**Oficio 500-05-2018-22880 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.**

**(DOF de 5 de octubre de 2018)**

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

**Oficio 500-05-2018-22880**

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

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, segundo en relación con el artículo 28, párrafo primero, apartado B, fracciónIII, yúltimo,numeral 5, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el24 de agosto de 2015, vigente a partir del 22 de noviembre de 2015, de conformidad con lo dispuesto en el párrafo primero del Artículo Primero Transitorio de dicho Reglamento; Artículo Tercero, fracción I, inciso a), del Acuerdo mediante el cual se delegan diversas atribuciones a losServidores Públicos del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 23 de junio de 2016, vigente a partir del 23 de julio de 2016, de conformidad con lo dispuesto en el artículo Transitorio Primero de dicho Acuerdo; así como en los artículos 33, último párrafo, 63 del Código Fiscal de la Federación vigente y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del "DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación", publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de junio de 2018, notifica lo siguiente:

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

Como consecuencia de lo anterior, las autoridades ya referidas ubicaron a los contribuyentes en el supuesto de presunción previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación **vigente hasta el 24 de julio de 2018**, por lo que en tal sentido les notificaron a cada uno de ellos el oficio individual de presunción, en el cual se pormenorizó los hechos particulares por los cuales se consideró procedente la referida presunción.

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

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

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

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

Atentamente,

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

**Asunto:**   **Anexo 1** del oficio número**500-05-2018-22880 de fecha 4 de septiembre de 2018** en el que se notifica, de conformidad con el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que los contribuyentes mencionados en el presente Anexo se ubican en el supuesto previsto en el primer párrafo del citado precepto legal.

A continuación, se enlistan los contribuyentes a los que se hace referencia en el oficio número **500-05-2018-22880 de fecha 4 de septiembre de 2018**, emitido por la L.C. Ady Elizabeth García Pimentel Administradora Central de Fiscalización Estratégica, de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **NOMBRE DEL** **CONTRIBUYENTE** | **NO. Y FECHA DEL OFICIO DE** **PRESUNCIÓN** | **AUTORIDAD EMISORA** **DEL OFICIO DE** **PRESUNCIÓN** | **FECHA DE** **NOTIFICACIÓN** **DEL OFICIO DE** **PRESUNCIÓN** |
| 1. | AAGP831206P42 | AMAYA GONZALEZ PAULINA | 500-17-00-02-00-2018-0969 de fecha 2 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3" | 11 de julio de 2018 |
| 2. | AAP130225AY9 | ALFA ARRENDADORA Y PROVEEDURIA INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. | 500-67-00-03-00-2018-04315 de fecha 4 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 30 de mayo de 2018 |
| 3. | AARL771120JY8 | ARANDA RODRÍGUEZ JOSE LUIS | 500-48-00-05-00-2018-1699 de fecha 10 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1" | 28 de junio de 2018 |
| 4. | AEP130724II4 | ADMINISTRADORES DE ESTRATEGIAS PROFESIONALES MANCOMUNADOS S.C.P. | 500-69-00-03-00-2018-18425 de fecha 9 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 11 de julio de 2018 |
| 5. | AGI1512015H0 | AC GRUPO INTERNACIONAL, S.A. DE C.V. | 500-63-00-03-02-2018-02988 de fecha 23 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 12 de julio de 2018 |
| 6. | AMA131204V47 | ANALISIS DE MERCADOS ABC, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2018-5870 de fecha 11 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 11 de junio de 2018 |
| 7. | AND120816RG8 | ASESORES DE NEGOCIOS DAMASCO, S.A. DE C.V. | 500-36-05-04-02-2018-26117 de fecha 11 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 22 de junio de 2018 |
| 8. | AODA720202AK5 | DAGOBERTO MANUEL AMOR | 500-64-00-06-01-2018-07889 de fecha 11 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 18 de junio de 2018 |
| 9. | APC1607218M0 | ADMINISTRACION DE PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES MARITIMAS, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-00-2018-03919 de fecha 13 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 19 de junio de 2018 |
| 10. | ARE130920165 | ADVANCE REAL ESTATE ADVISORS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-10795 de fecha 16 de abril de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 11 de julio de 2018 |
| 11. | ARK0812185MA | ARKDIS, S.A. DE C.V. | 500-36-01-01-04-2018-11341 de fecha 9 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 22 de marzo de 2018 |
| 12. | AUFE6806307N2 | AUSES FLORES ELIGIO | 500-17-00-02-00-2018-0869 de fecha 13 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3" | 11 de julio de 2018 |
| 13. | AUVR510312RI4 | AHUMADA VIZCARRA MARIA DEL ROSARIO | 500-40-00-02-00-2018-6446 de fecha 5 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nayarit "1" | 11 de julio de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 14. | AVA0304148N7 | AD VALOREM ASOCIADOS, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-04-2018-15346 de fecha 30 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 28 de junio de 2018 |
| 15. | BAAJ730907FG5 | BAÑOS ARTEAGA JUAN JOSE | 500-29-00-06-02-2018-3186 de fecha 19 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 12 de julio de 2018 |
| 16. | BAN130228EE1 | B1ANT, S.C. | 500-32-00-04-01-2018-26238 de fecha 11 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 13 de julio de 2018 |
| 17. | BBT140626SD7 | BIG BOYS TOYS REPAIR SHOP, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2018-14074 de fecha 21 de mayo de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 27 de junio de 2018 |
| 18. | BRU120627D73 | BRUCHET, S.A. DE C.V. | 500-70-00-03-00-2018- 0401 de fecha 16 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 17 de mayo de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19. | CACL650413T8A | CARRANZA CRUZ LUIS FELIPE | 500-38-00-04-02-2018-9708 de fecha 15 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2" | 12 de julio de 2018 |
| 20. | CACP810221U53 | PEDRO CAAMAL CHAN | 500-69-00-03-00-2018-9879 de fecha 22 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 5 de julio de 2018 |
| 21. | CAL120615TD8 | COMERCIALIZADORA ALESKI, S.A DE C.V. | 500-71-06-00-01-2018-65283 de fecha 30 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 28 de mayo de 2018 |
| 22. | CAM1205292D1 | COMERCIALIZADORA Y ABASTECIMIENTO LA MOLIENDA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2018-5850 de fecha 8 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 20 de junio de 2018 |
| 23. | CAM120724L51 | COMERCIALIZADORA AMBAKITI DE MEXICO, S.A. DE C.V. | 500-38-00-01-02-2018-8745 de fecha 5 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2" | 29 de junio de 2018 |
| 24. | CASD6909171C3 | CAMPOS SUAREZ DAVID | 500-73-05-01-02-2018-1201 de fecha 23 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 18 de abril de 2018 |
| 25. | CBE140730J71 | CORPORATIVO BESALCO, S.A. DE C.V. | 500-50-00-04-02-2018-7485 de fecha 6 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 15 de junio de 2018 |
| 26. | CBS130714KD3 | COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS DUCAFEL, S.A. DE C.V. | 500-47-00-06-00-2018-011236 de fecha 13 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 21 de junio de 2018 |
| 27. | CCE1004065A1 | CONSTRUCTORA CEPREZ, S.A. DE C.V. | 500-31-00-05-03-2018-12477 de fecha 24 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 1 de junio de 2018 |
| 28. | CCE150624C1A | CENTRO DE CAPACITACIÓN Y EVALUACIÓN PENINSULAR, S.A. DE C.V. | 500-49-00-03-01-2018-00881 de fecha 5 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2" | 11 de julio de 2018 |
| 29. | CCO110616H63 | CHABECUA CORPORATION, S.A. DE C.V. | 500-74-05-02-03-2016-9557 de fecha 11 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 10 de enero de 2017 |
| 30. | CCO130130235 | CMP COMIREO, S.A. DE C.V. | 500-30-2018-02243 de fecha 4 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 18 de mayo de 2018 |
| 31. | CCV980114BK9 | CONSTRUCTORA CAMPOS Y VALLES, S.A. DE C.V. | 500-18-00-04-01-2018-1334 de fecha 21 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1" | 21 de mayo de 2018 |
| 32. | CDE090205892 | COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA ESRO, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-16659 de fecha 5 de junio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 11 de junio de 2018 |
| 33. | CDF1201197U5 | CONSTRUCCION Y DISEÑOS FIROLMEX, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-01-2017-21727 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 10 de enero de 2018 |
| 34. | CEA100125JD5 | COMERCIO EXITOSO DE AGUASCALIENTES, S.A. DE C.V. | 500-47-00-05-00-2018-005050 de fecha 13 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 17 de mayo de 2018 |
| 35. | CEJ150729AVA | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES JOUDEL, S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-03-2018-6800 de fecha 24 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 31 de mayo de 2018 |
| 36. | CFG070119TP4 | CORPORATE FUNDING GROUP, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2018-2172 de fecha 22 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 19 de junio de 2018 |
| 37. | CFM140711NF9 | CONTRUCTORA FUENTES DEL MAR, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2018-04803 de fecha 9 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 13 de julio de 2018 |
| 38. | CFR1609137SA | CORPORATIVO FRONTA, S.A. DE C.V. | 500-68-00-05-01-2018-00004524 de fecha 21 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5" | 28 de junio de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 39. | CGA000523AFA | COMERCIALIZADORA GARZEN, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-02-2018-3542 de fecha 19 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 26 de abril de 2018 |
| 40. | CKA131209648 | CREACIONES KAFABE, S.A. DE C.V. | 500-39-00-03-01-2018-6577 de fecha 20 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 27 de junio de 2018 |
| 41. | CPD1305034Y1 | CURAM PIELES Y DERIVADOS, S.A. DE C.V. | 500-50-00-05-01-2018-7651 de fecha 11 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 6 de julio de 2018 |
| 42. | CRE160607AU1 | CREACHIHUAHUA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20827 de fecha 5 de julio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de julio de 2018 |
| 43. | CSE120928RB8 | CORPORACION SEMANTICA, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2018-3363 de fecha 9 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 23 de mayo de 2018 |
| 44. | CSH121029IC6 | CONSTRUCTORA DE SHY, S.A. DE C.V. | 500-38-00-05-03-2018-11493 de fecha 10 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2" | 12 de julio de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 45. | CSH140604HX5 | CONSULTORÍA EN SERVICIOS HOMS, S.A. DE C.V. | 500-74-04-03-01-2018-18171 de fecha 25 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 18 de junio de 2018 |
| 46. | CSL110211759 | CONSULTORIA Y SERVICIOS LARA Y LEÓN, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-16663 de fecha 5 de junio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de junio de 2018 |
| 47. | CSO120420EK7 | CONSTRUCCIONES SOLIDAS DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-04-2018-25951 de fecha 28 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 11 de julio de 2018 |
| 48. | CZI140610L74 | CONSTRUCCIONES ZINVER, S.C. | 500-64-00-05-02-2018-06073 de fecha 30 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 27 de junio de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 49. | DER140319C38 | DERCLIP, S.A. DE C.V. | 500-31-00-05-02-2018-12478 de fecha 25 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 6 de julio de 2018 |
| 50. | DFA100118MZ8 | DISTRIBUIDORA FALOBRA, S.A. DE C.V. | 500-20-00-03-00-2018-0062 de fecha 5 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 20 de abril de 2018 |
| 51. | DIM100521HA9 | DIMSERCO, S.C. | 500-70-00-05-02-2018- 06264 de fecha 12 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 21 de junio de 2018 |
| 52. | DMT140331QV6 | DRAGA MARKETING TECHNOLOGY, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9245 de fecha 30 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 6 de junio de 2018 |
| 53. | DMU071018L95 | DMK MULTISERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-64-00-05-01-2018-03632 de fecha 2 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 29 de mayo de 2018 |
| 54. | EABJ640908PY2 | ESPARZA BERUMEN J JESUS | 500-04-00-00-00-2018-14101 de fecha 31 de mayo de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 11 de junio de 2018 |
| 55. | EAD140618RG3 | ENDESSO ADMINISTRACION, S.A. DE C.V. | 500-41-00-07-01-2018-9057 de fecha 28 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 13 de julio de 2018 |
| 56. | EPR070723IF0 | E&E PRODUCTION, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04-04-2018-977 de fecha 20 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 23 de marzo de 2018 |
| 57. | FABI621214BN9 | ISAÍAS FARFÁN BENÍTEZ | 500-39-00-02-02-2018-5022 de fecha 10 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 28 de junio de 2018 |
| 58. | FMM100122476 | FUERZA MINERA MEXICANA S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-00-2018-03910 de fecha 12 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 20 de junio de 2018 |
| 59. | GACV880331N60 | GARCIA CENTURION VICTORIA NAYELI | 500-29-00-05-01-2018-3409 de fecha 7 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 3 de julio de 2018 |
| 60. | GAI161128CG1 | GAO ALUMINIO INMOBILIARIA, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2018-13410 de fecha 1 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 2 de julio de 2018 |
| 61. | GAPA911018RI1 | ANA ALICIA GARCIA PADILLA | 500-08-00-06-00-2018-09874 de fecha 20 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 26 de junio de 2018 |
| 62. | GBE140219Q88 | GRUPO BELGIUN, S.A. DE C.V. | 500-28-00-04-00-2018-03108 de fecha 29 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2" | 9 de julio de 2018 |
| 63. | GCO001211CE8 | GRUPO CONSUR, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-01-2018-1423 de fecha 18 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 13 de julio de 2018 |
| 64. | GEB1312199G0 | GRUPO EMPRESARIAL BEMPORT, S. DE R.L. DE C.V. | 500-36-07-02-01-2018-13790 de fecha 8 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 12 de abril de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 65. | GLA150708K52 | GURU LATAM, S.A. DE C.V. | 500-39-00-06-02-2018-3174 de fecha 16 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 11 de junio de 2018 |
| 66. | GMI130215G59 | GRUPO MILUAN, S.A. DE C.V. | 500-70-00-04-00-2018-06303 de fecha 13 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 9 de julio de 2018 |
| 67. | GMO0204117P0 | GRUPO MOLARI, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-03-2017-21794 de fecha 30 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 9 de enero de 2018 |
| 68. | GOE060703NUA | GRUPO DE OPTIMIZACION EMPRESARIAL DEL NORTE, S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-41-00-07-01-2018-9058 de fecha 28 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 13 de julio de 2018 |
| 69. | GRO050830PG8 | GRUPO ROTRANS, S.A. DE C.V. | 500-68-00-02-00-2016-15052 de fecha 8 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5" | 8 de junio de 2017 |
| 70. | GRU140825HG3 | GRUINTEMEX, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2018-2263 de fecha 14 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 22 de junio de 2018 |
| 71. | HBN081024FZ4 | H.B.N.C. S. DE R.L. DE C.V. | 500-34-00-01-01-2018-2982 de fecha 30 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5" | 13 de julio de 2018 |
| 72. | ICO130307199 | IXA COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-31-00-07-02-2018-25514 de fecha 8 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 12 de junio de 2018 |
| 73. | IEC140911836 | INNOVACION EJECUTIVA CH.J.J. S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9408 de fecha 21 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 27 de junio de 2018 |
| 74. | IGO101119FU5 | "INMOBILIARIA GOMGO", S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-03-2018-03792 de fecha 23 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 30 de mayo de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 75. | IHO030407KH5 | INTERLOMAS HOGAR, S.A. DE C.V. | 500-47-00-02-04-2018-005386 de fecha 15 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 2 de abril de 2018 |
| 76. | ISE161207NG3 | INNOVAMOS CON SENTIDO, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-00-2018-003917 de fecha 13 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 15 de junio de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 77. | LET1202152A1 | LETOSS, S.A. DE C.V. | 500-18-00-05-02-2018-1100 de fecha 7 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1" | 6 de junio de 2018 |
| 78. | LOGA680625F78 | LOPEZ GARCIA ALEJANDRO | 500-11-00-01-00-2017-1278 de fecha 3 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "3" | 16 de mayo de 2017 |
| 79. | LOLL8012044C9 | LUZ MARÍA LÓPEZ LÓPEZ | 500-48-00-05-00-2018-1698 de fecha 10 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1" | 21 de junio de 2018 |
| 80. | LOMF620208SS8 | LOYO MELCHOR FERNANDO | 500-65-00-04-03-2018-914 de fecha 29 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 17 de mayo de 2018 |
| 81. | LOPF870721TQ5 | FAUSTO ANDRES LOPEZ PALOMEQUE | 500-57-00-05-01-2018-003998 de fecha 6 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 12 de julio de 2018 |
| 82. | MAMA8601062J4 | MANDUJANO MARTINEZ ANA VERONICA | 500-38-00-06-01-2018-4182 de fecha 21 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2" | 25 de abril de 2018 |
| 83. | MAOA9112296I1 | MARTINEZ OLIVA ALEJANDRA DEENIS | 500-36-05-02-02-2017-44832 de fecha 29 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 8 de junio de 2018 |
| 84. | MARL670726AJA | JOSE LUIS MAGAÑA RODRIGUEZ | 500-38-00-04-02-2018-10396 de fecha 25 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2" | 12 de julio de 2018 |
| 85. | MBA140326EA1 | MAQUITE DEL BAJIO, S.A. DE C.V. | 500-25-00-05-01-2018-6396 de fecha 30 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 30 de mayo de 2018 |
| 86. | MFL1512114B1 | MEND FILD DEL LAGO, S.A. DE C.V. | 500-36-04-01-01-2018-20016 de fecha 30 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 6 de junio de 2018 |
| 87. | MGR930210N80 | MARKETING GROUP, S.A. DE C.V. | 500-71-06-00-01-2018-65208 de fecha 22 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 27 de abril de 2018 |
| 88. | MIR100921P83 | MIRTESEN, S.A. DE C.V. | 500-25-00-00-00-2018-6727 de fecha 7 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 4 de julio de 2018 |
| 89. | MOGF910620LK5 | FRANCISCO MANUEL MONTES GONZÁLEZ | 500-48-00-05-00-2018-1764 de fecha 14 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1" | 27 de junio de 2018 |
| 90. | MPD0204051G9 | SOCIEDAD MEXICANA DE PSICOLOGIA Y DESARROLLO HUMANO, S.C. | 500-36-05-03-01-2017-16377 de fecha 11 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 13 de julio de 2017 |
| 91. | MPD160705SS5 | MASTER PLAN DEVELOPERS MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-16660 de fecha 5 de junio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 13 de junio de 2018 |
| 92. | MPS050913KD0 | MOASA PRODUCTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-73-02-04-12-2018-1731 de fecha 23 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 3 de mayo de 2018 |
| 93. | MUL140708G63 | MULTIEFEK, S.A. DE C.V. | 500-50-00-04-02-2018-7682 de fecha 14 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 13 de julio de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 94. | PAGM720510MZ5 | PALOMINO GARCIA MARCO ANTONIO | 500-39-00-06-02-2018-3161 de fecha 16 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 7 de mayo de 2018 |
| 95. | PAMO951116I18 | PLASCENCIA MARTINEZ OCTAVIO | 500-29-00-06-02-2017-8680 de fecha 29 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 22 de diciembre de 2017 |
| 96. | PECP880719MS2 | PEDRO JAVIER PERALTA CHAN | 500-48-00-05-00-2018-1763 de fecha 14 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1" | 27 de junio de 2018 |
| 97. | PEHM740810JE9 | MARTIN PEREZ HERNANDEZ | 500-38-00-06-02-2018-9822 de fecha 18 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2" | 12 de julio de 2018 |
| 98. | PHQ160705T55 | PROVEEDORA H2O QUERETARO | 500-05-2018-16652 de fecha 5 de junio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 13 de junio de 2018 |
| 99. | PKN131218KQ6 | PACIFIC KNOWLEDGE, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2018-04804 de fecha 9 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 13 de julio de 2018 |
| 100. | PMM0307307K0 | PRODUCTO DE MANTENIMIENTO MODERNO DE MEXICO, S.A. DE C.V. | 500-68-00-05-01-2018-00004505 de fecha 6 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5" | 13 de julio de 2018 |
| 101. | PPA131220M29 | PUBLICIDAD PANAMERA, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-03-2017-21798 de fecha 30 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 4 de abril de 2018 |
| 102. | PRO13020676A | PUBLICIDAD ROYALTI, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-03-2017-21799 de fecha 30 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 4 de abril de 2018 |
| 103. | PSC120111V74 | PROVEEDORA DE SERVICIOS DE COMERCIO INDUSTRIAL Y GENERAL, S.A. DE C.V. | 500-15-04-01-2018-8062 de fecha 3 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 7 de junio de 2018 |
| 104. | QPU1111251Q0 | QUINTE PUBLICIDAD, S.A. DE C.V. | 500-40-00-02-00-2018-6444 de fecha 5 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nayarit "1" | 11 de julio de 2018 |
| 105. | RAC131002S14 | RACKTAN, S. DE R.L. DE C.V. | 500-36-06-02-03-2018-5490 de fecha 27 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 12 de marzo de 2018 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 106. | RAVA850711877 | RAMIREZ VAZQUEZ AGUSTIN | 500-08-00-04-00-2018-04711 de fecha 21 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 23 de abril de 2018 |
| 107. | RCR141120TF6 | RORY CROWN, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-05-2018-14125 de fecha 6 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 25 de abril de 2018 |
| 108. | RIL130904D16 | RILFER, S.A. DE C.V. | 500-70-00-05-02-2018-04308 de fecha 20 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 7 de junio de 2018 |
| 109. | RIME690320UM1 | RIVERA MONTEMIRA ERNESTO | 500-64-00-06-04-2018-05476 de fecha 16 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 19 de junio de 2018 |
| 110. | RSE151111DF3 | RODAVEL SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9403 de fecha 19 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 26 de junio de 2018 |
| 111. | RVR160701M85 | REALIZACIÓN DE VALORES REGIOMONTANOS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-07-01-2018-9060 de fecha 28 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 12 de julio de 2018 |
| 112. | SALD700820BRA | SAUCEDO LUCIO DANTE | 500-29-00-05-01-2018-3408 de fecha 7 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 3 de julio de 2018 |
| 113. | SALF681009K44 | SANABRIA LARA FELIPE | 500-74-04-01-01-2018-27788 de fecha 28 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 4 de junio de 2018 |
| 114. | SCC010312P87 | SISTEMAS CONSTRUCTIVOS EN CONCRETO, S.A. DE C.V. | 500-37-00-07-02-2017-23947 de fecha 26 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "1" | 1 de marzo de 2018 |
| 115. | SCO131024SQ1 | SERVICIOS CORPUFACILITE, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2018-14080 de fecha 25 de mayo de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 31 de mayo de 2018 |
| 116. | SIM161031KW7 | SMART ISTAY MGFS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-07-01-2018-9061 de fecha 28 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 10 de julio de 2018 |
| 117. | SIO130415F55 | SIMEC INTERNATIONAL 8, S.A. de C.V. | 900-03-05-00-00-2018-1061 de fecha 10 de julio de 2018 | Administración General de Grandes Contribuyentes | 12 de julio de 2018 |
| 118. | SLA110124F51 | SERVICIOS LEGALES & VALUATORIOS, S.C. | 500-30-2018-03018 de fecha 14 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 13 de julio de 2018 |
| 119. | SNT120527L61 | SINDICATO NACIONAL DE TRABAJADORES DEL TRANSPORTE Y DE LA CONSTRUCCION, ACARREO DE MATERIALES, TERRACERIAS, SIMILARES Y CONEXOS DE LA REPUBLICA MEXICANA C.T.M. | 500-74-05-03-01-2018-12626 de fecha 14 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 15 de junio de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 120. | SOP140721J94 | SIDERURGICA DEL OCCIDENTE Y PACIFICO, S.A. de C.V | 500-05-2018-14310 de fecha 28 de junio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de julio de 2018 |
| 121. | SOP150518CN0 | SERVICIOS OPERATIVOS PADRON Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9270 de fecha 17 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 4 de junio de 2018 |
| 122. | SSE1602098H1 | SIBU SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9246 de fecha 25 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 22 de junio de 2018 |
| 123. | STE100115FN0 | SERVICIOS TECNICOS E INDUSTRIALES DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-25-00-00-00-2018-6726 de fecha 7 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 4 de julio de 2018 |
| 124. | TAD080116NU9 | TECNOLOGIA EN ADMINISTRACION, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9438 de fecha 19 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 3 de julio de 2018 |
| 125. | TCO131015NN5 | TOLYATTI COMERCIALIZADORA S.A. DE C.V. | 500-31-00-05-03-2018-12476 de fecha 28 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 1 de junio de 2018 |
| 126. | TEC070808615 | TECNOSISTEMAS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2018-03842 de fecha 29 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 10 de julio de 2018 |
| 127. | TNA080626MU7 | TALENTOS NATURALES, S.A. DE C.V. | 500-11-00-04-01-2018-1059 de fecha 24 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "3" | 26 de junio de 2018 |
| 128. | TON120705JX4 | TONATICAZA, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-04-2018-1733 de fecha 22 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 5 de abril de 2018 |
| 129. | UJE0205021X4 | URBANIZADORA DE JESUS, S.A. DE C.V. | 500-43-03-04-02-2018-3476 de fecha 17 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 28 de mayo de 2018 |
| 130. | VCA1509232P7 | VISION CORPORATIVA ARNO, S.A. DE C.V | 500-55-00-03-00-2018-1390 de fecha 1 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | 7 de junio de 2018 |
| 131. | VCI0907016H6 | VISION CREATIVA DE IMÁGENES E IDEAS, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-02-2018-1263 de fecha 25 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 30 de abril de 2018 |
| 132. | VIAE620429FV2 | VILLASANA ANTA EDUARDO DAVID | 500-29-00-07-02-2018-2495 de fecha 14 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 6 de junio de 2018 |
| 133. | YAM140515TC0 | YAMINTOW, S.C. | 500-74-05-03-03-2016-14409 de fecha 30 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 28 de noviembre de 2017 |

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