**OFICIO 500-05-2018-20842 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación.**

**(DOF del 21 de agosto 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: 500-05-2018-20842**

**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, 12 de julio de 2018.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Ady Elizabeth García Pimentel**.- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2018-20842**de fecha 12 de julio 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 | AAPL7807224T7 | ALBAVERA PORCAYO JOSE LUIS | 500-28-00-05- 00-2016-07480 de fecha 10 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2" |  |  | 10 de enero de 2017 | 11 de enero de 2017 |  |  |
| 2 | ACE040823N28 | ASESORÍA Y CONSULTORÍA EMPRESARIAL CALIFICADA, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00- 00-2017-20585 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 |
| 3 | ATB121226HW7 | ASESORES TÉCNICOS BETÓN, S.C. | 500-04-00-00- 00-2017-23603 de fecha 31 de mayo de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 1 de agosto de 2017 | 2 de agosto de 2017 |
| 4 | BPR070502T79 | BALAM PRODUCTIONS, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10- 36-2017-3956 de fecha 12 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" |  |  |  |  | 3 de agosto de 2017 | 4 de agosto de 2017 |
| 5 | CAC121212R64 | CDL AUDITORES Y CONSULTORES CORPORATIVOS, S.C. | 500-04-00-00- 00-2017-20658 de fecha 31 de mayo de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 1 de agosto de 2017 | 2 de agosto de 2017 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 | CCE131213C42 | COMERCIAL CHIAPAS ES SUR, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 38663 de fecha 03 de noviembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 9 de noviembre de 2017 | 10 de noviembre de 2017 |
| 7 | CEC120828NC4 | CONTROL PARA LAS EROGACIONES CENTRO OPERATIVO WTC, S.C. | 500-04-00-00- 00-2017-15657 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 8 | CGI150128J25 | COMERCIALIZADORA GIBRANTE, S.A. DE C.V. | 500-31-00-04- 01-2016- 2452 de fecha 14 de septiembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" |  |  | 21 de septiembre de 2016 | 22 de septiembre de 2016 |  |  |
| 9 | CME120620434 | CAOMED DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-04-00-00- 00-2016-44596 de fecha 30 de noviembre de 2016 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  | 4 de enero de 2017 | 5 de enero de 2017 |  |  |
| 10 | CPD160218Q8A | COUCH, PLANEACIÓN Y DESARROLLO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018- 5847 de fecha 26 de enero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 2 de febrero de 2018 | 6 de febrero de 2018 |
| 11 | CSY010924SQ6 | CORPORATIVO DE SERVICIOS YUCATAN, S.A. DE C.V. | 500-69-00-05- 01-2017-4493 de fecha 22 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" |  |  | 24 de febrero de 2017 | 27 de febrero de 2017 |  |  |
| 12 | EPT100528J45 | EMAVI POWER TRANSMISIÓN DIVISIÓN, S.A. DE C.V. | 500-50-00-06- 02-2017-18705 de fecha 7 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" |  |  |  |  | 7 de noviembre de 2017 | 8 de noviembre de 2017 |
| 13 | FCM141229GK3 | FORDELARES COMERCIALIZADORA DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 38700 de fecha 16 de noviembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 24 de noviembre de 2017 | 27 de noviembre de 2017 |
| 14 | FPR150806A75 | FLSM PROFESIONALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 539 de fecha 10 de enero de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 16 de enero de 2018 | 17 de enero de 2018 |  |  |
| 15 | GCG120128BT2 | GRUPO CONSTRUCTOR GONZAC, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 16144 de fecha 31 de mayo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de octubre de 2017 | 13 de noviembre de 2017 |  |  |  |  |
| 16 | GDD110818KS0 | GRUPO Y DESARROLLADORA DE NEGOCIOS KLEE, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10- 35-2017-15424 de fecha 20 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal del Distrito Federal "3" |  |  |  |  | 8 de enero de 2018 | 9 de enero de 2018 |
| 17 | HEC1011032L4 | HYGIENE ECOLOGICA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-09-00-04- 02-2017-02519 de fecha 30 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" |  |  | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |  |  |
| 18 | IAM1508199W7 | INMOBILIARIA Y ARQUITECTURA MAVY, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 38675 de fecha 7 de noviembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 14 de noviembre de 2017 | 15 de noviembre de 2017 |
| 19 | MAW151215RP5 | MILLER & WEB, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03- 02-2017-19727 de fecha 6 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoria Fiscal de Nuevo León "1" |  |  | 14 de diciembre de 2017 | 15 de diciembre de 2017 |  |  |
| 20 | MELA760303EJ6 | MEZA LARA ALFREDO | 500-28-00-05- 00-2016-06714 de fecha 11 de octubre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2" |  |  | 17 de noviembre de 2016 | 18 de noviembre de 2016 |  |  |
| 21 | MIR8110198Z5 | MIRAPLASTEK, S.A. DE C.V. | 500-42-00-02- 01-2016-08294 de fecha 16 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoria Fiscal Nuevo León "2" |  |  |  |  | 23 de noviembre de 2016 | 24 de noviembre de 2016 |
| 22 | OCV081223187 | ORGANIZACION COMERCIAL VIMA, S.A. DE C.V. | 500-02-2014- 8340 de fecha 24 de marzo de 2014 | Administración Central de Análisis Técnico Fiscal | 3 de abril de 2014 | 30 de abril de 2014 |  |  |  |  |
| 23 | OSE121108PX7 | OCTO SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04- 04-2017-34833 de fecha 14 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  | 22 de noviembre de 2017 | 23 de noviembre de 2017 |  |  |
| 24 | PUGJ6202201G7 | PUENTE GALARZA JUAN BARVARITO | 500-17-00-02- 00-2018-0854 de fecha 12 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3" |  |  | 15 de febrero de 2018 | 16 de febrero de 2018 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 25 | QLU071008N83 | QUALITY LUMBER, S. DE R.L. DE C.V. | 500-21-00-04- 00-2017-4662 de fecha 18 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" |  |  |  |  | 25 de octubre de 2017 | 26 de octubre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 26 | ROAL840918G64 | ROMERO AGUILAR LUIS OMAR | 500-27-00-04- 02-2017-10115 de fecha 19 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" |  |  | 18 de enero de 2018 | 19 de enero de 2018 |  |  |
| 27 | RTE150129M5A | RIALEM TECNOLOGÍA, S.A. DE C.V. | 500-31-00-04- 01-2016-27010 de fecha 27 de septiembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" |  |  | 30 de septiembre de 2016 | 3 de octubre de 2016 |  |  |
| 28 | SEM131111U88 | SERVICIOS ESTRUCTURALES Y DE MANTENIMIENTO MARINO, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03- 00-2018-0063 de fecha 26 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" |  |  | 31 de enero de 2018 | 1 de febrero de 2018 |  |  |
| 29 | SIU130731JLA | SERVICIOS INDUSTRIALES URBISA, S.A. DE C.V. | 500-15-04-01- 2016-14421 de fecha 29 de agosto de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" |  |  |  |  | 05 de septiembre de 2016 | 06 de septiembre de 2016 |
| 30 | SME0910061S0 | SIGMA MEXICANA, S.A. DE C.V. | 500-47-00-06- 00-2017- 009611 del 25 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" |  |  |  |  | 9 de mayo de 2017 | 10 de mayo de 2017 |
| 31 | TFI050606PD7 | TÉCNICA FINANCIERA, S.C. | 500-43-03-07- 01-2017-5889 de fecha 27 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" |  |  |  |  | 27 de junio de 2017 | 28 de junio de 2017 |
| 32 | TSI120515A53 | TECNOBEYOND SISTEMAS, S.A. DE C.V. | 500-31-00-07- 04-2017-2022 de fecha 5 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 15 de febrero de 2017 | 10 de marzo de 2017 |  |  |  |  |
| 33 | UEE100721AH0 | UNIDAD EMPRESARIAL EXTRALOGIES, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06- 01-2017-23809 de fecha 8 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  | 11 de agosto de 2017 | 14 de agosto de 2017 |  |  |
| 34 | VIN130328BP3 | VIZCAÍNO INMOBILIARIA, S.A. DE C.V. | 500-31-00-07- 04-2017-2066 de fecha 17 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" |  |  |  |  | 18 de enero de 2017 | 19 de enero de 2017 |
| 35 | VID140814UA3 | VIDADEL, S.C. | 500-73-07-15- 54-2017-3458 de fecha 10 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal del Distrito Federal "3" | 28 de septiembre de 2017 | 23 de octubre 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 | AAPL7807224T7 | ALBAVERA PORCAYO JOSE LUIS | 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 |
| 2 | ACE040823N28 | ASESORÍA Y CONSULTORÍA EMPRESARIAL CALIFICADA, 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 | ATB121226HW7 | ASESORES TÉCNICOS BETÓN, 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 |
| 4 | BPR070502T79 | BALAM PRODUCTIONS, 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 | CAC121212R64 | CDL AUDITORES Y CONSULTORES CORPORATIVOS, 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 |
| 6 | CCE131213C42 | COMERCIAL CHIAPAS ES SUR, 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 |
| 7 | CEC120828NC4 | CONTROL PARA LAS EROGACIONES CENTRO OPERATIVO WTC, S.C. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 8 | CGI150128J25 | COMERCIALIZADORA GIBRANTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de octubre de 2016 | 4 de octubre de 2016 |
| 9 | CME120620434 | CAOMED DE MÉXICO, S. DE R.L. 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 |
| 10 | CPD160218Q8A | COUCH, PLANEACIÓN Y DESARROLLO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 11 | CSY010924SQ6 | CORPORATIVO DE SERVICIOS YUCATAN, 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 |
| 12 | EPT100528J45 | EMAVI POWER TRANSMISIÓN DIVISIÓN, 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 |
| 13 | FCM141229GK3 | FORDELARES COMERCIALIZADORA DE MÉXICO, 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 |
| 14 | FPR150806A75 | FLSM PROFESIONALES, 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 |
| 15 | GCG120128BT2 | GRUPO CONSTRUCTOR GONZAC, 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 16 | GDD110818KS0 | GRUPO Y DESARROLLADORA DE NEGOCIOS KLEE, 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 |
| 17 | HEC1011032L4 | HYGIENE ECOLOGICA, S. DE R.L. 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 |
| 18 | IAM1508199W7 | INMOBILIARIA Y ARQUITECTURA MAVY, 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 |
| 19 | MAW151215RP5 | MILLER & WEB, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 20 | MELA760303EJ6 | MEZA LARA ALFREDO | 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 |
| 21 | MIR8110198Z5 | MIRAPLASTEK, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2016 | 2 de diciembre de 2016 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 22 | OCV081223187 | ORGANIZACION COMERCIAL VIMA, S.A. DE C.V. | 500-02-00-2014-1361 de fecha 30 de enero de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 04 de febrero de 2014 | 05 de febrero de 2014 |
| 23 | OSE121108PX7 | OCTO SERVICIOS, 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 |
| 24 | PUGJ6202201G7 | PUENTE GALARZA JUAN BARVARITO | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 25 | QLU071008N83 | QUALITY LUMBER, S. DE R.L. 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 |
| 26 | ROAL840918G64 | ROMERO AGUILAR LUIS OMAR | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 27 | RTE150129M5A | RIALEM TECNOLOGÍA, 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 |
| 28 | SEM131111U88 | SERVICIOS ESTRUCTURALES Y DE MANTENIMIENTO MARINO, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2018 | 2 de marzo de 2018 |
| 29 | SIU130731JLA | SERVICIOS INDUSTRIALES URBISA, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de octubre de 2016 | 4 de octubre de 2016 |
| 30 | SME0910061S0 | SIGMA MEXICANA, S.A. DE C.V. | 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 |
| 31 | TFI050606PD7 | TÉCNICA FINANCIERA, S.C. | 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 |
| 32 | TSI120515A53 | TECNOBEYOND SISTEMAS, 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 |
| 33 | UEE100721AH0 | UNIDAD EMPRESARIAL EXTRALOGIES, 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 |
| 34 | VIN130328BP3 | VIZCAÍNO INMOBILIARIA, 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 |
| 35 | VID140814UA3 | VIDADEL, S.C. | 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 |

**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 | AAPL7807224T7 | ALBAVERA PORCAYO JOSE LUIS | 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 |
| 2 | ACE040823N28 | ASESORÍA Y CONSULTORÍA EMPRESARIAL CALIFICADA, 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 | ATB121226HW7 | ASESORES TÉCNICOS BETÓN, 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 |
| 4 | BPR070502T79 | BALAM PRODUCTIONS, 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 | CAC121212R64 | CDL AUDITORES Y CONSULTORES CORPORATIVOS, 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 |
| 6 | CCE131213C42 | COMERCIAL CHIAPAS ES SUR, 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 |
| 7 | CEC120828NC4 | CONTROL PARA LAS EROGACIONES CENTRO OPERATIVO WTC, S.C. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 8 | CGI150128J25 | COMERCIALIZADORA GIBRANTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de octubre de 2016 | 13 de octubre de 2016 |
| 9 | CME120620434 | CAOMED DE MÉXICO, S. DE R.L. 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 |
| 10 | CPD160218Q8A | COUCH, PLANEACIÓN Y DESARROLLO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de 2018 |
| 11 | CSY010924SQ6 | CORPORATIVO DE SERVICIOS YUCATAN, 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 |
| 12 | EPT100528J45 | EMAVI POWER TRANSMISIÓN DIVISIÓN, 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 |
| 13 | FCM141229GK3 | FORDELARES COMERCIALIZADORA DE MÉXICO, 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 |
| 14 | FPR150806A75 | FLSM PROFESIONALES, 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 |
| 15 | GCG120128BT2 | GRUPO CONSTRUCTOR GONZAC, 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 |
| 16 | GDD110818KS0 | GRUPO Y DESARROLLADORA DE NEGOCIOS KLEE, 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 |
| 17 | HEC1011032L4 | HYGIENE ECOLOGICA, S. DE R.L. 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 |
| 18 | IAM1508199W7 | INMOBILIARIA Y ARQUITECTURA MAVY, 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 |
| 19 | MAW151215RP5 | MILLER & WEB, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de 2018 |
| 20 | MELA760303EJ6 | MEZA LARA ALFREDO | 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 21 | MIR8110198Z5 | MIRAPLASTEK, S.A. DE C.V. | 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 |
| 22 | OCV081223187 | ORGANIZACION COMERCIAL VIMA, S.A. DE C.V. | 500-02-00-2014-1361 de fecha 30 de enero de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 11 de febrero de 2014 | 12 de febrero de 2014 |
| 23 | OSE121108PX7 | OCTO SERVICIOS, 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 |
| 24 | PUGJ6202201G7 | PUENTE GALARZA JUAN BARVARITO | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de 2018 |
| 25 | QLU071008N83 | QUALITY LUMBER, S. DE R.L. 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 |
| 26 | ROAL840918G64 | ROMERO AGUILAR LUIS OMAR | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de 2018 |
| 27 | RTE150129M5A | RIALEM TECNOLOGÍA, 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 |
| 28 | SEM131111U88 | SERVICIOS ESTRUCTURALES Y DE MANTENIMIENTO MARINO, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2018 | 15 de marzo de 2018 |
| 29 | SIU130731JLA | SERVICIOS INDUSTRIALES URBISA, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de octubre de 2016 | 13 de octubre de 2016 |
| 30 | SME0910061S0 | SIGMA MEXICANA, S.A. DE C.V. | 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 31 | TFI050606PD7 | TÉCNICA FINANCIERA, S.C. | 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 |
| 32 | TSI120515A53 | TECNOBEYOND SISTEMAS, 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 |
| 33 | UEE100721AH0 | UNIDAD EMPRESARIAL EXTRALOGIES, 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 |
| 34 | VIN130328BP3 | VIZCAÍNO INMOBILIARIA, 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 |
| 35 | VID140814UA3 | VIDADEL, S.C. | 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 |

**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 | AAPL7807224T7 | ALBAVERA PORCAYO JOSE LUIS | 500-28-00-04-00- 2018-02966 de fecha 22 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2" |  |  |  |  | 24 de mayo de 2018 | 25 de mayo de 2018 |
| 2 | ACE040823N28 | ASESORÍA Y CONSULTORÍA EMPRESARIAL CALIFICADA, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2018-15190 de fecha 18 de mayo de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 25 de mayo de 2018 | 28 de mayo de 2018 |
| 3 | ATB121226HW7 | ASESORES TÉCNICOS BETÓN, S.C. | 500-04-00-00-00- 2018-13176 de fecha 26 de abril de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 9 de mayo de 2018 | 10 de mayo de 2018 |
| 4 | BPR070502T79 | BALAM PRODUCTIONS, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-04- 2018-2207 de fecha 7 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 07 de marzo de 2018 | 9 de abril de 2018 |  |  |  |  |
| 5 | CAC121212R64 | CDL AUDITORES Y CONSULTORES CORPORATIVOS, S.C. | 500-04-00-00-00- 2018-15189 de fecha 17 de mayo de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 23 de mayo de 2018 | 24 de mayo de 2018 |
| 6 | CCE131213C42 | COMERCIAL CHIAPAS ES SUR, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 13466 de fecha 15 de mayo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 22 de mayo de 2018 | 23 de mayo de 2018 |
| 7 | CEC120828NC4 | CONTROL PARA LAS EROGACIONES CENTRO OPERATIVO WTC, S.C. | 500-04-00-00-00- 2018-13225 de fecha 11 de mayo de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 17 de mayo de 2018 | 18 de mayo de 2018 |
| 8 | CGI150128J25 | COMERCIALIZADORA GIBRANTE, S.A. DE C.V. | 500-31-00-04-01- 2018-12154 de fecha 8 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" |  |  |  |  | 16 de febrero de 2018 | 19 de febrero de 2018 |
| 9 | CME120620434 | CAOMED DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2018-10781 de fecha 7 de mayo de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 14 de mayo de 2018 | 15 de mayo de 2018 |
| 10 | CPD160218Q8A | COUCH, PLANEACIÓN Y DESARROLLO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018- 14160 de fecha 18 de mayo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 21 de mayo de 2018 | 22 de mayo de 2018 |
| 11 | CSY010924SQ6 | CORPORATIVO DE SERVICIOS YUCATAN, S.A. DE C.V. | 500-69-00-05-01- 2017-32629 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" |  |  |  |  | 1 de noviembre de 2017 | 3 de noviembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 12 | EPT100528J45 | EMAVI POWER TRANSMISIÓN DIVISIÓN, S.A. DE C.V. | 500-50-00-06-01- 2018-3865 de fecha 21 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" |  |  |  |  | 22 de marzo de 2018 | 23 de marzo de 2018 |
| 13 | FCM141229GK3 | FORDELARES COMERCIALIZADORA DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 14166 de fecha 21 de mayo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 28 de mayo de 2018 | 29 de mayo de 2018 |
| 14 | FPR150806A75 | FLSM PROFESIONALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 13425 de fecha 7 de mayo de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 11 de mayo de 2018 | 14 de mayo de 2018 |
| 15 | GCG120128BT2 | GRUPO CONSTRUCTOR GONZAC, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 10838 de fecha 20 de abril de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 26 de abril de 2018 | 27 de abril de 2018 |
| 16 | GDD110818KS0 | GRUPO Y DESARROLLADORA DE NEGOCIOS KLEE, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-02- 2018-2311 de fecha 25 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal del Distrito Federal "3" |  |  |  |  | 27 de abril de 2018 | 30 de abril de 2018 |
| 17 | HEC1011032L4 | HYGIENE ECOLOGICA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-09-00-04-02- 2018-01233 de fecha 21 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" |  |  | 8 de mayo de 2018 | 9 de mayo de 2018 |  |  |
| 18 | IAM1508199W7 | INMOBILIARIA Y ARQUITECTURA MAVY, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 10884 de fecha 27 de abril de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 2 de mayo de 2018 | 3 de mayo de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19 | MAW151215RP5 | MILLER & WEB, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02- 2018-4641 de fecha 20 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 30 de abril de 2018 | 24 de mayo de 2018 |  |  |  |  |
| 20 | MELA760303EJ6 | MEZA LARA ALFREDO | 500-28-00-04-00- 2018-02286 de fecha 20 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2" |  |  |  |  | 10 de mayo de 2018 | 11 de mayo de 2018 |
| 21 | MIR8110198Z5 | MIRAPLASTEK, S.A. DE C.V. | 500-42-00-07-01- 2018-2931 de fecha 11 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 24 de abril de 2018 | 18 de mayo de 2018 |  |  |  |  |
| 22 | OCV081223187 | ORGANIZACION COMERCIAL VIMA, S.A. DE C.V. | 500-02-2018-9299 de fecha 21 de febrero de 2018 | Administración Central de Análisis Técnico Fiscal | 25 de abril de 2018 | 21 de mayo de 2018 |  |  |  |  |
| 23 | OSE121108PX7 | OCTO SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-04- 2018-14803 de fecha 9 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  | 15 de mayo de 2018 | 16 de mayo de 2018 |  |  |
| 24 | PUGJ6202201G7 | PUENTE GALARZA JUAN BARVARITO | 500-17-00-02-00- 2018-2208 de fecha 14 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3" |  |  | 16 de mayo de 2018 | 17 de mayo de 2018 |  |  |
| 25 | QLU071008N83 | QUALITY LUMBER, S. DE R.L. DE C.V. | 500-21-00-04-02- 2018-594 de fecha 31 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" |  |  |  |  | 16 de febrero de 2018 | 19 de febrero de 2018 |
| 26 | ROAL840918G64 | ROMERO AGUILAR LUIS OMAR | 500-27-00-08-02- 2018-03108 de fecha 18 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" |  |  | 18 de abril de 2018 | 19 de abril de 2018 |  |  |
| 27 | RTE150129M5A | RIALEM TECNOLOGÍA, S.A. DE C.V. | 500-31-00-04-01- 2018-12153 de fecha 8 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" |  |  |  |  | 16 de febrero de 2018 | 19 de febrero de 2018 |
| 28 | SEM131111U88 | SERVICIOS ESTRUCTURALES Y DE MANTENIMIENTO MARINO, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00- 2018-3973 de fecha 19 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 3 de mayo de 2018 | 28 de mayo de 2018 |  |  |  |  |
| 29 | SIU130731JLA | SERVICIOS INDUSTRIALES URBISA, S.A. DE C.V. | 500-15-04-01- 2018-8048 de fecha 30 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" |  |  |  |  | 4 de mayo de 2018 | 7 de mayo de 2018 |
| 30 | SME0910061S0 | SIGMA MEXICANA, S.A. DE C.V. | 500-47-00-06-00- 2017-021105 de fecha 22 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" |  |  |  |  | 29 de septiembre de 2017 | 2 de octubre de 2017 |
| 31 | TFI050606PD7 | TÉCNICA FINANCIERA, S.C. | 500-43-03-07-01- 2018-2687 de fecha 22 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" |  |  |  |  | 5 de abril de 2018 | 6 de abril de 2018 |
| 32 | TSI120515A53 | TECNOBEYOND SISTEMAS, S.A. DE C.V. | 500-31-00-07-04- 2017-33493 de fecha 4 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 05 de abril de 2018 | 30 de abril de 2018 |  |  |  |  |
| 33 | UEE100721AH0 | UNIDAD EMPRESARIAL EXTRALOGIES, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-01- 2018-14669 de fecha 3 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" |  |  | 10 de mayo de 2018 | 11 de mayo de 2018 |  |  |
| 34 | VIN130328BP3 | VIZCAÍNO INMOBILIARIA, S.A. DE C.V. | 500-31-00-07-04- 2018-13844 de fecha 28 de febrero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 17 de abril de 2018 | 11 de mayo de 2018 |  |  |  |  |
| 35 | VID140814UA3 | VIDADEL, S.C. | 500-73-07-15-02- 2018-2164 del 11 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal del Distrito Federal "3" | 12 de abril de 2018 | 08 de mayo de 2018 |  |  |  |  |

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