SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2017-32226 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.

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: 500-05-2017-32226

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 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 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 Primero Transitorio de dicho Acuerdo; así como en los artículos 33, último párrafo, 63, y 69-B, primer y segundo párrafos 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 que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos que llevaron a la autoridad a notificarlos.

Entonces, se indica que de conformidad con lo dispuesto por el artículo 69-B, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, cada uno de los contribuyentes que se mencionan en el citado Anexo 1 del presente oficio tendrán un plazo de 15 días hábiles, contados a partir de que surta efectos la última de las notificaciones, según la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, a fin de que presenten en los términos señalados en el oficio en el cual se le notifica que se ha ubicado en el supuesto previsto en el artículo 69-B, primer párrafo del Código Fiscal de la Federación, escrito libre en original y dos copias, firmado por el contribuyente o su representante legal en los términos del artículo 19 del referido Código, a través del cual manifiesten lo que a su derecho convenga, anexando a dicho escrito la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos pormenorizados en el oficio individual ya mencionado.

La documentación e información que presenten a través del citado escrito deberá de cumplir con los requisitos establecidos en los artículos 18, 18-A y 19 del Código Fiscal de la Federación.”

Asimismo, se les apercibe que si transcurrido el plazo concedido no aportan las pruebas, la documentación e información respectiva; o bien, en caso de aportarlas, una vez admitidas y valoradas, no se desvirtúan los hechos señalados en el oficio individual mencionado en el tercer párrafo del presente oficio, se procederá en los términos que prevé el tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, 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 efecto se difunda en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria, y se publique en el Diario Oficial de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes y que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente,

Ciudad de México, 29 de septiembre de 2017.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Marisela Corres Santana**.- Rúbrica.

Asunto: Anexo 1 del oficio número **500-05-2017-32226** de fecha 29 de septiembre de 2017 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 **500-05-2017-32226** de fecha 29 de septiembre de 2017, emitido por la Mtra. Marisela Corres Santana 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	AAU050221SG4	A&B AUTOMOTRIZ, S. DE R.L. DE C.V.	500-09-00-05-01-2017-03973 de fecha 5 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"	12 de septiembre de 2017
2	ACO070904L64	ALJOR CONSTRUCCIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-69-00-03-00-2017-27350 de fecha 7 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"	12 de septiembre de 2017
3	ACO130729HHA	ADEVA CONSULTING, S.C.	500-63-00-04-02-2017-9180 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"	13 de septiembre de 2017
4	AIGJ710307AG0	ARIAS GONZÁLEZ JUAN MIGUEL	500-40-00-03-01-2017-5004 de fecha 17 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nayarit "1"	11 de septiembre de 2017
5	AIM151110H23	ADMINISTRADORA INTEGRAL MAKATUIDI, S.C.P.	500-69-00-03-00-2017-27796 de fecha 11 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"	18 de septiembre de 2017
6	AMM130410T57	ACEROS Y MATERIALES MONDO, S.A. DE C.V.	500-47-00-05-00-2017-017624 de fecha 2 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	10 de agosto de 2017
7	AMP150805MU5	ALIMENTOS DEL MAR PACÍFICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-12-00-01-00-2017-08583 de fecha 4 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"	14 de septiembre de 2017

	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
8	ANO121108H4A	ALUMFERRO DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-41-00-04-02-2017-13866 de fecha 23 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	24 de agosto de 2017
9	APE141014IV7	AGRÍCOLA PECANERA, S.P.R. DE R.L. DE C.V.	500-21-00-04-02-2017-3961 de fecha 31 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"	13 de septiembre de 2017
10	AVN050602KB4	APOYOS DE VIGILANCIA DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2017-3307 de fecha 15 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"	23 de agosto de 2017
11	BLE131210RR7	BIMMER LOGÍSTICA EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2017-22261 de fecha 7 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	13 de septiembre de 2017
12	BRU130827GY6	BRUNDER, S.A. DE C.V.	500-70-00-04-00-2017-07559 de fecha 21 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	14 de septiembre de 2017
13	CACJ830112RP9	CASANOVA CHAVARRÍA JAVIER ALFREDO	500-14-00-03-00-2017-8225 de fecha 4 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	18 de septiembre de 2017
14	CAES730617DU2	CASTRO ESPINOZA SAÚL	500-12-00-01-00-2017-08580 de fecha 11 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"	20 de septiembre de 2017
15	CAL120628CU9	CALTEACERO, S.A. DE C.V.	500-41-00-05-02-2017-9723 de fecha 5 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	11 de agosto de 2017
16	CAR150430AY7	CREO ARQUITECTOS, S.A. DE C.V.	500-73-04-10-34-2017-10131 de fecha 8 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"	15 de septiembre de 2017
17	CBP131218161	COMERCIALIZACIÓN DE BIENES PRODUCTOS Y SERVICIOS DEL SURESTE MEXICANO, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-03-2017-006402 de fecha 22 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"	28 de septiembre de 2017
18	CCO1103013P4	CUAVA COMERCIAL, S.A. DE C.V.	500-50-00-05-01-2017-17745 de fecha 17 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	23 de agosto de 2017
19	CCZ100713E56	CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA ZUMAR, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-01-2017-03977 de fecha 15 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	31 de julio de 2017
20	CDR140311H93	COMERCIALIZADORA DREMENS, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-07-03-2017-37163 de fecha 23 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	27 de septiembre de 2017
21	CEL140311492	COMERCIALIZADORA ELENCO, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-05-03-2017-38110 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	26 de septiembre de 2017

22	CES101111KM6	CREACIÓN Y ELABORACIÓN EN SISTEMAS DE CUBIERTAS, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2017-3391 de fecha 4 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"	28 de septiembre de 2017
23	CES940906137	CONCRETOS ESTRUCTURALES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-30230 de fecha 8 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de septiembre de 2017
24	CIB1001189HA	C Y E INTERNACIONAL BIENES Y RAICES, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-07-03-2017-42075 de fecha 22 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	22 de septiembre de 2017
25	CLU040219QX8	COMERCIALIZADORA LUIPE, S.A. DE C.V.	500-41-00-04-03-2016-20886 de fecha 23 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	30 de noviembre de 2016
26	CMA1311292B2	COMERCIALIZADORA MAPACHE, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-03-2017-005426 de fecha 18 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"	12 de septiembre de 2017
27	CSC100503S32	CONSTRUCTORA Y SERVICIOS CLV DEL GOLFO, S.A. DE C.V.	500-67-00-05-01-2017-4615 de fecha 2 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	5 de septiembre de 2017
28	CUE141210M73	CONSORCIO ÚNICO EMPRESARIAL LEÓN, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2017-005385 de fecha 11 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"	5 de septiembre de 2017
29	CUFA920830IN3	CRUZ FLORES ALEJANDRA CECILIA	500-57-00-04-03-2017-005399 de fecha 11 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"	7 de septiembre de 2017
30	DAS110503IQ6	DUSTIN ASESORES, S.C.	500-36-07-04-01-2017-39881 de fecha 12 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	19 de septiembre de 2017
31	DCE0811269S6	DIRECCIÓN Y CONTROL EMPRESARIAL DE LA BAJA, S.A. DE C.V.	500-13-00-02-00-2017-4899 de fecha 7 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "2"	14 de septiembre de 2017
32	DCE091112CM2	DMA CONSORCIO EMPRESARIAL, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-05-01-2017-38108 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	26 de septiembre de 2017
33	DCO971229K9A	DANIEL Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-47-00-05-00-2017-005600 de fecha 21 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	21 de abril de 2017
34	DDE110429IS3	DESARROLLO DE ESTRATEGIAS DEL SURESTE, S.C.P.	500-20-00-03-00-2017-3596 de fecha 28 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"	7 de septiembre de 2017
35	DEC150727EX5	DECONSTMAT, S.A. DE C.V.	500-69-00-03-00-2017-27901 de fecha 12 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"	19 de septiembre de 2017
36	DES140623KH2	DOMANI ESTRATÉGICA, S.A. DE C.V.	500-10-00-05-01-2017-41375 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	25 de septiembre de 2017

37	DUS151215E13	DISEÑOS, URBANIZACIONES Y SUPERVISIÓN, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-02-2017-21313 de fecha 14 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	14 de septiembre de 2017
38	EEC0907097D2	EUREKA ESTRATEGIA Y COMUNICACIÓN, S.A. DE C.V.	500-41-00-05-02-2017-10775 de fecha 14 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	31 de julio de 2017
39	EES121129AS0	EMPAQUES Y ESPECIALIDADES SANTA ROSA, S.A. DE C.V.	500-47-00-04-00-2017-011400 de fecha 22 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	20 de junio de 2017
40	EIS1410166J6	EMPRESA INTEGRADA 3S, S.A. DE C.V.	500-14-00-03-00-2017-7767 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	31 de agosto de 2017
41	EPS140306TH9	ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DEL NORTE, S. DE R.L. DE C.V.	500-67-00-05-01-2017-4628 de fecha 16 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	19 de septiembre de 2017
42	FPM110818VD6	FEFRABA PROCESOS METALÚRGICOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-21-00-04-02-2017-2649 de fecha 13 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"	19 de septiembre de 2017
43	FUVM681009MJ4	FUENTES VALDEZ MARTÍN	500-12-00-04-02-2017-08696 de fecha 6 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"	18 de septiembre de 2017
44	GAI101213LZ1	GRUPO ADMINISTRATIVO IRON, S.A. DE C.V.	500-42-00-04-01-2017-04589 de fecha 24 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León “2”	30 de mayo de 2017
45	GGL130806Q92	GRUPO GAGO LASER, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2017-2342 de fecha 23 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"	19 de septiembre de 2017
46	GIE060419513	GRUPO INGENIEROS ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2017-16729 de fecha 16 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"	14 de septiembre de 2017
47	GRP150303868	GASES Y REACTIVOS PENINSULARES, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-03-2017-005400 de fecha 11 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"	7 de septiembre de 2017
48	GSI130527QX8	GRUPO SITREM, S.A. DE C.V.	500-70-00-06-01-2017-08589 de fecha 23 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	21 de septiembre de 2017
49	GURK8412285B8	GURROLA ROMERO KARLA	500-04-00-00-00-2017-33970 de fecha 12 de septiembre de 2017	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	19 de septiembre de 2017
50	GURP9002282R8	GUILLÉN RODRÍGUEZ PEDRO	500-57-00-05-01-2017-005408 de fecha 17 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"	11 de septiembre de 2017
51	HCO150520TY4	HGH CONTRACTORS, S. DE R.L. DE C.V.	500-40-00-02-00-2017-11341 de fecha 11 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nayarit "1"	13 de septiembre de 2017
52	IBG120302IL8	ISAI BUSINESS GROUP, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-03-2017-006409 de fecha 22 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"	28 de septiembre de 2017

53	ICK120201P15	IMPULSORA COMERCIAL KARSTEN, S.A. DE C.V.	500-41-00-05-02-2017-10774 de fecha 14 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	9 de agosto de 2017
54	IEL130221JI8	INNOVACIÓN EMPRESARIAL L.I., S.A. DE C.V.	500-55-00-03-00-2017-5874 de fecha 14 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2"	21 de septiembre de 2017
55	IHS081204GQ0	INTERNATIONAL HOME SERVICES DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-41-00-02-01-2017-8930 de fecha 15 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	1 de agosto de 2017
56	IIS1205095V9	IN-SITE INTERNACIONAL DE SISTEMAS EN TELEFONÍA, S.A. DE C.V.	500-41-00-01-01-2017-10998 de fecha 21 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	11 de julio de 2017
57	IPC110817S42	INDUSTRIA PROCESADORA CRUZ DE CRISTO, S. DE R.L. DE C.V.	500-21-00-04-02-2017-2648 de fecha 23 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"	19 de septiembre de 2017
58	IWM0305097J1	INDUSTRIAS W DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-14-00-03-00-2017-8226 de fecha 10 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	11 de agosto de 2017
59	JIPF880709G13	JIMÉNEZ PÉREZ FRANCISCO JAVIER	500-47-00-02-05-2017-009581 de fecha 25 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	29 de junio de 2017
60	KOF1308154U5	KOFASUR LOGÍSTICA SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-32153 de fecha 14 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de septiembre de 2017
61	KSE121203AE4	KEHIOS SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-42-00-04-01-2017-02650 de fecha 28 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León “2”	7 de marzo de 2017
62	KSP120613628	K&M SEAFOOD PRODUCTS MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-11-00-01-00-2017-2023 de fecha 4 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "3"	24 de agosto de 2017
63	LARL650317QN5	LANDA ROSAS LEONARDO	500-65-00-04-04-2017-19841 de fecha 21 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	21 de septiembre de 2017
64	LAVA770131V20	LLANAS VARGAS MARÍA DE LOS ÁNGELES	500-22-00-05-04-2017-10554 de fecha 21 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2"	27 de septiembre de 2017
65	LEN130527MYA	LENAVA, S.A. DE C.V.	500-70-00-06-01-2017-08590 de fecha 23 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	21 de septiembre de 2017
66	LESJ540619KZ7	LEÓN SÁNCHEZ JULIÁN	500-67-00-05-03-2017-4549 de fecha 7 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	28 de agosto de 2017
67	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"	11 de septiembre de 2017
68	LLF160603932	LIFEM LIQUIDEZ Y FORTALEZA EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-02-2017-21739 de fecha 13 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	15 de septiembre de 2017

69	LPO060821NY0	LÁMINAS Y POLINES, S.A. DE C.V.	500-09-00-05-01-2017-03972 de fecha 5 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"	12 de septiembre de 2017
70	MAT140519TK0	MANTENIMIENTO Y ASESORÍA TECNOLÓGICA, S.A. DE C.V.	500-14-00-03-00-2017-9998 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	19 de septiembre de 2017
71	MHI150721CZ6	MEMORY HILL, S.A. DE C.V.	500-51-00-01-02-2017-15305 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"	23 de agosto de 2017
72	MTE091014HX7	LOS MEJORES TEXTILES, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2017-20545 de fecha 22 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	1 de septiembre de 2017
73	MUGR560421IY6	MURGUÍA GUERRERO ROBERTO	500-67-00-05-01-2017-2872 de fecha 21 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	2 de agosto de 2017
74	NSS100914D82	NANO SOLUCIONES Y SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	500-41-00-05-02-2017-10772 de fecha 14 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	4 de agosto de 2017
75	NTO1204163P9	N.A.N TOTAL, S.A. DE C.V.	500-63-00-04-02-2017-9181 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"	13 de septiembre de 2017
76	OSA1304049T4	OROBARZ SERVICIOS ADMINISTRATIVOS, S.A. DE C.V.	500-42-00-04-02-2017-03607 de fecha 6 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León “2”	12 de abril de 2017
77	OSP110901LB9	OPTIMUS SERVICIOS DE PERSONAL, S.A. DE C.V.	500-41-00-05-02-2017-10770 de fecha 14 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	28 de junio de 2017
78	PCI140514IJ9	PROVEEDURÍA Y CONSTRUCCIÓN INDUSTRIALES CARSA, S.A. DE C.V.	500-67-00-04-01-2017-850 de fecha 18 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	21 de septiembre de 2017
79	PCM110314HZ7	PIJAMAS CANDY MOON, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16290 de fecha 31 de julio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de septiembre de 2017
80	PES1305298R4	PESERAT, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-06-03-2017-38107 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	28 de septiembre de 2017
81	PET120223DU1	PROYECTOS EMPRESARIALES TAZA, S.A. DE C.V.	500-41-00-05-02-2017-10773 de fecha 14 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	28 de junio de 2017
82	PGP101214149	PERTIERRA GESTIÓN Y PROYECTOS, S.A. DE C.V.	500-36-07-03-01-2017-39830 de fecha 12 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	15 de septiembre de 2017
83	PICJ621104AD3	PIZAÑA CALVILLO JUAN ANTONIO	500-70-00-06-02-2017-08609 de fecha 25 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	21 de septiembre de 2017
84	PMG141120CH2	PROVEEDORA Y	500-14-00-03-00-	Administración	17 de agosto de

		MULTISERVICIOS DEL GOLFO, S.A. DE C.V.	2017-7765 de fecha 2 de agosto de 2017	Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	2017
85	PRO031008PV6	PROXSUR, S.A. DE C.V.	500-67-00-05-03-2017-4645 de fecha 23 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	30 de agosto de 2017
86	PRU120315NT9	PROCESOS RUEDA, S.A. DE C.V.	500-65-00-05-04-2017-13570 de fecha 4 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	14 de septiembre de 2017
87	PVI000210P69	PROMOTORA VIME, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2017-16739 de fecha 7 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México “1”	14 de septiembre de 2017
88	RAVM691128SK0	RASGADO VARGAS MARÍA MALINCHE	500-67-00-05-01-2017-4611 de fecha 3 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	4 de septiembre de 2017
89	RCE110106QY0	REFRIGERACIÓN COMERCIAL E INDUSTRIAL DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-01-2017-04078 de fecha 15 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	14 de septiembre de 2017
90	REHG550924IK6	REYES HERNÁNDEZ GERARDO	500-22-00-05-02-2017-5090 de fecha 4 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2"	6 de septiembre de 2017
91	RIN120224RB5	REPRESENTACIONES INDUSTRIALES Y NAVALES, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-01-2017-04143 de fecha 22 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	21 de septiembre de 2017
92	ROAI750731QB0	ROMERO AHUATL IGNACIO	500-46-00-05-02-2017-21127 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	5 de septiembre de 2017
93	ROAY860519NC0	ROMERO ACEVEDO YURIDIA YASMÍN TONANSI	500-12-00-04-02-2017-09020 de fecha 19 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"	21 de septiembre de 2017
94	SAFR970106460	SÁNCHEZ FLORES REYNA GUADALUPE	500-12-00-01-00-2017-08581 de fecha 11 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"	20 de septiembre de 2017
95	SAN060420976	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS DEL NORTE DE LA LAGUNA, S.C.	500-16-00-04-01-2017-6824 de fecha 15 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2"	7 de agosto de 2017
96	SATM7609084R8	SÁNCHEZ TOLEDO MICHAEL	500-66-00-06-01-2017-8257 de fecha 8 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "3"	17 de agosto de 2017
97	SGE080603857	SANTA GERTRUDIZ, S. DE R.L. DE C.V.	500-35-00-06-01-2017-12568 de fecha 4 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"	4 de septiembre de 2017
98	SIM1404089M4	SOPORTE EN INSTALACIONES MECÁNICAS, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2017-18980 de fecha 8 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"	19 de septiembre de 2017
99	SMA131120AG9	SERVICIOS MALDEBRAND, S.C.	500-36-06-02-01-2017-34060 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	7 de septiembre de 2017

100	SRU1510149U4	SOLUCIONES RUSSY, S.A. DE C.V.	500-14-00-03-00-2017-9932 de fecha 28 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	7 de septiembre de 2017
101	TEL130206BG3	TELLUSRA, S.A. DE C.V.	500-22-00-05-02-2017-5114 de fecha 4 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2"	6 de septiembre de 2017
102	TITM770625BXA	TRIANA TORRES MIGUEL ÁNGEL	500-22-00-05-04-2017-10559 de fecha 24 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2"	30 de agosto de 2017
103	TOHF8908124H9	TOVAR HUERTA FRANCISCO	500-04-00-00-00-2017-26339 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	8 de septiembre de 2017
104	TPA031216JJ3	TRI PAK, S.A. DE C.V.	500-41-00-04-03-2017-5719 de fecha 12 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	31 de agosto de 2017
105	TRA0312188Z5	T RA&P, S.A. DE C.V.	500-47-00-02-05-2016-023500 de fecha 26 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	7 de agosto de 2017
106	TUR1308276L9	TURIBAL, S.A. DE C.V.	500-70-00-04-00-2017-07560 de fecha 21 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	14 de septiembre de 2017
107	VAC120829D95	VOVIO DE ACERO, S.A. DE C.V.	500-41-00-01-01-2017-4168 de fecha 21 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	16 de agosto de 2017
108	VDI020717A51	VÍA DIRECTA, S.A. DE C.V.	500-41-00-06-00-2017-12089 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	7 de agosto de 2017
109	YME091111ST5	YAF DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-21-00-04-02-2017-2866 de fecha 23 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"	8 de septiembre de 2017