**Oficio 500-05-2019-2519 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.**

 **(DOF del 1 de febrero de 2019)**

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

**Oficio Número: 500-05-2019-2519**

**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.

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, fracción III, yúltimo,numeral 5, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el 24 de agosto de 2015, vigente a partir del 22 de noviembre de 2015, de conformidad con lo dispuesto en el párrafo primero del Artículo Primero Transitorio de dicho Reglamento; Artículo Tercero, fracción I, inciso a), del Acuerdo mediante el cual se delegan diversas atribuciones a 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, y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, 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.

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, 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, 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, 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 queconsideren 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, 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 ante las oficinas de las autoridades emisoras del oficio individual ubicadas en el domicilio señalado en el Anexo 1 del presente oficio, escrito libre en original y doscopias, 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 cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, 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, listado que para tal efectose 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 9 de enero de 2019.- En suplencia por ausencia de la Administradora Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y del Administrador de Fiscalización Estratégica "1", con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso c), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica "2", **Irma Victoria García Vázquez**.- Rúbrica.

**Asunto:**   **Anexo 1** del oficio número**500-05-2019-2519 de fecha 9 de enero de 2019** 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 **500-05-2019-2519 de fecha 9 de enero de 2019**, emitido por la Lic. Irma Victoria García Vázquez Administradora de Fiscalización Estratégica "2", en suplencia por ausencia de la 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. | AEI120516675 | ADMINISTRACION DE EMPRESAS INTEGRADAS,S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2018-5976 de fecha 24 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de NuevoLeón "1" | 26 de noviembre de 2018 |
| 2. | AEN080617TY9 | ASOCIACION PARA LA ENSEÑANZA, S.C. | 500-39-00-06-01-2018-11380 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Morelos"1" | 6 de noviembre de 2018 |
| 3. | APE140923FQ0 | ASESORIA PROFESIONAL ESTRATEGICA 12, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-32187 defecha 4 de diciembre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 13 de diciembre de 2018 |
| 4. | ARM1005113K6 | ARMSAR, S.A. DE C.V. | 500-73-05-12-02-2018-5662 de fecha 5 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de DistritoFederal "3" | 11 de octubre de 2018 |
| 5. | ASD111205C45 | ADVANCED SOLUTIONS DZ,  S.A DE C.V. | 500-73-04-10-03-2018-10841 de fecha 1 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de DistritoFederal "3" | 15 de noviembre de 2018 |
| 6. | ASP120222JKA | ASESORIA Y SERVICIOS PALDEN, S.A. DE C.V. | 500-43-03-07-01-2018-7183 de fecha 23 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de NuevoLeón "3" | 29 de noviembre de 2018 |
| 7. | AXS150923FV8 | AXSONY, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-03-2018-28823 de fecha 4 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco"3" | 8 de octubre de 2018 |
| 8. | BAR130905U4A | BARTU, S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2018-1861 de fecha 27 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"2" | 30 de noviembre de 2018 |
| 9. | BME091130A67 | BATHYMETRY COMPANY DE MÉXICO, S.A. DEC.V. | 500-41-00-04-01-2018-14410 de fecha 19 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de NuevoLeón "1" | 7 de noviembre de 2018 |
| 10. | BRU130619TF2 | BRUNSWICK, S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2018-1854 de fecha 22 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"2" | 30 de noviembre de 2018 |
| 11. | BSA131113EJ2 | BALLEN SANDER, S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2018-1855 de fecha 22 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"2" | 29 de noviembre de 2018 |
| 12. | CAGC751102TL8 | CAZARIN GARCIA CELESTINO | 500-67-00-05-03-2018-2563 de fecha 15 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 21 de noviembre de 2018 |
| 13. | CBB990721819 | COMERCIAL BBK, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2018-07539 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 29 de noviembre de 2018 |
| 14. | CCI010611IQ2 | CONSTRUCTORA CITE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-69-00-06-02-2018-24523 de fecha 8 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 6 de diciembre de 2018 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15. | CED041129S7A | CENTRO DE ESTRATEGIAS PARA ELDESARROLLO EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-39-00-04-01-2018-9669 de fecha 5 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Morelos"1" | 28 de noviembre de 2018 |
| 16. | CEM120613KFA | CEMIA, S.A. DE C.V. | 500-53-00-06-01-2018-16284 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sinaloa"3" | 7 de diciembre de 2018 |
| 17. | CGO691118NB2 | CASA GOLDBERG, S.A. DE C.V. | 500-39-00-06-02-2018-11381 de fecha 17 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Morelos"1" | 7 de noviembre de 2018 |
| 18. | CID131111UMA | CONSULTORIA IDAPAC, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-06-2018-29102 de fecha 17 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco"3" | 30 de noviembre de 2018 |
| 19. | CJS081119HZA | COMERCIALIZADORA JSP, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-01-2018-8791 de fecha 11 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 4 de diciembre de 2018 |
| 20. | CKE131028SA3 | CONSTRUCCIONES KERV, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-01-2018-2546 de fecha 27 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 14 de noviembre de 2018 |
| 21. | CNM1505135NA | CORPORACION NAVIO DE LOS MARES, S.A. DEC.V. | 500-27-00-08-02-2018-07538 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 29 de octubre de 2018 |
| 22. | CPR0902073U1 | CYM PROMOTORA, S.A. DE C.V.         | 500-58-00-03-00-2018-2301 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTamaulipas "1" | 25 de octubre de 2018 |
| 23. | CSU130819L7A | CORPORATIVO SUMECS, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-00 2018-9603 de fecha 10 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCampeche "1" | 10 de diciembre de 2018 |
| 24. | CTU101220GQ3 | CONSTRUCTORA TUNAPA S.A. DE C.V. | 500 54 00 04 01-2018-3434 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"1" | 15 de noviembre de 2018 |
| 25. | CZG111215KR6 | CKY ZURICH GROUP, S.C. | 500-43-03-07-02-2018-6448 de fecha 17 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de NuevoLeón "3" | 4 de diciembre de 2018 |
| 26. | DAF120330F28 | DEFENSA Y ASESORIA FISCAL Y CORPORATIVA,S.C.P. | 500-69-00-03-03-2018-25473 de fecha 21 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 29 de noviembre de 2018 |
| 27. | DES150630JK9 | DESCH, S.C. | 500-55-00-03-00-2018-1858 de fecha 27 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"2" | 4 de diciembre de 2018 |
| 28. | DMD081206LY5 | DESARROLLADORA MEXICANA DE NEGOCIOS,S.A. DE C.V. | 500-69-00-06-02-2018-20342 de fecha 20 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 26 de octubre de 2018 |
| 29. | DOLL820509453 | DOMINGUEZ LOZADA LUIS | 500-71-06-00-01-2018-65615 de fecha 4 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de DistritoFederal "1" | 11 de octubre de 2018 |
| 30. | ETI130711RP7 | ENTERPRISE TRADE INMOBILIARIO, S. DE R.L. DEC.V. | 500-08-00-06-00-2018-029855 de fecha 15 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 23 de noviembre de 2018 |
| 31. | FSN1010132EA | FOOD SERVICES DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-14300 defecha 3 de octubre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 8 de enero de 2019 |
| 32. | FUTD960924PG7 | FUENTES TERRONES DAYANA PAMELA | 500-08-00-03-00-2018-024216 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 30 de noviembre de 2018 |
| 33. | GAO1602227P6 | GRUPO ASESOR ODUL, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-29783 defecha 17 de octubre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 14 de diciembre de 2018 |
| 34. | GMS140530M82 | GRUPO MSERV, S. DE R.L. DE C.V. | 500-54-00-04-01-2018-3420 de fecha 17 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"1" | 1 de noviembre de 2018 |
| 35. | HES150213KL0 | HESHIISKA, S.A. DE C.V. | 500-31-00-07-02-2018-12779 de fecha 1 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco"2" | 3 de octubre de 2018 |
| 36. | HHT060704BA0 | HOTELERA HT, S. DE R.L. DE C.V. | 500-48-00-03-00-2018-4019 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deQuintana Roo "1" | 6 de diciembre de 2018 |
| 37. | HIS1010067A0 | HISCOL, S.A. DE C.V. | 500-27-00-07-02-2018-07965 de fecha 30 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 1 de noviembre de 2018 |
| 38. | ICJ150713IS4 | IMAGEN Y COMUNICACIÓN JRYG S, DE R.L. DEC.V. | 500-48-00-04-00-2018-4018 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deQuintana Roo "1" | 26 de octubre de 2018 |
| 39. | IGC000306PQA | INMOBILIARIA GCDOS, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2018-17468 de fecha 9 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla"2" | 13 de diciembre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40. | IME101213U98 | IECL DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-04-01-2018-14411 de fecha 20 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de NuevoLeón "1" | 4 de octubre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 41. | IMP111114M8A | IMAGEN MEDICA PROFESIONAL INTEGRAL, S.A.DE C.V. | 500-39-00-06-01-2018-11378 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 12 de noviembre de 2018 |
| 42. | IMV140328UX8 | INMUEBLES MV, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2018-17437 de fecha 22 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla"2" | 3 de diciembre de 2018 |
| 43. | JCO150225EI5 | J.M.R. CONSULTING, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2018-17447 de fecha 29 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla"2" | 3 de diciembre de 2018 |
| 44. | JDM101207DC8 | JRA DIVISION METALES, S.A. DE C.V. | 500-70-00-06-02-2018-11516 de fecha 28 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deZacatecas "1" | 13 de diciembre de 2018 |
| 45. | JON140714RV8 | JONCEN, S.A. DE C.V. | 500-74-03-01-01-2018-6063 de fecha 29 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de DistritoFederal "4" | 6 de noviembre de 2018 |
| 46. | LASM701229B82 | LAGUNAS SUAREZ MARTHA | 500-35-00-06-01-2018-32586 de fecha 7 dediciembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de México"1" | 12 de diciembre de 2018 |
| 47. | LCO1207306B6 | LUXORY COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-30-2018-07379 defecha 26 de octubre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco"1" | 3 de diciembre de 2018 |
| 48. | LIN140805IN5 | LURMA INTEGRAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-39-00-06-01-2018-11379 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 7 de noviembre de 2018 |
| 49. | MAFE591120AR9 | MARTINEZ FLORES MA. ELENA | 500-08-00-03-00-2018-024222 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 30 de noviembre de 2018 |
| 50. | MCE101206DE8 | MRCI DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2018-17434 de fecha 17 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla"2" | 22 de octubre de 2018 |
| 51. | MCO1307108L3 | MARCHER CONSULTORA, S.C. | 500-35-00-06-01-2018-29207 de fecha 15 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de México"1" | 22 de noviembre de 2018 |
| 52. | MCS140909U22 | MULTIENLACES CORPORATIVOS SEISO, S.C. | 500-67-00-04-03-2018-04098 de fecha 24 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 12 de noviembre de 2018 |
| 53. | MERM680925764 | MENDEZ RIVAS MANUEL | 500-16-00-04-01-2018-16143 de fecha 2 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza "2" | 14 de noviembre de 2018 |
| 54. | MIM121207GQ5 | MAQUINARIA INDUSTRIAL MIRCA, S.A. DE C.V. | 500-30-2018-06662 defecha 26 de octubre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco"1" | 3 de diciembre de 2018 |
| 55. | MOLD930117AU5 | MORALES DE LOERA DIANA PATRICIA | 500-08-00-03-00-2018-024221 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 30 de noviembre de 2018 |
| 56. | MSO1501209Z7 | PRES SERVICIOS EMPRESARIALES, S.C. | 500-55-00-03-00-2018-1888 de fecha 5 dediciembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"2" | 12 de diciembre de 2018 |
| 57. | MTA110427FQ0 | MULTIOBRAS TAMAHOLIPA, S.A. DE C.V. | 500-58-00-03-00-2018-2053 de fecha 13 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTamaulipas "1" | 12 de octubre de 2018 |
| 58. | MTC111013PI3 | MANNUS TECNICA Y CONSTRUCCION, S. DE R.L.DE C.V. | 500-64-00-05-01-2018-014413 de fecha 22 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "1" | 28 de noviembre de 2018 |
| 59. | MUSJ460520DB1 | MUÑOZ SANDOVAL MA. DE JESUS | 500-08-00-03-00-2018-024226 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 30 de noviembre de 2018 |
| 60. | OIFJ700421VC5 | OLIVAS FUERTE JUAN DE DIOS | 500 54-00-02 01-2018-3417 de fecha 17 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"1" | 12 de diciembre de 2018 |
| 61. | OLI110927UI0 | OPERADORA LIBELULA, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2018-22669 de fecha 6 dediciembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla"2" | 10 de diciembre de 2018 |
| 62. | OOSE6110261F1 | OROZCO SUAREZ EDITH | 500-67-00-02-01-2018-0065 de fecha 3 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 29 de octubre de 2018 |
| 63. | OVM0904245V8 | ORGANIZACIÓN VM, S.A. DE C.V. | 500-73-05-11-03-2018-4147 de fecha 26 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de DistritoFederal "3" | 8 de noviembre de 2018 |
| 64. | OZA150210HQ4 | OPERADORA ZALL, S.C. | 500-05-2018-26988 defecha 6 de septiembre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 14 de diciembre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 65. | PFS1211073M8 | PEOPLE FLOW SOLUTIONS, S.C | 500-74-03-01-02-2018-5483 de fecha 30 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de DistritoFederal "4" | 30 de octubre de 2018 |
| 66. | PMM120312SMA | POLICONSTRUCCIONES MILENIUM MM, S.A. DEC.V. | 500-26-00-05 01-2018-10428 de fecha 12 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "3" | 4 de diciembre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 67. | PRE980824QR9 | PREFABRICADOS DEL REAL, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2018-12527 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco"2" | 10 de diciembre de 2018 |
| 68. | RAS060620PX6 | RHS ASESORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-32174 defecha 28 de noviembre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 5 de diciembre de 2018 |
| 69. | RCP080118NM1 | RI CONSTRUCCION Y PROYECTOS, S.A. DE C.V. | 500-31-00-04-01-2018-12874 de fecha 22 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco"2" | 28 de noviembre de 2018 |
| 70. | REN111117TP2 | RENTOSUR, S. DE R.L. DE C.V. | 500-69-00-04-01-2018-25467 de fecha 21 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 28 de noviembre de 2018 |
| 71. | RODJ501226AY4 | RODRIGUEZ DIAZ MA. DE JESUS | 500-08-00-03-00-2018-024219 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 30 de noviembre de 2018 |
| 72. | ROEA910825FH2 | RODRIGUEZ EGUINO ALEJANDRO SANTANDER | 500-56-00-03-01-2018-07919 de fecha 17 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"3" | 10 de diciembre de 2018 |
| 73. | ROEG580404EC6 | RODRIGUEZ ESPARZA GLORIA | 500-08-00-03-00-2018-024223 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 30 de noviembre de 2018 |
| 74. | RSU151223MC2 | RENTAMID SURESTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-69-00-04-01-2018-25381 de fecha 21 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 28 de noviembre de 2018 |
| 75. | RVE100413UX9 | RECICLADORA VENADOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-52-00-04-00-2018-10456 de fecha 12 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sinaloa"2" | 28 de noviembre de 2018 |
| 76. | SAB141119CD4 | SERVICIOS DE ALIMENTOS Y BANQUETES LATERRAZA, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2018-17459 de fecha 7 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla"2" | 7 de diciembre de 2018 |
| 77. | SACR921111MP9 | SANTOS CASTRO REBECA | 500-67-00-06-02-2018-1602 de fecha 3 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 13 de noviembre de 2018 |
| 78. | SAG150312GEA | SERVICIOS EN ALTA GESTION Y DIRECCIONCORPORATIVA SEGE, S.DE R.L. DE C.V. | 500-25-00-06-03-2018-12782 de fecha 4 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 12 de diciembre de 2018 |
| 79. | SDC130313AA0 | SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES CONSTRUCTA,S.A. DE C.V. | 500-70-00-06-02-2018-11555 de fecha 3 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deZacatecas "1" | 13 de noviembre de 2018 |
| 80. | SDC150422AF0 | SOLUCIONES EN DISEÑO Y CONSTRUCCIONBUENOS AIRES, S.A DE C.V. | 500-26-00-05-01-2018-10426 de fecha 12 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "3" | 15 de octubre de 2018 |
| 81. | SIC140319J3A | SERVICIOS INTEGRALES CICS, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2018-2615 de fecha 22 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 3 de diciembre de 2018 |
| 82. | SII111110V8A | SOLUCIONES INTELIGENTES PARA LAINDUSTRIA, S.A. DE C.V. | 500-71-06-00-01-2018-65613 de fecha 30 deagosto de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de DistritoFederal "1" | 24 de septiembre de 2018 |
| 83. | SLE0609149E8 | SERVICIOS LEGALPRO, S.C. | 500-39-00-06-02-2018-11382 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 6 de noviembre de 2018 |
| 84. | SME1012132C1 | SWT DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-04-01-2018-14414 de fecha 20 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de NuevoLeón "1" | 10 de octubre de 2018 |
| 85. | SOS140217986 | SERVICIOS OPERATIVOS DESUBCONTRATACION, S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2018-1772 de fecha 29 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"2" | 7 de diciembre de 2018 |
| 86. | SSM130930PA5 | SUMINISTRADORA DE SERVICIOS MULTIPLESCASIO, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2018-2470 de fecha 22 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 3 de diciembre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 87. | STT080613JM6 | SINDICATO DE TRANSPORTISTAS TERRACEROSY AGUA DEL MUNICIPIO DE CABORCA CTM | 500-54-00-02-01-2018-3416 de fecha 17 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"1" | 22 de noviembre de 2018 |
| 88. | TCE080331LA1 | EL TOBOSO CONSULTORIA EMPRESARIAL, S.C. | 500-46-00-05-02-2018-17462 de fecha 8 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Puebla"2" | 15 de noviembre de 2018 |
| 89. | TOB150617EZ5 | TOBONNET, S.C. | 500-55-00-03-00-2018-1860 de fecha 27 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Sonora"2" | 3 de diciembre de 2018 |
| 90. | TRO13072631A | TROCSA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02-2018-15818 de fecha 22 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de NuevoLeón "1" | 30 de noviembre de 2018 |
| 91. | TSU0805014S1 | TSUKAZA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2018-2363 de fecha 26 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 3 de diciembre de 2018 |
| 92. | UCG111130ID6 | UP CONSTRUCTION GROUP, S.A. DE C.V. | 500-31-00-07-04-2018-40881 de fecha 19 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de Jalisco"2" | 30 de octubre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 93. | UEG140905TB3 | URBANIZACIÓN Y EDIFICACIÓN GH INGENIEROSCIVILES, S.A. DE C.V. | 500-25-00-06-03-2018-13937 de fecha 23 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 29 de noviembre de 2018 |
| 94. | VASL790405LE7 | VALENZUELA SANROMAN LAURA ELENA | 500-08-00-03-00-2018-024225 de fecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 29 de noviembre de 2018 |
| 95. | VEL0710161X5 | VELOCIRAPTORS, S.A. DE C.V | 500-73-02-04-12-2018-6229 de fecha 11 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal de DistritoFederal "3" | 16 de octubre de 2018 |
| 96. | XCE150507S92 | XA'AN CHE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2018-25474 de fecha 21 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 29 de noviembre de 2018 |
| 97. | XIN110128KA1 | XINACONSA, S.A. DE C.V. | 500-25-00-05-03-2018-12634 de fecha 25 deseptiembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 1 de octubre de 2018 |
| 98. | ZPU121001KJ7 | ZIVA PUBLICIDAD, S. DE R.L. DE C.V. | 500-26-00-05-01-2018-10427 de fecha 12 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "3" | 18 de octubre de 2018 |

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