**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 fecha2 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Coahuila deZaragoza "3" | 11 de julio de2018 |
| 2. | AAP130225AY9 | ALFA ARRENDADORA YPROVEEDURIA INDUSTRIAL,S.A. DE C.V. | 500-67-00-03-00-2018-04315 defecha 4 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "4" | 30 de mayo de2018 |
| 3. | AARL771120JY8 | ARANDA RODRÍGUEZ JOSELUIS | 500-48-00-05-00-2018-1699 de fecha10 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Quintana Roo "1" | 28 de junio de2018 |
| 4. | AEP130724II4 | ADMINISTRADORES DEESTRATEGIASPROFESIONALESMANCOMUNADOS S.C.P. | 500-69-00-03-00-2018-18425 defecha 9 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 11 de julio de2018 |
| 5. | AGI1512015H0 | AC GRUPO INTERNACIONAL,S.A. DE C.V. | 500-63-00-03-02-2018-02988 defecha 23 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Tlaxcala "1" | 12 de julio de2018 |
| 6. | AMA131204V47 | ANALISIS DE MERCADOS ABC,S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2018-5870 de fecha11 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "1" | 11 de junio de2018 |
| 7. | AND120816RG8 | ASESORES DE NEGOCIOSDAMASCO, S.A. DE C.V. | 500-36-05-04-02-2018-26117 defecha 11 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de México "2" | 22 de junio de2018 |
| 8. | AODA720202AK5 | DAGOBERTO MANUEL AMOR | 500-64-00-06-01-2018-07889 defecha 11 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 18 de junio de2018 |
| 9. | APC1607218M0 | ADMINISTRACION DEPROYECTOS YCONSTRUCCIONESMARITIMAS, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-00-2018-03919 defecha 13 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "2" | 19 de junio de2018 |
| 10. | ARE130920165 | ADVANCE REAL ESTATEADVISORS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-10795 de fecha 16 deabril de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 11 de julio de2018 |
| 11. | ARK0812185MA | ARKDIS, S.A. DE C.V. | 500-36-01-01-04-2018-11341 defecha 9 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de México "2" | 22 de marzo de2018 |
| 12. | AUFE6806307N2 | AUSES FLORES ELIGIO | 500-17-00-02-00-2018-0869 de fecha13 de febrero de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Coahuila deZaragoza "3" | 11 de julio de2018 |
| 13. | AUVR510312RI4 | AHUMADA VIZCARRA MARIADEL ROSARIO | 500-40-00-02-00-2018-6446 de fecha5 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nayarit "1" | 11 de julio de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 14. | AVA0304148N7 | AD VALOREM ASOCIADOS, S.A.DE C.V. | 500-32-00-04-04-2018-15346 defecha 30 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "3" | 28 de junio de2018 |
| 15. | BAAJ730907FG5 | BAÑOS ARTEAGA JUAN JOSE | 500-29-00-06-02-2018-3186 de fecha19 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Hidalgo "1" | 12 de julio de2018 |
| 16. | BAN130228EE1 | B1ANT, S.C. | 500-32-00-04-01-2018-26238 defecha 11 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "3" | 13 de julio de2018 |
| 17. | BBT140626SD7 | BIG BOYS TOYS REPAIR SHOP,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2018-14074 defecha 21 de mayo de 2018 | Administración Central deVerificación y Evaluación deEntidades Federativas enMateria de CoordinaciónFiscal | 27 de junio de2018 |
| 18. | BRU120627D73 | BRUCHET, S.A. DE C.V. | 500-70-00-03-00-2018- 0401 defecha 16 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Zacatecas "1" | 17 de mayo de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19. | CACL650413T8A | CARRANZA CRUZ LUIS FELIPE | 500-38-00-04-02-2018-9708 de fecha15 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Michoacán "2" | 12 de julio de2018 |
| 20. | CACP810221U53 | PEDRO CAAMAL CHAN | 500-69-00-03-00-2018-9879 de fecha22 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Yucatán "1" | 5 de julio de 2018 |
| 21. | CAL120615TD8 | COMERCIALIZADORA ALESKI,S.A DE C.V. | 500-71-06-00-01-2018-65283 defecha 30 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "1" | 28 de mayo de2018 |
| 22. | CAM1205292D1 | COMERCIALIZADORA YABASTECIMIENTO LAMOLIENDA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2018-5850 de fecha8 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "1" | 20 de junio de2018 |
| 23. | CAM120724L51 | COMERCIALIZADORAAMBAKITI DE MEXICO, S.A. DEC.V. | 500-38-00-01-02-2018-8745 de fecha5 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Michoacán "2" | 29 de junio de2018 |
| 24. | CASD6909171C3 | CAMPOS SUAREZ DAVID | 500-73-05-01-02-2018-1201 de fecha23 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "3" | 18 de abril de2018 |
| 25. | CBE140730J71 | CORPORATIVO BESALCO, S.A.DE C.V. | 500-50-00-04-02-2018-7485 de fecha6 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de San Luis Potosí "1" | 15 de junio de2018 |
| 26. | CBS130714KD3 | COMERCIALIZADORA DEBIENES Y SERVICIOSDUCAFEL, S.A. DE C.V. | 500-47-00-06-00-2018-011236 defecha 13 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Querétaro "1" | 21 de junio de2018 |
| 27. | CCE1004065A1 | CONSTRUCTORA CEPREZ, S.A.DE C.V. | 500-31-00-05-03-2018-12477 defecha 24 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "2" | 1 de junio de2018 |
| 28. | CCE150624C1A | CENTRO DE CAPACITACIÓN YEVALUACIÓN PENINSULAR,S.A. DE C.V. | 500-49-00-03-01-2018-00881 defecha 5 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Quintana Roo "2" | 11 de julio de2018 |
| 29. | CCO110616H63 | CHABECUA CORPORATION,S.A. DE C.V. | 500-74-05-02-03-2016-9557 de fecha11 de noviembre de 2016 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 10 de enero de2017 |
| 30. | CCO130130235 | CMP COMIREO, S.A. DE C.V. | 500-30-2018-02243 de fecha 4 deabril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 18 de mayo de2018 |
| 31. | CCV980114BK9 | CONSTRUCTORA CAMPOS YVALLES, S.A. DE C.V. | 500-18-00-04-01-2018-1334 de fecha21 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Colima "1" | 21 de mayo de2018 |
| 32. | CDE090205892 | COMERCIALIZADORA YDISTRIBUIDORA ESRO, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-16659 de fecha 5 dejunio de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 11 de junio de2018 |
| 33. | CDF1201197U5 | CONSTRUCCION Y DISEÑOSFIROLMEX, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-01-2017-21727 defecha 31 de octubre de 2017 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 10 de enero de2018 |
| 34. | CEA100125JD5 | COMERCIO EXITOSO DEAGUASCALIENTES, S.A. DEC.V. | 500-47-00-05-00-2018-005050 defecha 13 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Querétaro "1" | 17 de mayo de2018 |
| 35. | CEJ150729AVA | CONSTRUCCIONES YEDIFICACIONES JOUDEL, S.A.DE C.V. | 500-50-00-02-03-2018-6800 de fecha24 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de San Luis Potosí "1" | 31 de mayo de2018 |
| 36. | CFG070119TP4 | CORPORATE FUNDINGGROUP, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2018-2172 de fecha22 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "4" | 19 de junio de2018 |
| 37. | CFM140711NF9 | CONTRUCTORA FUENTES DELMAR, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2018-04803 defecha 9 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guerrero "1" | 13 de julio de2018 |
| 38. | CFR1609137SA | CORPORATIVO FRONTA, S.A.DE C.V. | 500-68-00-05-01-2018-00004524 defecha 21 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "5" | 28 de junio de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 39. | CGA000523AFA | COMERCIALIZADORA GARZEN,S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-02-2018-3542 de fecha19 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "3" | 26 de abril de2018 |
| 40. | CKA131209648 | CREACIONES KAFABE, S.A. DEC.V. | 500-39-00-03-01-2018-6577 de fecha20 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Morelos "1" | 27 de junio de2018 |
| 41. | CPD1305034Y1 | CURAM PIELES Y DERIVADOS,S.A. DE C.V.  | 500-50-00-05-01-2018-7651 de fecha11 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal 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 dejulio de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 12 de julio de2018 |
| 43. | CSE120928RB8 | CORPORACION SEMANTICA,S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2018-3363 de fecha 9de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de San Luis Potosí "1" | 23 de mayo de2018 |
| 44. | CSH121029IC6 | CONSTRUCTORA DE SHY, S.A.DE C.V. | 500-38-00-05-03-2018-11493 defecha 10 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Michoacán "2" | 12 de julio de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 45. | CSH140604HX5 | CONSULTORÍA EN SERVICIOSHOMS, S.A. DE C.V. | 500-74-04-03-01-2018-18171 defecha 25 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 18 de junio de2018 |
| 46. | CSL110211759 | CONSULTORIA Y SERVICIOSLARA Y LEÓN, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-16663 de fecha 5 dejunio de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 12 de junio de2018 |
| 47. | CSO120420EK7 | CONSTRUCCIONES SOLIDASDE OCCIDENTE, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-04-2018-25951 defecha 28 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "3" | 11 de julio de2018 |
| 48. | CZI140610L74 | CONSTRUCCIONES ZINVER,S.C. | 500-64-00-05-02-2018-06073 defecha 30 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 27 de junio de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 49. | DER140319C38 | DERCLIP, S.A. DE C.V. | 500-31-00-05-02-2018-12478 defecha 25 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal 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 fecha5 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Chiapas "2" | 20 de abril de2018 |
| 51. | DIM100521HA9 | DIMSERCO, S.C.  | 500-70-00-05-02-2018- 06264 defecha 12 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Zacatecas "1" | 21 de junio de2018 |
| 52. | DMT140331QV6 | DRAGA MARKETINGTECHNOLOGY, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9245 de fecha30 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 6 de junio de2018 |
| 53. | DMU071018L95 | DMK MULTISERVICIOS, S.A. DEC.V. | 500-64-00-05-01-2018-03632 defecha 2 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 29 de mayo de2018 |
| 54. | EABJ640908PY2 | ESPARZA BERUMEN J JESUS | 500-04-00-00-00-2018-14101 defecha 31 de mayo de 2018 | Administración Central deVerificación y Evaluación deEntidades Federativas enMateria de CoordinaciónFiscal | 11 de junio de2018 |
| 55. | EAD140618RG3 | ENDESSO ADMINISTRACION,S.A. DE C.V. | 500-41-00-07-01-2018-9057 de fecha28 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "1" | 13 de julio de2018 |
| 56. | EPR070723IF0 | E&E PRODUCTION, S.A. DEC.V. | 500-65-00-04-04-2018-977 de fecha20 de febrero de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "2" | 23 de marzo de2018 |
| 57. | FABI621214BN9 | ISAÍAS FARFÁN BENÍTEZ | 500-39-00-02-02-2018-5022 de fecha10 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Morelos "1" | 28 de junio de2018 |
| 58. | FMM100122476 | FUERZA MINERA MEXICANAS.A. DE C.V. | 500-42-00-08-00-2018-03910 defecha 12 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "2" | 20 de junio de2018 |
| 59. | GACV880331N60 | GARCIA CENTURION VICTORIANAYELI | 500-29-00-05-01-2018-3409 de fecha7 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal 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 defecha 1 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de México "1" | 2 de julio de 2018 |
| 61. | GAPA911018RI1 | ANA ALICIA GARCIA PADILLA | 500-08-00-06-00-2018-09874 defecha 20 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Aguascalientes "1" | 26 de junio de2018 |
| 62. | GBE140219Q88 | GRUPO BELGIUN, S.A. DE C.V. | 500-28-00-04-00-2018-03108 defecha 29 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal 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 fecha18 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "4" | 13 de julio de2018 |
| 64. | GEB1312199G0 | GRUPO EMPRESARIALBEMPORT, S. DE R.L. DE C.V. | 500-36-07-02-01-2018-13790 defecha 8 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de México "2" | 12 de abril de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 65. | GLA150708K52 | GURU LATAM, S.A. DE C.V. | 500-39-00-06-02-2018-3174 de fecha16 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Morelos "1" | 11 de junio de2018 |
| 66. | GMI130215G59 | GRUPO MILUAN, S.A. DE C.V. | 500-70-00-04-00-2018-06303 defecha 13 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Zacatecas "1" | 9 de julio de 2018 |
| 67. | GMO0204117P0 | GRUPO MOLARI, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-03-2017-21794 defecha 30 de octubre de 2017 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 9 de enero de2018 |
| 68. | GOE060703NUA | GRUPO DE OPTIMIZACIONEMPRESARIAL DEL NORTE,S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-41-00-07-01-2018-9058 de fecha28 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "1" | 13 de julio de2018 |
| 69. | GRO050830PG8 | GRUPO ROTRANS, S.A. DE C.V. | 500-68-00-02-00-2016-15052 defecha 8 de noviembre de 2016 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "5" | 8 de junio de2017 |
| 70. | GRU140825HG3 | GRUINTEMEX, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2018-2263 de fecha14 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "4" | 22 de junio de2018 |
| 71. | HBN081024FZ4 | H.B.N.C. S. DE R.L. DE C.V. | 500-34-00-01-01-2018-2982 de fecha30 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "5" | 13 de julio de2018 |
| 72. | ICO130307199 | IXA COMERCIALIZADORA, S.A.DE C.V. | 500-31-00-07-02-2018-25514 defecha 8 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "2" | 12 de junio de2018 |
| 73. | IEC140911836 | INNOVACION EJECUTIVACH.J.J. S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9408 de fecha21 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 27 de junio de2018 |
| 74. | IGO101119FU5 | "INMOBILIARIA GOMGO", S.A.DE C.V. | 500-67-00-04-03-2018-03792 defecha 23 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "4" | 30 de mayo de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 75. | IHO030407KH5 | INTERLOMAS HOGAR, S.A. DEC.V. | 500-47-00-02-04-2018-005386 defecha 15 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal 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 defecha 13 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "2" | 15 de junio de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 77. | LET1202152A1 | LETOSS, S.A. DE C.V. | 500-18-00-05-02-2018-1100 de fecha7 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Colima "1" | 6 de junio de2018 |
| 78. | LOGA680625F78 | LOPEZ GARCIA ALEJANDRO | 500-11-00-01-00-2017-1278 de fecha3 de abril de 2017 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Baja California "3" | 16 de mayo de2017 |
| 79. | LOLL8012044C9 | LUZ MARÍA LÓPEZ LÓPEZ | 500-48-00-05-00-2018-1698 de fecha10 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Quintana Roo "1" | 21 de junio de2018 |
| 80. | LOMF620208SS8 | LOYO MELCHOR FERNANDO | 500-65-00-04-03-2018-914 de fecha29 de enero de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "2" | 17 de mayo de2018 |
| 81. | LOPF870721TQ5 | FAUSTO ANDRES LOPEZPALOMEQUE | 500-57-00-05-01-2018-003998 defecha 6 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Tabasco "1" | 12 de julio de2018 |
| 82. | MAMA8601062J4 | MANDUJANO MARTINEZ ANAVERONICA | 500-38-00-06-01-2018-4182 de fecha21 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Michoacán "2" | 25 de abril de2018 |
| 83. | MAOA9112296I1 | MARTINEZ OLIVA ALEJANDRADEENIS | 500-36-05-02-02-2017-44832 defecha 29 de noviembre de 2017 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de México "2" | 8 de junio de2018 |
| 84. | MARL670726AJA | JOSE LUIS MAGAÑARODRIGUEZ | 500-38-00-04-02-2018-10396 defecha 25 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Michoacán "2" | 12 de julio de2018 |
| 85. | MBA140326EA1 | MAQUITE DEL BAJIO, S.A. DEC.V. | 500-25-00-05-01-2018-6396 de fecha30 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guanajuato "2" | 30 de mayo de2018 |
| 86. | MFL1512114B1 | MEND FILD DEL LAGO, S.A. DEC.V. | 500-36-04-01-01-2018-20016 defecha 30 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de México "2" | 6 de junio de2018 |
| 87. | MGR930210N80 | MARKETING GROUP, S.A. DEC.V. | 500-71-06-00-01-2018-65208 defecha 22 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "1" | 27 de abril de2018 |
| 88. | MIR100921P83 | MIRTESEN, S.A. DE C.V. | 500-25-00-00-00-2018-6727 de fecha7 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guanajuato "2" | 4 de julio de 2018 |
| 89. | MOGF910620LK5 | FRANCISCO MANUEL MONTESGONZÁLEZ | 500-48-00-05-00-2018-1764 de fecha14 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Quintana Roo "1" | 27 de junio de2018 |
| 90. | MPD0204051G9 | SOCIEDAD MEXICANA DEPSICOLOGIA Y DESARROLLOHUMANO, S.C. | 500-36-05-03-01-2017-16377 defecha 11 de mayo de 2017 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de México "2" | 13 de julio de2017 |
| 91. | MPD160705SS5 | MASTER PLAN DEVELOPERSMÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-16660 de fecha 5 dejunio de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 13 de junio de2018 |
| 92. | MPS050913KD0 | MOASA PRODUCTOS YSERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-73-02-04-12-2018-1731 de fecha23 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "3" | 3 de mayo de2018 |
| 93. | MUL140708G63 | MULTIEFEK, S.A. DE C.V. | 500-50-00-04-02-2018-7682 de fecha14 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de San Luis Potosí "1" | 13 de julio de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 94. | PAGM720510MZ5 | PALOMINO GARCIA MARCOANTONIO | 500-39-00-06-02-2018-3161 de fecha16 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Morelos "1" | 7 de mayo de2018 |
| 95. | PAMO951116I18 | PLASCENCIA MARTINEZOCTAVIO | 500-29-00-06-02-2017-8680 de fecha29 de noviembre de 2017 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Hidalgo "1" | 22 de diciembrede 2017 |
| 96. | PECP880719MS2 | PEDRO JAVIER PERALTA CHAN | 500-48-00-05-00-2018-1763 de fecha14 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Quintana Roo "1" | 27 de junio de2018 |
| 97. | PEHM740810JE9 | MARTIN PEREZ HERNANDEZ | 500-38-00-06-02-2018-9822 de fecha18 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Michoacán "2" | 12 de julio de2018 |
| 98. | PHQ160705T55 | PROVEEDORA H2OQUERETARO | 500-05-2018-16652 de fecha 5 dejunio de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 13 de junio de2018 |
| 99. | PKN131218KQ6 | PACIFIC KNOWLEDGE, S.A. DEC.V. | 500-27-00-08-02-2018-04804 defecha 9 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guerrero "1" | 13 de julio de2018 |
| 100. | PMM0307307K0 | PRODUCTO DEMANTENIMIENTO MODERNODE MEXICO, S.A. DE C.V. | 500-68-00-05-01-2018-00004505 defecha 6 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "5" | 13 de julio de2018 |
| 101. | PPA131220M29 | PUBLICIDAD PANAMERA, S.A.DE C.V. | 500-74-06-01-03-2017-21798 defecha 30 de octubre de 2017 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 4 de abril de 2018 |
| 102. | PRO13020676A | PUBLICIDAD ROYALTI, S.A. DEC.V. | 500-74-06-01-03-2017-21799 defecha 30 de octubre de 2017 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 4 de abril de 2018 |
| 103. | PSC120111V74 | PROVEEDORA DE SERVICIOSDE COMERCIO INDUSTRIAL YGENERAL, S.A. DE C.V. | 500-15-04-01-2018-8062 de fecha 3de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Coahuila deZaragoza "1" | 7 de junio de2018 |
| 104. | QPU1111251Q0 | QUINTE PUBLICIDAD, S.A. DEC.V. | 500-40-00-02-00-2018-6444 de fecha5 de julio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nayarit "1" | 11 de julio de2018 |
| 105. | RAC131002S14 | RACKTAN, S. DE R.L. DE C.V. | 500-36-06-02-03-2018-5490 de fecha27 de febrero de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de México "2" | 12 de marzo de2018 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 106. | RAVA850711877 | RAMIREZ VAZQUEZ AGUSTIN | 500-08-00-04-00-2018-04711 defecha 21 de febrero de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Aguascalientes "1" | 23 de abril de2018 |
| 107. | RCR141120TF6 | RORY CROWN, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-05-2018-14125 defecha 6 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "3" | 25 de abril de2018 |
| 108. | RIL130904D16 | RILFER, S.A. DE C.V.  | 500-70-00-05-02-2018-04308 defecha 20 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Zacatecas "1" | 7 de junio de2018 |
| 109. | RIME690320UM1 | RIVERA MONTEMIRA ERNESTO | 500-64-00-06-04-2018-05476 defecha 16 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Veracruz "1" | 19 de junio de2018 |
| 110. | RSE151111DF3 | RODAVEL SERVICIOS, S.A. DEC.V. | 500-74-02-01-04-2018-9403 de fecha19 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 26 de junio de2018 |
| 111. | RVR160701M85 | REALIZACIÓN DE VALORESREGIOMONTANOS, S.A. DEC.V. | 500-41-00-07-01-2018-9060 de fecha28 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "1" | 12 de julio de2018 |
| 112. | SALD700820BRA | SAUCEDO LUCIO DANTE | 500-29-00-05-01-2018-3408 de fecha7 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Hidalgo "1" | 3 de julio de 2018 |
| 113. | SALF681009K44 | SANABRIA LARA FELIPE | 500-74-04-01-01-2018-27788 defecha 28 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 4 de junio de2018 |
| 114. | SCC010312P87 | SISTEMAS CONSTRUCTIVOSEN CONCRETO, S.A. DE C.V. | 500-37-00-07-02-2017-23947 defecha 26 de octubre de 2017 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Michoacán "1" | 1 de marzo de2018 |
| 115. | SCO131024SQ1 | SERVICIOS CORPUFACILITE,S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2018-14080 defecha 25 de mayo de 2018 | Administración Central deVerificación y Evaluación deEntidades Federativas enMateria de CoordinaciónFiscal | 31 de mayo de2018 |
| 116. | SIM161031KW7 | SMART ISTAY MGFS, S.A. DEC.V. | 500-41-00-07-01-2018-9061 de fecha28 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "1" | 10 de julio de2018 |
| 117. | SIO130415F55 | SIMEC INTERNATIONAL 8, S.A.de C.V. | 900-03-05-00-00-2018-1061 de fecha10 de julio de 2018 | Administración General deGrandes Contribuyentes | 12 de julio de2018 |
| 118. | SLA110124F51 | SERVICIOS LEGALES &VALUATORIOS, S.C. | 500-30-2018-03018 de fecha 14 demayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "1" | 13 de julio de2018 |
| 119. | SNT120527L61 | SINDICATO NACIONAL DETRABAJADORES DELTRANSPORTE Y DE LACONSTRUCCION, ACARREODE MATERIALES,TERRACERIAS, SIMILARES YCONEXOS DE LA REPUBLICAMEXICANA C.T.M. | 500-74-05-03-01-2018-12626 defecha 14 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 15 de junio de2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 120. | SOP140721J94 | SIDERURGICA DELOCCIDENTE Y PACIFICO, S.A.de C.V | 500-05-2018-14310 de fecha 28 dejunio de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 2 de julio de 2018 |
| 121. | SOP150518CN0 | SERVICIOS OPERATIVOSPADRON Y ASOCIADOS, S.A.DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9270 de fecha17 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 4 de junio de2018 |
| 122. | SSE1602098H1 | SIBU SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9246 de fecha25 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 22 de junio de2018 |
| 123. | STE100115FN0 | SERVICIOS TECNICOS EINDUSTRIALES DEL CENTRO,S.A. DE C.V. | 500-25-00-00-00-2018-6726 de fecha7 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guanajuato "2" | 4 de julio de 2018 |
| 124. | TAD080116NU9 | TECNOLOGIA ENADMINISTRACION, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-04-2018-9438 de fecha19 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 3 de julio de 2018 |
| 125. | TCO131015NN5 | TOLYATTICOMERCIALIZADORA S.A. DEC.V. | 500-31-00-05-03-2018-12476 defecha 28 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Jalisco "2" | 1 de junio de2018 |
| 126. | TEC070808615 | TECNOSISTEMAS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2018-03842 defecha 29 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Guerrero "1" | 10 de julio de2018 |
| 127. | TNA080626MU7 | TALENTOS NATURALES, S.A.DE C.V. | 500-11-00-04-01-2018-1059 de fecha24 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Baja California "3" | 26 de junio de2018 |
| 128. | TON120705JX4 | TONATICAZA, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-04-2018-1733 de fecha22 de marzo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal 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 fecha17 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Nuevo León "3" | 28 de mayo de2018 |
| 130. | VCA1509232P7 | VISION CORPORATIVA ARNO,S.A. DE C.V | 500-55-00-03-00-2018-1390 de fecha1 de junio de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Sonora "2" | 7 de junio de2018 |
| 131. | VCI0907016H6 | VISION CREATIVA DEIMÁGENES E IDEAS, S.A. DEC.V. | 500-73-04-10-02-2018-1263 de fecha25 de abril de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "3" | 30 de abril de2018 |
| 132. | VIAE620429FV2 | VILLASANA ANTA EDUARDODAVID | 500-29-00-07-02-2018-2495 de fecha14 de mayo de 2018 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Hidalgo "1" | 6 de junio de2018 |
| 133. | YAM140515TC0 | YAMINTOW, S.C. | 500-74-05-03-03-2016-14409 defecha 30 de enero de 2017 | AdministraciónDesconcentrada de AuditoríaFiscal de Distrito Federal "4" | 28 de noviembrede 2017 |

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