la** **notificación** |
| 1 | ADC041201I22 | ABARROTERA DEL DUERO, S.A. DE C.V. CONTRATO NÚMERO 1 A. EN P. | 500-42-00-04-01- 2018-02386 de fecha 15 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" |  |  |  |  | 21 de marzo de 2018 | 22 de marzo de 2018 |
| 2 | AEN1301181V5 | ASESORES ENGE, S.A. DE C.V. | 500-15-04-01- 2108-6887 de fecha 6 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" |  |  |  |  | 9 de abril de 2018 | 10 de abril de 2018 |
| 3 | AES141008DE7 | AB EXTRA SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-67-00-05-01- 2018-2064 de fecha 26 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" |  |  |  |  | 29 de enero de 2018 | 30 de enero de 2018 |
| 4 | AIE130606SG4 | ASESORES INDUSTRIALES EC, S.A. DE C.V. | 500-15-04-01- 2018-6873 de fecha 5 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" |  |  |  |  | 9 de abril de 2018 | 10 de abril de 2018 |
| 5 | ALI9810303X9 | ABASTECEDORA DE LIMPIEZA, S.A. DE C.V. | 500-09-00-05-01- 2018-01099 de fecha 14 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" | 16 de marzo de 2018 | 18 de abril de 2018 |  |  |  |  |
| 6 | AMA140630HZ8 | ASESORÍA MAXWEL, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-08- 2018-13725 de fecha 9 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  |  |  | 12 de marzo de 2018 | 13 de marzo de 2018 |
| 7 | ANJ120329KL8 | ALTERNATIVAS DE NEGOCIOS JURÍDICOS, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-04- 2018-14307 de fecha 11 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  |  |  | 17 de abril de 2018 | 18 de abril de 2018 |
| 8 | ANT140530G85 | ANTIPY, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2018-9167 de fecha 15 de marzo de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 20 de marzo de 2018 | 21 de marzo de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9 | ASE081125JE2 | ACEC SOLUCIONES EMPRESARIALES, S.C. | 500-04-00-00-00- 2018-10490 de fecha 4 de abril de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 9 de abril de 2018 | 10 de abril de 2018 |
| 10 | CCY120418MX4 | CONSTRUCTORA COBAS DE YUCATÁN, S.A. DE C.V. | 500-69-00-05-02- 2018-5214 de fecha 16 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" |  |  |  |  | 23 de marzo de 2018 | 2 de abril de 2018 |
| 11 | CFI1301226Q1 | CONSULTORÍA FILMZONE, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2018-10532 de fecha 11 de abril de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 30 de abril de 2018 | 2 de mayo de 2018 |
| 12 | CFN130410N20 | COMERCIALIZADORA LA FAMOSA DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-00- 2018-02204 de fecha 13 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" |  |  |  |  | 15 de marzo de 2018 | 16 de marzo de 2018 |
| 13 | CFT150716J25 | COORPORATIVO FARMA TIZGEBAR, S.A. DE C.V. | 500-40-00-02-00- 2018-02837 de fecha 12 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nayarit "1" |  |  | 13 de marzo de 2018 | 14 de marzo de 2018 |  |  |
| 14 | CIGJ740528A86 | CISNEROS GARCÍA JOSÉ | 500-04-00-00-00- 2018-10494 de fecha 5 de abril de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  | 19 de abril de 2018 | 20 de abril de 2018 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | CIN130314DZ7 | CONSORCIO INPRED, A.C. | 500-32-00-05-08- 2018-13724 de fecha 9 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  |  |  | 15 de marzo de 2018 | 16 de marzo de 2018 |
| 16 | CPA081104UR1 | CENTRO PATRONAL AMB, A.C. | 500-72-03-01- 2018-12295 de fecha 20 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" | 7 de marzo de 2018 | 9 de abril de 2018 |  |  |  |  |
| 17 | CPA130712184 | COMERCIO Y PROMOCIÓN ALBERTA CHIHUAHUA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 10787 de fecha 12 de abril de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 19 de abril de 2018 | 20 de abril de 2018 |
| 18 | DOP141125F24 | DAGATZA OPERADORA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-47-00-02-05- 2017-027329 de fecha 13 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" |  |  |  |  | 13 de diciembre de 2017 | 14 de diciembre de 2017 |
| 19 | DPF150813RQ6 | DESPACHO DE PROFESIONISTAS FUTURA, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2018-4589 de fecha 30 de enero de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 28 de febrero de 2018 | 2 de abril de 2018 |  |  |  |  |
| 20 | EAV130606PW4 | ECA ASESORES Y VENDEDORES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018- 10792 de fecha 16 de abril de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 16 de abril de 2018 | 17 de abril de 2018 |  |  |
| 21 | EEV101215AL6 | ENLACE EMPRESARIAL VILLA RICA, S.A. DE C.V. | 500-74-05-03-02- 2017-14413 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" |  |  |  |  | 11 de mayo de 2017 | 12 de mayo de 2017 |
| 22 | FCE111115TY7 | FISDAGEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01- 2018-000671 de fecha 1 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" |  |  |  |  | 8 de febrero de 2018 | 9 de febrero de 2018 |
| 23 | GIC111125CM2 | GRUPO ICUR, S. DE R.L. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2018-10504 de fecha 16 de abril de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 17 de abril de 2018 | 18 de abril de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24 | IDS121001H8A | IMAGEN DISEÑO Y SERVICIOS DE LA PENÍNSULA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 2057 de fecha 4 de abril de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 6 de abril de 2018 | 9 de abril de 2018 |
| 25 | INT1505121S5 | INTACSA, S.A. DE C.V. | 500-10-00-04-02- 2018-17849 de fecha 19 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" |  |  |  |  | 23 de abril de 2018 | 24 de abril de 2018 |
| 26 | IXP100127BX0 | INTEGRADORA XPANDE, S.A.P.I. DE C.V. | 500-36-06-02-03- 2018-18299 de fecha 25 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 2 de mayo de 2018 | 3 de mayo de 2018 |
| 27 | LIC140715Q97 | LICORMEX, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01- 2018-1724 de fecha 31 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 2 de febrero de 2018 | 28 de febrero de 2018 |  |  |  |  |
| 28 | LOMM821108A1A | LÓPEZ MARTÍNEZ MARTHA | 500-27-00-08-02- 2018-02480 de fecha 15 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" |  |  | 16 de marzo de 2018 | 20 de marzo de 2018 |  |  |
| 29 | MAD120720D42 | MRCB ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-35- 2018-1496 de fecha 26 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" |  |  |  |  | 2 de febrero de 2018 | 6 de febrero de 2018 |
| 30 | MGL130413SA8 | MESSO GROUP LOGISTICS AND SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04-02- 2018-1061 de fecha 16 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" |  |  |  |  | 21 de marzo de 2018 | 22 de marzo de 2018 |
| 31 | PMC151211248 | PETRO MAR DEL CARMEN, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-00- 2018-5967 de fecha 4 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" |  |  |  |  | 5 de abril de 2018 | 6 de abril de 2018 |
| 32 | PPI110509I95 | PBM PROGRESS IN BUSINESS MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 8179 de fecha 22 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 5 de abril de 2018 | 6 de abril de 2018 |
| 33 | ROOJ890512CF4 | ROBLES ORTIZ JAVIER ERNESTO | 500-56-00-03-01- 2018-01311 de fecha 14 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "3" |  |  | 6 de abril de 2018 | 9 de abril de 2018 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 34 | RSA120310FD9 | REYAM SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 2059 de fecha 4 de abril de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 11 de abril de 2018 | 12 de abril de 2018 |
| 35 | SCH130410P56 | SCG CAPITAL HUMANO CONSULTORES, S. DE R.L. | 500-05-2018- 8118 de fecha 26 de febrero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 20 de marzo de 2018 | 21 de marzo de 2018 |
| 36 | SEL131125CL6 | SERVICIOS ESPECIALIZADOS LETS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 2058 de fecha 4 de abril de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 9 de abril de 2018 | 10 de abril de 2018 |  |  |
| 37 | SIN100120V83 | SILVER INN, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2018-7553 de fecha 23 de febrero de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 8 de marzo de 2018 | 10 de abril de 2018 |  |  |  |  |
| 38 | SIN130816KJ9 | SINERCON, S.A. DE C.V. | 500 14 00 03 00 2018 2089 de fecha 6 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" |  |  |  |  | 7 de marzo de 2018 | 8 de marzo de 2018 |
| 39 | SISI590905AD3 | SILVA SANTILLÁN JOSÉ ISAAC | 500-37-00-05-03- 2017-13236 de fecha 14 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "1" |  |  | 22 de junio de 2017 | 23 de junio de 2017 |  |  |
| 40 | SPM0809021S7 | STEEL PLANET DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-00- 2018-01839 de fecha 1 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" |  |  |  |  | 7 de marzo de 2018 | 8 de marzo de 2018 |

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