

SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

OFICIO 500-05-2018-14334 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación.

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: 500-05-2018-14334

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 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, 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 del artículo 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, 18 de junio de 2018.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Ady Elizabeth García Pimentel**.- Rúbrica.

Anexo 1 del oficio número **500-05-2018-14334** de fecha 18 de junio 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 DEFINITIVAMENTE la 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	ADC041201I22	ABARROTERA DEL DUERO, S.A. DE C.V. CONTRATO NÚMERO 1 A. EN P.	500-42-00-04-02-2016-06661 de fecha 27 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					28 de septiembre de 2017	29 de septiembre de 2017
2	AEN1301181V5	ASESORES ENGE, S.A. DE C.V.	500-15-04-01-2017-13175 de fecha 7 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"					11 de julio de 2017	12 de julio de 2017
3	AES141008DE7	AB EXTRA SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-67-00-05-01-2017-4670 de fecha 20 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"					25 de septiembre de 2017	26 de septiembre de 2017
4	AIE130606SG4	ASESORES INDUSTRIALES EC, S.A. DE C.V.	500-15-04-01-2017-13176 de fecha 7 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"					7 de julio de 2017	10 de julio de 2017
5	ALI9810303X9	ABASTECEDORA DE LIMPIEZA, S.A. DE C.V.	500-09-00-05-01-2017-00466 de fecha 25 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"			27 de enero de 2017	30 de enero de 2017		
6	AMA140630HZ8	ASESORÍA MAXWEL, S.A. DE C.V.	500-32-00-05-08-2017-16521 de fecha 3 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"			1 de junio de 2017	2 de junio de 2017		
7	ANJ120329KL8	ALTERNATIVAS DE NEGOCIOS JURÍDICOS, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-04-2017-31673 de fecha 3 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					9 de noviembre de 2017	10 de noviembre de 2017
8	ANT140530G85	ANTIPY, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2017-9816 de fecha 28 de febrero de 2017	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					13 de marzo de 2017	14 de marzo de 2017
9	ASE081125JE2	ACEC SOLUCIONES EMPRESARIALES, S.C.	500-04-00-00-00-2017-20613 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
10	CCY120418MX4	CONSTRUCTORA COBOS DE YUCATÁN, S.A. DE C.V.	500-69-00-05-02-2017-32082 de fecha 24 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017

11	CFI1301226Q1	CONSULTORÍA FILMZONE, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00- 2016-34786 de fecha 31 de agosto de 2016	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal			28 de septiembre de 2016	29 de septiembre de 2016		
12	CFN130410N20	COMERCIALIZADORA LA FAMOSA DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-00- 2017-01368 de fecha 12 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					19 de enero de 2017	20 de enero de 2017
13	CFT150716J25	COORPORATIVO FARMA TIZGEBAR, S.A. DE C.V.	500-40-00-02-00- 2017-11342 de fecha 12 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nayarit "1"			14 de septiembre de 2017	15 de septiembre de 2017		
14	CIGJ740528A86	CISNEROS GARCÍA JOSÉ	500-04-00-00-00- 2016-38097 de fecha 30 de noviembre de 2016.	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	8 de febrero de 2017	3 de marzo de 2017				
15	CIN130314DZ7	CONSORCIO INPRED, A.C.	500-32-00-05-08- 2017-09678 de fecha 31 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					9 de febrero de 2017	10 de febrero de 2017
16	CPA081104UR1	CENTRO PATRONAL AMB, A.C.	500-72-03-01- 2017-22865 de fecha 30 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"			28 de junio de 2017	29 de junio de 2017		
17	CPA130712184	COMERCIO Y PROMOCIÓN ALBERTA CHIHUAHUA, S.A. DE C.V.	500-05-2017- 38848 de fecha 22 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					11 de enero de 2018	12 de enero de 2018
18	DOP141125F24	DAGATZA OPERADORA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-47-00-02-05- 2017-005785 de fecha 28 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	24 de agosto de 2017	18 de septiembre de 2017				
19	DPF150813RQ6	DESPACHO DE PROFESIONISTAS FUTURA, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00- 2017-5493 de fecha 19 de enero de 2017	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal			27 de enero de 2017	30 de enero de 2017		
20	EAV130606PW4	ECA ASESORES Y VENDEDORES, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017- 38829 de fecha 19 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica			22 de diciembre de 2017	8 de enero de 2018		
21	EEV101215AL6	ENLACE EMPRESARIAL VILLA RICA, S.A. DE C.V.	500-74-05-03-02- 2016-14448 de fecha 14 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					13 de diciembre de 2016	14 de diciembre de 2016
22	FCE111115TY7	FISDAGEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01- 2017-004781 de fecha 7 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					13 de julio de 2017	14 de julio de 2017
23	GIC111125CM2	GRUPO ICUR, S. DE R.L. DE C.V.	500-04-00-00-00- 2017-6583 de fecha 26 de	Administración Central de Verificación y					27 de enero de 2017	30 de enero de 2017

			enero de 2017	Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal						
24	IDS121001H8A	IMAGEN DISEÑO Y SERVICIOS DE LA PENÍNSULA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38726 de fecha 22 de noviembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de diciembre de 2017	11 de enero de 2018				
25	INT1505121S5	INTACSA, S.A. DE C.V.	500-10-00-04-02-2017-54026 de fecha 8 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"					15 de diciembre de 2017	18 de diciembre de 2017
26	IXP100127BX0	INTEGRADORA XPANDE, S.A.P.I. DE C.V.	500-36-06-02-03-2017-49373 de fecha 6 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					20 de diciembre de 2017	21 de diciembre de 2017
27	LIC140715Q97	LICORMEX, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2017-16725 de fecha 9 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"	18 de agosto de 2017	12 de septiembre de 2017				
28	LOMM821108A1A	LÓPEZ MARTÍNEZ MARTHA	500-27-00-04-02-2017-10108 de fecha 19 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"			15 de enero de 2018	16 de enero de 2018		
29	MAD120720D42	MRCB ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V.	500-73-04-10-35-2017-11514 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"					2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
30	MGL130413SA8	MESSO GROUP LOGISTICS AND SERVICES, S.A. DE C.V.	500-65-00-04-04-2017-19961 de fecha 5 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	8 de noviembre de 2017	4 de diciembre de 2017				
31	PMC15121248	PETRO MAR DEL CARMEN, S.A. DE C.V.	500-69-00-03-00-2017-33693 de fecha 14 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					16 de noviembre de 2017	17 de noviembre de 2017
32	PPH110509195	PBM PROGRESS IN BUSINESS MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-31096 de fecha 6 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					6 de octubre de 2017	9 de octubre de 2017
33	ROOJ890512CF4	ROBLES ORTIZ JAVIER ERNESTO	500-56-00-03-01-2017-06368 de fecha 27 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "3"			6 de noviembre de 2017	7 de noviembre de 2017		
34	RSA120310FD9	REYAM SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16269 de fecha 7 de julio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de noviembre de 2017	6 de diciembre de 2017				
35	SCH130410P56	SCG CAPITAL HUMANO CONSULTORES, S. DE R.L.	500-05-08-2017-38899 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					7 de noviembre de 2017	8 de noviembre de 2017
36	SEL131125CL6	SERVICIOS ESPECIALIZADOS LETS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32152 de fecha 15 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2017	28 de noviembre de 2017				
37	SIN100120V83	SILVER INN, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2017-12892 de fecha 5 de abril de 2017	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación			7 de abril de 2017	10 de abril de 2017		

				Fiscal						
38	SIN130816KJ9	SINERCON, S.A. DE C.V.	500-14-00-03-00-2017-11867 de fecha 16 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"					16 de noviembre de 2017	17 de noviembre de 2017
39	SIS1590905AD3	SILVA SANTILLÁN JOSÉ ISAAC	500-37-00-05-03-2016-23793 de fecha 9 de septiembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "1"			15 de septiembre de 2016	19 de septiembre de 2016		
40	SPM0809021S7	STEEL PLANET DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-00-2017-04141 de fecha 24 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"			29 de mayo de 2017	30 de mayo 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	ADC041201I22	ABARROTERA DEL DUERO, S.A. DE C.V. CONTRATO NÚMERO 1 A. EN P.	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
2	AEN1301181V5	ASESORES ENGE, 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	AES141008DE7	AB EXTRA SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
4	AIE130606SG4	ASESORES INDUSTRIALES EC, 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	ALI9810303X9	ABASTECEDORA DE LIMPIEZA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
6	AMA140630HZ8	ASESORÍA MAXWEL, 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
7	ANJ120329KL8	ALTERNATIVAS DE NEGOCIOS JURÍDICOS, 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
8	ANT140530G85	ANTIPY, 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
9	ASE081125JE2	ACEC SOLUCIONES EMPRESARIALES, 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
10	CCY120418MX4	CONSTRUCTORA COBAS DE YUCATÁN, 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
11	CFI1301226Q1	CONSULTORÍA FILMZONE, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2016	3 de noviembre de 2016
12	CFN130410N20	COMERCIALIZADORA LA FAMOSA DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
13	CFT150716J25	COORPORATIVO FARMA TIZGEBAR, S.A. DE C.V.	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
14	CIGJ740528A86	CISNEROS GARCÍA JOSÉ	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
15	CIN130314DZ7	CONSORCIO INPRED, A.C.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
16	CPA081104UR1	CENTRO PATRONAL AMB, A.C.	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
17	CPA130712184	COMERCIO Y PROMOCIÓN ALBERTA CHIHUAHUA, 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
18	DOP141125F24	DAGATZA OPERADORA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
19	DPF150813RQ6	DESPACHO DE PROFESIONISTAS FUTURA, S.A. 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
20	EAV130606PW4	ECA ASESORES Y VENDEDORES, S. DE R.L. 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
21	EEV101215AL6	ENLACE EMPRESARIAL VILLA RICA,	500-05-2017-2457 de fecha 1	Administración Central de	1 de febrero de 2017	2 de febrero de

		S.A. DE C.V.	de febrero de 2017	Fiscalización Estratégica		2017
22	FCE111115TY7	FISDAGEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
23	GIC111125CM2	GRUPO ICUR, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
24	IDS121001H8A	IMAGEN DISEÑO Y SERVICIOS DE LA PENÍNSULA, 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
25	INT1505121S5	INTACSA, 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
26	IXP100127BX0	INTEGRADORA XPANDE, S.A.P.I. 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
27	LIC140715Q97	LICORMEX, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
28	LOMM821108A1A	LÓPEZ MARTÍNEZ MARTHA	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
29	MAD120720D42	MRCB ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
30	MGL130413SA8	MESSO GROUP LOGISTICS AND SERVICES, 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
31	PMC151211248	PETRO MAR DEL CARMEN, 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
32	PPI110509I95	PBM PROGRESS IN BUSINESS MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
33	ROOJ890512CF4	ROBLES ORTIZ JAVIER ERNESTO	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	RSA120310FD9	REYAM SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, 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
35	SCH130410P56	SCG CAPITAL HUMANO CONSULTORES, S. DE R.L.	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
36	SEL131125CL6	SERVICIOS ESPECIALIZADOS LETS, 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
37	SIN100120V83	SILVER INN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2017	2 de junio de 2017
38	SIN130816KJ9	SINERCON, 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
39	SISI590905AD3	SILVA SANTILLÁN JOSÉ ISAAC	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2016	2 de diciembre de 2016
40	SPM0809021S7	STEEL PLANET DE MÉXICO, S.A. 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

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	ADC041201I22	ABARROTERA DEL DUERO, S.A. DE C.V. CONTRATO NÚMERO 1 A. EN P.	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
2	AEN1301181V5	ASESORES ENGE, 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	AES141008DE7	AB EXTRA SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
4	AIE130606SG4	ASESORES INDUSTRIALES EC, 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	ALI9810303X9	ABASTECEDORA DE LIMPIEZA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
6	AMA140630HZ8	ASESORÍA MAXWEL, 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
7	ANJ120329KL8	ALTERNATIVAS DE NEGOCIOS JURÍDICOS, 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
8	ANT140530G85	ANTIPTY, 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
9	ASE081125JE2	ACEC SOLUCIONES EMPRESARIALES, 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
10	CCY120418MX4	CONSTRUCTORA COBAS DE YUCATÁN, S.A.	500-05-2017-38849 de fecha 22	Administración Central de	29 de enero de 2018	30 de enero de

	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
		DE C.V.	de diciembre de 2017	Fiscalización Estratégica		2018
11	CFI1301226Q1	CONSULTORÍA FILMZONE, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de noviembre de 2016	17 de noviembre de 2016
12	CFN130410N20	COMERCIALIZADORA LA FAMOSA DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
13	CFT150716J25	COORPORATIVO FARMA TIZGEBAR, S.A. DE C.V.	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
14	CIGJ740528A86	CISNEROS GARCÍA JOSÉ	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
15	CIN130314DZ7	CONSORCIO INPRED, A.C.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
16	CPA081104UR1	CENTRO PATRONAL AMB, A.C.	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
17	CPA130712184	COMERCIO Y PROMOCIÓN ALBERTA CHIHUAHUA, 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
18	DOP141125F24	DAGATZA OPERADORA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
19	DPF150813RQ6	DESPACHO DE PROFESIONISTAS FUTURA, S.A. 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
20	EAV130606PW4	ECA ASESORES Y VENDEDORES, S. DE R.L. 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
21	EEV101215AL6	ENLACE EMPRESARIAL VILLA RICA, 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
22	FCE111115TY7	FISDAGEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
23	GIC111125CM2	GRUPO ICUR, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
24	IDS121001H8A	IMAGEN DISEÑO Y SERVICIOS DE LA PENÍNSULA, 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
25	INT1505121S5	INTACSA, 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
26	IXP100127BX0	INTEGRADORA XPANDE, S.A.P.I. 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
27	LIC140715Q97	LICORMEX, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
28	LOMM821108A1A	LÓPEZ MARTÍNEZ MARTHA	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
29	MAD120720D42	MRCB ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
30	MGL130413SA8	MESSO GROUP LOGISTICS AND SERVICES, 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
31	PMC151211248	PETRO MAR DEL CARMEN, 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
32	PPI110509I95	PBM PROGRESS IN BUSINESS MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
33	ROOJ890512CF4	ROBLES ORTIZ JAVIER ERNESTO	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	RSA120310FD9	REYAM SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, 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
35	SCH130410P56	SCG CAPITAL HUMANO CONSULTORES, S. DE R.L.	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
36	SEL131125CL6	SERVICIOS ESPECIALIZADOS LETS, 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
37	SIN100120V83	SILVER INN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
38	SIN130816KJ9	SINERCON, 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
39	SISI590905AD3	SILVA SANTILLÁN JOSÉ ISAAC	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
40	SPM0809021S7	STEEL PLANET DE MÉXICO, S.A. 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

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	ADC041201I22	ABARROTERA DEL DUERO, S.A. DE C.V. CONTRATO NÚMERO 1 A. EN P.	500-42-00-04-01-2018-02386 de fecha 15 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					21 de marzo de 2018	22 de marzo de 2018
2	AEN1301181V5	ASESORES ENGE, S.A. DE C.V.	500-15-04-01-2108-6887 de fecha 6 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"					9 de abril de 2018	10 de abril de 2018
3	AES141008DE7	AB EXTRA SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-67-00-05-01-2018-2064 de fecha 26 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"					29 de enero de 2018	30 de enero de 2018
4	AIE130606SG4	ASESORES INDUSTRIALES EC, S.A. DE C.V.	500-15-04-01-2018-6873 de fecha 5 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"					9 de abril de 2018	10 de abril de 2018
5	ALI9810303X9	ABASTECEDORA DE LIMPIEZA, S.A. DE C.V.	500-09-00-05-01-2018-01099 de fecha 14 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"	16 de marzo de 2018	18 de abril de 2018				
6	AMA140630HZ8	ASESORÍA MAXWEL, S.A. DE C.V.	500-32-00-05-08-2018-13725 de fecha 9 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					12 de marzo de 2018	13 de marzo de 2018
7	ANJ120329KL8	ALTERNATIVAS DE NEGOCIOS JURÍDICOS, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-04-2018-14307 de fecha 11 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					17 de abril de 2018	18 de abril de 2018
8	ANT140530G85	ANTIPY, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-9167 de fecha 15 de marzo de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					20 de marzo de 2018	21 de marzo de 2018
9	ASE081125JE2	ACEC SOLUCIONES EMPRESARIALES, S.C.	500-04-00-00-00-2018-10490 de fecha 4 de abril de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					9 de abril de 2018	10 de abril de 2018
10	CCY120418MX4	CONSTRUCTORA COBAS DE YUCATÁN, S.A. DE C.V.	500-69-00-05-02-2018-5214 de fecha 16 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					23 de marzo de 2018	2 de abril de 2018
11	CFI1301226Q1	CONSULTORÍA FILMZONE, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-10532 de fecha 11 de abril de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					30 de abril de 2018	2 de mayo de 2018
12	CFN130410N20	COMERCIALIZADORA LA FAMOSA DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-00-2018-02204 de fecha 13 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					15 de marzo de 2018	16 de marzo de 2018
13	CFT150716J25	COORPORATIVO FARMA TIZGEBAR, S.A. DE C.V.	500-40-00-02-00-2018-02837 de fecha 12 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nayarit "1"			13 de marzo de 2018	14 de marzo de 2018		
14	CIGJ740528A86	CISNEROS GARCÍA JOSÉ	500-04-00-00-00-2018-10494 de fecha 5 de abril de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de			19 de abril de 2018	20 de abril de 2018		

				Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal						
15	CIN130314DZ7	CONSORCIO INPRED, A.C.	500-32-00-05-08-2018-13724 de fecha 9 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					15 de marzo de 2018	16 de marzo de 2018
16	CPA081104UR1	CENTRO PATRONAL AMB, A.C.	500-72-03-01-2018-12295 de fecha 20 de febrero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"	7 de marzo de 2018	9 de abril de 2018				
17	CPA130712184	COMERCIO Y PROMOCIÓN ALBERTA CHIHUAHUA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-10787 de fecha 12 de abril de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					19 de abril de 2018	20 de abril de 2018
18	DOP141125F24	DAGATZA OPERADORA DE PRODUCTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-47-00-02-05-2017-027329 de fecha 13 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"					13 de diciembre de 2017	14 de diciembre de 2017
19	DPF150813RQ6	DESPECHO DE PROFESIONISTAS FUTURA, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-4589 de fecha 30 de enero de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	28 de febrero de 2018	2 de abril de 2018				
20	EAV130606PW4	ECA ASESORES Y VENDEDORES, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-10792 de fecha 16 de abril de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica			16 de abril de 2018	17 de abril de 2018		
21	EEV101215AL6	ENLACE EMPRESARIAL VILLA RICA, S.A. DE C.V.	500-74-05-03-02-2017-14413 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					11 de mayo de 2017	12 de mayo de 2017
22	FCE111115TY7	FISDAGEN DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2018-000671 de fecha 1 de febrero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					8 de febrero de 2018	9 de febrero de 2018
23	GIC111125CM2	GRUPO ICUR, S. DE R.L. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-10504 de fecha 16 de abril de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					17 de abril de 2018	18 de abril de 2018
24	IDS121001H8A	IMAGEN DISEÑO Y SERVICIOS DE LA PENÍNSULA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-2057 de fecha 4 de abril de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					6 de abril de 2018	9 de abril de 2018
25	INT1505121S5	INTACSA, S.A. DE C.V.	500-10-00-04-02-2018-17849 de fecha 19 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"					23 de abril de 2018	24 de abril de 2018
26	IXP100127BX0	INTEGRADORA XPANDE, S.A.P.I. DE C.V.	500-36-06-02-03-2018-18299 de fecha 25 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					2 de mayo de 2018	3 de mayo de 2018
27	LIC140715Q97	LICORMEX, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2018-1724 de fecha 31 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"	2 de febrero de 2018	28 de febrero de 2018				
28	LOMM821108A1A	LÓPEZ MARTÍNEZ MARTHA	500-27-00-08-02-2018-02480 de fecha 15 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"			16 de marzo de 2018	20 de marzo de 2018		
29	MAD120720D42	MRCB ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V.	500-73-04-10-35-2018-1496 de fecha 26 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"					2 de febrero de 2018	6 de febrero de 2018
30	MGL130413SA8	MESSO GROUP LOGISTICS AND SERVICES, S.A. DE C.V.	500-65-00-04-02-2018-1061 de fecha 16 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"					21 de marzo de 2018	22 de marzo de 2018
31	PMC151211248	PETRO MAR DEL CARMEN, S.A. DE C.V.	500-69-00-03-00-2018-5967 de fecha 4 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					5 de abril de 2018	6 de abril de 2018
32	PPH110509195	PBM PROGRESS IN BUSINESS MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-8179 de fecha 22 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					5 de abril de 2018	6 de abril de 2018
33	ROOJ890512CF4	ROBLES ORTIZ	500-56-00-03-01-	Administración			6 de abril de	9 de abril de		

		JAVIER ERNESTO	2018-01311 de fecha 14 de marzo de 2018	Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "3"			2018	2018		
34	RSA120310FD9	REYAM SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-2059 de fecha 4 de abril de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					11 de abril de 2018	12 de abril de 2018
35	SCH130410P56	SCG CAPITAL HUMANO CONSULTORES, S. DE R.L.	500-05-2018-8118 de fecha 26 de febrero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					20 de marzo de 2018	21 de marzo de 2018
36	SEL131125CL6	SERVICIOS ESPECIALIZADOS LETS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-2058 de fecha 4 de abril de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica			9 de abril de 2018	10 de abril de 2018		
37	SIN100120V83	SILVER INN, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-7553 de fecha 23 de febrero de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	8 de marzo de 2018	10 de abril de 2018				
38	SIN130816KJ9	SINERCON, S.A. DE C.V.	500 14 00 03 00 2018 2089 de fecha 6 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"					7 de marzo de 2018	8 de marzo de 2018
39	SIS1590905AD3	SILVA SANTILLÁN JOSÉ ISAAC	500-37-00-05-03-2017-13236 de fecha 14 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "1"			22 de junio de 2017	23 de junio de 2017		
40	SPM0809021S7	STEEL PLANET DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-00-2018-01839 de fecha 1 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					7 de marzo de 2018	8 de marzo de 2018