**Oficio 500-05-2019-36138 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018**

**(DOF del 16 de diciembre de 2019)**

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

**Oficio Número: 500-05-2019-36138**

**Asunto:**     Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero 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, 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 los Servidores 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, tercero y cuarto 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 y Artículo Transitorio Séptimo, inciso a) de la *Primera Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2019*, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 20 de agosto de 2019, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2019, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de abril de 2019, 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.

Detectada tal situación, la autoridad fiscal a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo, del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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 listado 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, apartado 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, en ejercicio del derecho previsto en el citado precepto legal, presentaron, a través de los medios indicados en las propias resoluciones individuales, 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 manifestados y pruebas proporcionadas 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 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, 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, vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018; 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 a, 25 de noviembre de 2019.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y de los Administradores de Fiscalización Estratégica "1", "2", "3", "4", "5" y "6" con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica "7", **Cintia Aidee Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2019-36138**de fecha 25 de noviembre de 2019 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 | CIF140905ATA | CLCINTEGRADORAFINANCIERA, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-10847 de fecha25 de abril de2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   | 3 de mayo de2018 | 4 de mayo de2018 |   |   |
| 2 | CIH150310V99 | CONSULTORA DEINGENIERIAHIDROAGRICOLA,S.A. DE C.V. | 500-36-06-02-03-2017-40088de fecha 31 deoctubre de 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de México"2" |   |   |   |   | 27 denoviembrede 2017 | 28 denoviembrede 2017 |
| 3 | CIM131204F50 | CORPORACIONINDUSTRIALMANGAR, S.A. DEC.V. | 500-35-00-06-01-2018-9869de fecha 25 demayo de 2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de México"1" |   |   | 31 de mayode 2018 | 1 de junio de2018 |   |   |
| 4 | GCO120605GJA | GRUPOCORDEBA, S.A.DE C.V. | 500-50-00-06-02-2017-4568de fecha 24 demarzo de 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de SanLuis Potosí "1" |   |   |   |   | 28 de marzode 2017 | 29 de marzode 2017 |
| 5 | GSE070924JL8 | GMF SERVICIOS,S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-16670 de fecha8 de junio de2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 28 de junio de2018 | 6 de agostode 2018 |   |   |   |   |
| 6 | JAC080707GU5 | JJ & CYPINMOBILIARIA,S.A. DE C.V. | 500-05-2018-16686 de fecha12 de junio de2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 25 de juniode 2018 | 26 de juniode 2018 |
| 7 | KIM120216JP6 | KISAIMPORTACIONES,S.A. DE C.V. | 500-36-06-03-02-2017-22485de fecha 12 dejunio de 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de México"2" |   |   |   |   | 15 de juniode 2017 | 16 de juniode 2017 |
| 8 | OAC160530NP9 | OPERADORAACCEPTA, S.A.DE C.V. | 500-52-00-04-00-2018-06924de fecha 27 dejunio de 2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deSinaloa "2" |   |   | 9 de agostode 2018 | 10 de agostode 2018 |   |   |
| 9 | OLM160112NC7 | OPERADORALOGISTICA DEMAZATLAN, S. DER.L. DE C.V. | 500-52-00-04-00-2018-06925de fecha 27 dejunio de 2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal deSinaloa "2" |   |   | 9 de agostode 2018 | 10 de agostode 2018 |   |   |
| 10 | SAP080630PZA | SURVEILLANTASESORES ENPROYECTOSESPECIALES,S.C. | 500-36-04-03-03-2017-34601de fecha 8 deagosto de 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de México"2" |   |   | 11 deoctubre de2017 | 12 deoctubre de2017 |   |   |
| 11 | WLT150124MV9 | W LOGISTICSTRANSPORTEMX, S. DE R.L. DEC.V. | 500-50-00-06-02-2017-4607de fecha 12 deabril de 2017 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de SanLuis Potosí "1" |   |   |   |   | 21 de abrilde 2017 | 24 de abrilde 2017 |
| 12 | WPP100701H86 | WGISPROGRAMAS YPROYECTOS,S.A. DE C.V. | 500-34-00-01-01-2018-2656de fecha 21 demayo de 2018 | AdministraciónDesconcentradade AuditoríaFiscal de Jalisco"5" |   |   |   |   | 28 de mayode 2018 | 29 de mayode 2018 |

**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 | CIF140905ATA | CLC INTEGRADORA FINANCIERA,S.A. DE C.V. | 500-05-2018-14370 defecha 22 de junio de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 26 de junio de 2018 | 27 de junio de2018 |
| 2 | CIH150310V99 | CONSULTORA DE INGENIERIAHIDROAGRICOLA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 defecha 22 de diciembrede 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 1 de enero de 2018 | 8 de enero de2018 |
| 3 | CIM131204F50 | CORPORACION INDUSTRIALMANGAR, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-27118 defecha 2 de octubre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 2 de octubre de 2018 | 3 de octubre de2018 |
| 4 | GCO120605GJA | GRUPO CORDEBA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 defecha 1 de junio de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 5 | GSE070924JL8 | GMF SERVICIOS, S. DE R.L. DEC.V. | 500-05-2018-27097 defecha 04 de septiembrede 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 5 de septiembre de 2018 | 6 de septiembrede 2018 |
| 6 | JAC080707GU5 | JJ & CYP INMOBILIARIA, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 2 de agosto de 2018 | 3 de agosto de2018 |
| 7 | KIM120216JP6 | KISA IMPORTACIONES, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-16234 defecha 30 de junio de2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 3 de julio de 2017 | 4 de julio de 2017 |
| 8 | OAC160530NP9 | OPERADORA ACCEPTA, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-27097 defecha 04 de septiembrede 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 5 de septiembre de 2018 | 6 de septiembrede 2018 |
| 9 | OLM160112NC7 | OPERADORA LOGISTICA DEMAZATLAN, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-27097 defecha 04 de septiembrede 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 5 de septiembre de 2018 | 6 de septiembrede 2018 |
| 10 | SAP080630PZA | SURVEILLANT ASESORES ENPROYECTOS ESPECIALES, S.C. | 500-05-2018-14381 defecha 02 de julio de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 2 de julio de 2018 | 3 de julio de 2018 |
| 11 | WLT150124MV9 | W LOGISTICS TRANSPORTE MX,S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16140 defecha 1 de junio de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 12 | WPP100701H86 | WGIS PROGRAMAS YPROYECTOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 2 de agosto de 2018 | 3 de agosto de2018 |

**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 | CIF140905ATA | CLC INTEGRADORA FINANCIERA,S.A. DE C.V. | 500-05-2018-14370 defecha 22 de junio de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 19 de julio de 2018 | 30 de julio de 2018 |
| 2 | CIH150310V99 | CONSULTORA DE INGENIERIAHIDROAGRICOLA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38849 defecha 22 de diciembrede 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 29 de enero de 2018 | 30 de enero de2018 |
| 3 | CIM131204F50 | CORPORACION INDUSTRIALMANGAR, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-27118 defecha 2 de octubre de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 23 de octubre de 2018 | 24 de octubre de2018 |
| 4 | GCO120605GJA | GRUPO CORDEBA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16140 defecha 1 de junio de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 5 | GSE070924JL8 | GMF SERVICIOS, S. DE R.L. DEC.V. | 500-05-2018-27097 defecha 04 de septiembrede 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 11 de octubre de 2018 | 12 de octubre de2018 |
| 6 | JAC080707GU5 | JJ & CYP INMOBILIARIA, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 27 de agosto de 2018 | 28 de agosto de2018 |
| 7 | KIM120216JP6 | KISA IMPORTACIONES, S.A. DEC.V. | 500-05-2017-16234 defecha 30 de junio de2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 13 de julio de 2017 | 14 de julio de 2017 |
| 8 | OAC160530NP9 | OPERADORA ACCEPTA, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-27097 defecha 04 de septiembrede 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 11 de octubre de 2018 | 12 de octubre de2018 |
| 9 | OLM160112NC7 | OPERADORA LOGISTICA DEMAZATLAN, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-27097 defecha 04 de septiembrede 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 11 de octubre de 2018 | 12 de octubre de2018 |
| 10 | SAP080630PZA | SURVEILLANT ASESORES ENPROYECTOS ESPECIALES, S.C. | 500-05-2018-14381 defecha 02 de julio de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 18 de julio de 2018 | 30 de julio de 2018 |
| 11 | WLT150124MV9 | W LOGISTICS TRANSPORTE MX,S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2017-16140 defecha 1 de junio de 2017 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 12 | WPP100701H86 | WGIS PROGRAMAS YPROYECTOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 defecha 02 de agosto de2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 27 de agosto de 2018 | 28 de agosto de2018 |

**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 | CIF140905ATA | CLCINTEGRADORAFINANCIERA, S.A.DE C.V. | 500-05-2018-27124 de fecha2 de octubre de2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   | 13 denoviembre de2018 | 14 denoviembrede 2018 |   |   |
| 2 | CIH150310V99 | CONSULTORA DEINGENIERIAHIDROAGRICOLA,S.A. DE C.V. | 500-36-06-02-01-2019-22130de fecha 11 dejunio de 2019 | AdministraciónDesconcentradade Auditoría Fiscalde México "2" |   |   |   |   | 21 de juniode 2019 | 24 de juniode 2019 |
| 3 | CIM131204F50 | CORPORACIONINDUSTRIALMANGAR, S.A. DEC.V. | 500-35-00-06-01-2019-3564de fecha 13 defebrero de 2019 | AdministraciónDesconcentradade Auditoría Fiscalde México "1" |   |   |   |   | 19 de febrerode 2019 | 20 de febrerode 2019 |
| 4 | GCO120605GJA | GRUPO CORDEBA,S.A. DE C.V. | 500-50-00-06-02-2018-14321de fecha 25 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentradade Auditoría Fiscalde San Luis Potosí"1" |   |   |   |   | 1 denoviembre de2018 | 5 denoviembrede 2018 |
| 5 | GSE070924JL8 | GMF SERVICIOS,S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-27620 de fecha8 de agosto de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 28 de agostode 2019 | 23 deseptiembrede 2019 |   |   |   |   |
| 6 | JAC080707GU5 | JJ & CYPINMOBILIARIA, S.A.DE C.V. // Encumplimiento a loresuelto en elRecurso deRevocación númeroRRL2018011021,emitido por laAdministraciónDesconcentradaJurídica de San LuisPotosí "1" con sedeen San Luis Potosí,San Luis Potosí | 500-05-2019-27848 de fecha18 deseptiembre de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 18 deseptiembrede 2019 | 19 deseptiembrede 2019 |
| 7 | KIM120216JP6 | KISAIMPORTACIONES,S.A. DE C.V. | 500-36-06-03-02-2017-35219de fecha 25 deseptiembre de2017 | AdministraciónDesconcentradade Auditoría Fiscalde México "2" |   |   |   |   | 29 deseptiembrede 2017 | 2 de octubrede 2017 |
| 8 | OAC160530NP9 | OPERADORAACCEPTA, S.A. DEC.V. | 500-52-00-04-00-2019-06458de fecha 4 dejunio de 2019 | AdministraciónDesconcentradade Auditoría Fiscalde Sinaloa "2" |   |   |   |   | 12 de juniode 2019 | 13 de juniode 2019 |
| 9 | OLM160112NC7 | OPERADORALOGISTICA DEMAZATLAN, S. DER.L. DE C.V. | 500-52-00-04-00-2019-06459de fecha 4 dejunio de 2019 | AdministraciónDesconcentradade Auditoría Fiscalde Sinaloa "2" |   |   |   |   | 13 de juniode 2019 | 14 de juniode 2019 |
| 10 | SAP080630PZA | SURVEILLANTASESORES ENPROYECTOSESPECIALES, S.C. | 500-36-04-03-02-2018-53272de fecha 22 denoviembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade Auditoría Fiscalde México "2" | 18 de enerode 2019 | 13 de febrerode 2019 |   |   |   |   |
| 11 | WLT150124MV9 | W LOGISTICSTRANSPORTE MX,S. DE R.L. DE C.V. | 500-50-00-06-02-2018-14323de fecha 13 denoviembre de2018 | AdministraciónDesconcentradade Auditoría Fiscalde San Luis Potosí"1" |   |   |   |   | 21 denoviembre de2018 | 22 denoviembrede 2018 |
| 12 | WPP100701H86 | WGISPROGRAMAS YPROYECTOS, S.A.DE C.V. | 500-32-00-07-02-2019-05581de fecha 23 deagosto de 2019 | AdministraciónDesconcentradade Auditoría Fiscalde Jalisco "3" |   |   |   |   | 29 de agostode 2019 | 30 de agostode 2019 |