

CIRCULAR INFORMATIVA No. 104

CLAA_GJN_AAS_104.17

Ciudad de México, a 02 de noviembre de 2017

Asunto: **Publicaciones en el Diario Oficial.**

El día de hoy se publicó en el Diario Oficial de la Federación la siguiente información relevante en materia de comercio exterior:

SECRETARÍA DE ECONOMÍA.

ACUERDO QUE MODIFICA AL DIVERSO POR EL QUE SE DA A CONOCER EL CUPO PARA IMPORTAR CON EL ARANCEL-CUPO ESTABLECIDO, FILETRES DE PESCADOS FRESCOS O REFRIGERADOS Y CONGELADOS.

Con fundamento en los artículos 34 fracciones I y XXXIII de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 4o. fracción III, 5o. fracción V, 17, 20, 23 y 24 de la Ley de Comercio Exterior; 26, 27, 32 y 36 del Reglamento de la Ley de Comercio Exterior; 5 fracción XVII del Reglamento Interior de la Secretaría de Economía, y

CONSIDERANDO

Que el 14 de marzo de 2014 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Acuerdo por el que se da a conocer el cupo para importar con el arancel-cupo establecido, filetes de pescado frescos o refrigerados y congelados (Acuerdo), el cual establece los montos, el mecanismo de asignación, los criterios de dictamen así como quienes pueden solicitar la asignación del cupo para importar filetes de pescado frescos o refrigerados y congelados, libre de arancel, en el periodo de enero a diciembre de cada año, mismo que fue modificado mediante diversos publicados en el mismo órgano informativo el 26 de septiembre y 31 de diciembre de 2014.

Que el arancel-cupo a que se refiere el considerando anterior, establecido mediante Decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 13 de diciembre de 2013, cuya importación podrá realizarse con la preferencia arancelaria correspondiente, siempre y cuando el importador cuente con certificado de cupo expedido por la Secretaría de Economía, tiene como propósito facilitar el acceso al mercado y posibilitar el abasto de tilapia y bagre, atendiendo las necesidades de los consumidores.

CIRCULAR INFORMATIVA No. 104

CLAA_GJN_AAS_104.17

Que el Acuerdo establece que la asignación del cupo de esta mercancía es bajo el mecanismo de licitación pública y bajo este supuesto los interesados deberán dar cumplimiento a las bases de licitación, por lo que en caso de que no se cumpla con los requisitos podría existir la posibilidad de que se les tenga por desistidos y que por ello, pueda darse algún remanente del cupo.

Que con el fin de asegurar el abasto del mercado nacional, mantener su estabilidad y promover una eficaz utilización del cupo a que se refiere el Acuerdo, se estima necesario reasignar los montos que resulten desistidos por el incumplimiento de los requisitos establecidos en las bases de la licitación pública correspondiente por parte de los participantes ganadores.

Que conforme a lo dispuesto en la Ley de Comercio Exterior, la medida a que se refiere el presente Acuerdo fue opinada favorablemente por la Comisión de Comercio Exterior, se expide el siguiente:

ACUERDO QUE MODIFICA AL DIVERSO POR EL QUE SE DA A CONOCER EL CUPO PARA IMPORTAR CON EL ARANCEL-CUPO ESTABLECIDO, FILETES DE PESCADOS FRESCOS O REFRIGERADOS Y CONGELADOS

Único.- Se **adiciona** un último párrafo al punto Segundo del Acuerdo por el que se da a conocer el cupo para importar con el arancel-cupo establecido, filetes de pescados frescos o refrigerados y congelados, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 14 de marzo de 2014 y sus posteriores modificaciones, para quedar como a continuación se indica:

“Segundo.- ...

- ...
- ...

Si como resultado de la licitación existe un remanente por incumplimiento a los requisitos previstos en las bases de licitación, la Dirección General de Comercio Exterior llevará a cabo una segunda licitación en los mismos términos que la primera, para lo cual, dicha autoridad emitirá y publicará la convocatoria y bases correspondientes en términos de la Ley de Comercio Exterior y su Reglamento.”

TRANSITORIO

ÚNICO.- El presente Acuerdo entrará en vigor el día siguiente al de su publicación en el Diario Oficial de la Federación.

CIRCULAR INFORMATIVA No. 104

CLAA_GJN_AAS_104.17

SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO.

OFICIO 500-05-2017-38533 MEDIANTE EL CUAL SE COMUNICA LISTADO DE CONTRIBUYENTES QUE DESVIRTUARON LA PRESUNCIÓN DE INEXISTENCIA DE OPERACIONES PREVISTA EN EL PRIMER PÁRRAFO DEL ARTÍCULO 69-B DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN.

Oficio: 500-05-2017-38533

El Administrador Central de Fiscalización Estratégica, adscrito a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, dio a conocer los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes señalados en el Anexo 1 que es parte integrante del oficio 500-05-2017-38533, de los contribuyentes durante el procedimiento previsto en el segundo párrafo del artículo 29-B del Código Fiscal de la Federación, a través de la presentación de pruebas y alegatos ofrecidos y exhibidos, dichos contribuyentes **lograron desvirtuar la presunción de la autoridad por cuanto hace específicamente a las operaciones señaladas en dichos oficios.**

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.

Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria.

Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.

Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Lo anterior, se hace de su conocimiento con la finalidad de que la información brindada sea de utilidad en sus actividades.

Atentamente

Gerencia Jurídica Normativa

CLAA



CIRCULAR INFORMATIVA No. 104

CLAA_GJN_AAS_104.17

carmen.borgonio@claa.org.mx

SECRETARIA DE ECONOMIA

ACUERDO que modifica al diverso por el que se da a conocer el cupo para importar con el arancel-cupo establecido, filetes de pescados frescos o refrigerados y congelados.

Al margen un sello con el Escudo Nacional, que dice: Estados Unidos Mexicanos.- Secretaría de Economía.

Con fundamento en los artículos 34 fracciones I y XXXIII de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 4o. fracción III, 5o. fracción V, 17, 20, 23 y 24 de la Ley de Comercio Exterior; 26, 27, 32 y 36 del Reglamento de la Ley de Comercio Exterior; 5 fracción XVII del Reglamento Interior de la Secretaría de Economía, y

CONSIDERANDO

Que el 14 de marzo de 2014 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el Acuerdo por el que se da a conocer el cupo para importar con el arancel-cupo establecido, filetes de pescado frescos o refrigerados y congelados (Acuerdo), el cual establece los montos, el mecanismo de asignación, los criterios de dictamen así como quienes pueden solicitar la asignación del cupo para importar filetes de pescado frescos o refrigerados y congelados, libre de arancel, en el periodo de enero a diciembre de cada año, mismo que fue modificado mediante diversos publicados en el mismo órgano informativo el 26 de septiembre y 31 de diciembre de 2014.

Que el arancel-cupo a que se refiere el considerando anterior, establecido mediante Decreto publicado en el Diario Oficial de la Federación el 13 de diciembre de 2013, cuya importación podrá realizarse con la preferencia arancelaria correspondiente, siempre y cuando el importador cuente con certificado de cupo expedido por la Secretaría de Economía, tiene como propósito facilitar el acceso al mercado y posibilitar el abasto de tilapia y bagre, atendiendo las necesidades de los consumidores.

Que el Acuerdo establece que la asignación del cupo de esta mercancía es bajo el mecanismo de licitación pública y bajo este supuesto los interesados deberán dar cumplimiento a las bases de licitación, por lo que en caso de que no se cumpla con los requisitos podría existir la posibilidad de que se les tenga por desistidos y que por ello, pueda darse algún remanente del cupo.

Que con el fin de asegurar el abasto del mercado nacional, mantener su estabilidad y promover una eficaz utilización del cupo a que se refiere el Acuerdo, se estima necesario reasignar los montos que resulten desistidos por el incumplimiento de los requisitos establecidos en las bases de la licitación pública correspondiente por parte de los participantes ganadores.

Que conforme a lo dispuesto en la Ley de Comercio Exterior, la medida a que se refiere el presente Acuerdo fue opinada favorablemente por la Comisión de Comercio Exterior, se expide el siguiente:

ACUERDO QUE MODIFICA AL DIVERSO POR EL QUE SE DA A CONOCER EL CUPO PARA IMPORTAR CON EL ARANCEL-CUPO ESTABLECIDO, FILETES DE PESCADOS FRESCOS O REFRIGERADOS Y CONGELADOS

Único.- Se **adiciona** un último párrafo al punto Segundo del Acuerdo por el que se da a conocer el cupo para importar con el arancel-cupo establecido, filetes de pescados frescos o refrigerados y congelados, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 14 de marzo de 2014 y sus posteriores modificaciones, para quedar como a continuación se indica:

“Segundo.- ...

- ...
- ...

Si como resultado de la licitación existe un remanente por incumplimiento a los requisitos previstos en las bases de licitación, la Dirección General de Comercio Exterior llevará a cabo una segunda licitación en los mismos términos que la primera, para lo cual, dicha autoridad emitirá y publicará la convocatoria y bases correspondientes en términos de la Ley de Comercio Exterior y su Reglamento.”

TRANSITORIO

ÚNICO.- El presente Acuerdo entrará en vigor el día siguiente al de su publicación en el Diario Oficial de la Federación.

Ciudad de México, a 26 de octubre de 2017.- El Secretario de Economía, **Ildefonso Guajardo Villarreal**.- Rúbrica.

**SEGUNDA SECCION
PODER EJECUTIVO**

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2017-38533 mediante el cual se comunica listado de contribuyentes que desvirtuaron la presunción de inexistencia de operaciones prevista en el primer párrafo del artículo 69-B 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: 500-05-2017-38533

Asunto: Se comunica listado de contribuyentes que **DESVIRTUARON** la presunción de inexistencia de operaciones prevista en el primer párrafo del artículo 69-B del CFF.

Esta 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 el 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; en los artículos 33, último párrafo, 63 y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, así como en la regla 1.4., último párrafo, inciso c) de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 23 de diciembre de 2016, modificada mediante la Cuarta Resolución de Modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2017, publicada en el mismo órgano de difusión oficial el 10 de octubre de 2017, le comunica lo siguiente:

Que a los contribuyentes que se enlistan a continuación, en su momento, les fue notificado un Oficio de Presunción de inexistencia de operaciones amparadas con determinados comprobantes fiscales que emitieron, ello de conformidad con los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación; sin embargo, durante el procedimiento previsto en el segundo párrafo del citado precepto legal, a través de la presentación de pruebas y alegatos ofrecidos y exhibidos, dichos contribuyentes lograron desvirtuar la presunción de la autoridad por cuanto hace específicamente a las operaciones señaladas en dichos oficios, cuyos datos son los siguientes:

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 o 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 | AAA09101 | AQUAERIS | 500- | Administra | | | | | 6 de | 7 de |

| | 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 |
| | 4835 | ACUACULTURA Y ARQUITECTURA SUSTENTABLES, S.C. | 65-00-05-04-2016-23888 de fecha 5 de diciembre de 2016 | ción Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | | | | | diciembre de 2016 | diciembre de 2016 |
| 2 | ACO131014DC4 | ALEPPO CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2017-1181 de fecha 16 de marzo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | 16 de marzo de 2017 | 11 de abril de 2017 | | | | |
| 3 | AEX131014G81 | ATRIUM EXXL, S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2017-1182 de fecha 16 de marzo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | 16 de marzo de 2017 | 11 de abril de 2017 | | | | |
| 4 | ARI841214IK4 | ARINCO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02-2016-20537 de fecha 17 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | | 18 de noviembre de 2016 | 22 de noviembre de 2016 |
| 5 | BIT110908RJ6 | BITFX INFORMATION TECHNOLOGY, S. DE R.L. DE | 500-47-00-06-00-2016- | Administración Desconcentrada de | 14 de octubre | 9 de noviembre de | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|--|--|--|---------|------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | C.V. | 021966 de fecha 5 de octubre de 2016 | Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | de 2016 | 2016 | | | | |
| 6 | CLO1101102Y0 | COMERCIALIZADORA LORCA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2016-37660 de fecha 30 de septiembre de 2016 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | | | 3 de noviembre de 2016 | 4 de noviembre de 2016 | | |
| 7 | CRI011107EUA | COMBUSTIBLES RIMAN, S.A. DE C.V. | 500-43-03-08-01-2016-8454 de fecha 18 de octubre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | | | | | 25 de octubre de 2016 | 26 de octubre de 2016 |
| 8 | CSH040531497 | COMERCIALIZADORA SHOGUN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16122 de fecha 25 de mayo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | | | | | 31 de mayo de 2017 | 1 de junio de 2017 |
| 9 | CSI0910174Z0 | CONSTRUCTORA Y SERVICIOS INMOBILIARIOS JAM, S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-04-01-02-2016-21891 de fecha 1 de diciembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | | | | | 27 de enero de 2017 | 30 de enero de 2017 |
| 10 | DDO040519K14 | DESARROLLOS DOMO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-00-2016-8569 de fecha 12 de julio de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | | 14 de julio de 2016 | 15 de julio de 2016 |
| 1 | DLE02112 | DESARROLLO | 500- | Administra | 7 de | 2 de | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|------------------|--|--|--|------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 1DK3 | Y LOGÍSTICA EMPRESARIAL DE VERACRUZ, S.C. | 65-00-05-04-2017-180 de fecha 6 de enero de 2017 | ción Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | febre ro de 2017 | marzo de 2017 | | | | |
| 1 2 | ESE05011 42S4 | ESTUDIOS Y SERVICIOS ECOLÓGICOS Y AMBIENTALES DE TABASCO, S.A.P.I. DE C.V. | 500-14-00-03-00-2017-6395 de fecha 14 de julio de 2017 | Administra ción Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | | | | | 31 de julio de 2017 | 1 de agosto de 2017 |
| 1 3 | FMC04090 8QA1 | FABRICACIONES Y MECANIZACIONES DE CULIACÁN, S.A. DE C.V. | 500-51-00-04-02-2016-27920 de fecha 14 de diciembre de 2016 | Administra ción Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1" | | | | | 2 de enero de 2017 | 3 de enero de 2017 |
| 1 4 | GSP00061 6FV4 | GALBIN SEGURIDAD PRIVADA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-01-2016-14273 de fecha 23 de septiembre de 2016 | Administra ción Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | | 27 de septiembre de 2016 | 28 de septiembre de 2016 |
| 1 5 | GYM10102 2A86 | GYMFORUS, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2016-15220 de fecha 25 de noviembre de 2016 | Administra ción Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | | | 6 de diciembre de 2016 | 7 de diciembre de 2016 | | |
| 1 6 | KSE14021 1GC6 | KERS SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-42-00-06-02-2016-08498 de fecha 18 de noviembre de | Administra ción Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | | | 25 de noviembre de 2016 | 28 de noviembre de 2016 | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|---|---|--|---------------------|----------------------|--|--|-------------------------|-------------------------|
| | | | 2016 | | | | | | | |
| 17 | LEN120413R17 | LENUBAC, S.A. DE C.V. | 500-42-00-06-02-2016-08044 de fecha 9 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | | | | | 16 de noviembre de 2016 | 17 de noviembre de 2016 |
| 18 | MCO150312674 | MGB CONCRETOS, S.A. DE C.V. | 500-24-00-07-01-2017-2060 de fecha 9 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "1" | 2 de marzo de 2017 | 28 de marzo de 2017 | | | | |
| 19 | NSO020827HX4 | E-NNOVATIVE SOLUTIONS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-00-2016-8568 de fecha 11 de julio de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 15 de julio de 2016 | 23 de agosto de 2016 | | | | |
| 20 | PGM130227R59 | PACIFIC GÉNESIS DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-09-00-05-02-2016-04599 de fecha 25 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" | | | | | 25 de noviembre de 2016 | 28 de noviembre de 2016 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|---|---|--|--|--|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 21 | PIE121206VC1 | PUNTO DE INICIO EVALUACIÓN DE PROYECTOS, S.A. DE C.V. | 500-43-00-04-01-2017-2796 de fecha 27 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | | | | | 9 de febrero de 2017 | 10 de febrero de 2017 |
| 22 | PRS111213MG9 | PUNTO ROJO SERVICIOS ACTIVOS, S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-03-2017-3611 de fecha 3 de febrero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | | | 13 de marzo de 2017 | 14 de marzo de 2017 | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|-------------------|---|---|--|--|--|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 2 3 | ROBV61101 3LX9 | ROBLES BARRAGÁN VÍCTOR HUGO | 500-51- 00-01- 01- 2016- 22057 de fecha 29 de septiem bre de 2016 | Administra ción Desconcent rada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1" | | | 12 de octu bre de 2016 | 13 de octu bre de 2016 | | |
| 2 4 | SALN790417 EW7 | SANTIAGO LÓPEZ NELLY | 500-36- 06-04- 02- 2017- 12019 de fecha 25 de abril de 2017 | Administra ción Desconcent rada de Auditoría Fiscal de México "2" | | | | | 8 de mayo de 2017 | 9 de mayo de 2017 |
| 2 5 | SAT1304228 55 | SOLUCIONES ADMINISTRA TIVAS Y TECNOLÓGIC AS SANTA LUCIA, S.A. DE C.V. | 500-41- 00-08- 01- 2016- 20501 de fecha 15 de noviem bre de 2016 | Administra ción Desconcent rada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | | 15 de noviem bre de 2016 | 16 de noviem bre de 2016 |
| 2 6 | SER0811114 H2 | SERVIASIST, S. DE R.L. DE C.V. | 500-74- 01-01- 01- 2017- 1063 de fecha 14 de febrero de 2017 | Administra ción Desconcent rada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | | | | | 2 de marzo de 2017 | 3 de marzo de 2017 |
| 2 7 | TLE0810137 L1 | TRANSPORT ES LEO'S, S.A. DE C.V. | 500-15- 04-02- 2016- 15527 de fecha 12 de septiem bre de 2016 | Administra ción Desconcent rada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | | | | | 14 de septiem bre de 2016 | 15 de septiem bre de 2016 |
| 2 8 | TPT110803L Z0 | TERRANOVA PROCESS TECNOLOGI ES, S.A. DE C.V. | 500-41- 00-04- 03- 2016- 20884 de fecha 23 de noviem bre de 2016 | Administra ción Desconcent rada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | | 25 de noviem bre de 2016 | 28 de noviem bre de 2016 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|--------------------------------------|---|---|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|--|--|
| 29 | TVI0811258 E8 | TERRA VITAL INMOBILIARE, S.A DE C.V. | 500-41-00-06-00-2016-9942 de fecha 12 de julio de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | 2 de agosto de 2016 | 3 de agosto de 2016 | | |
| 30 | VIAG861214 918 | VILLASEÑOR ALCALÁ GABRIEL | 500-38-00-04-01-2016-12967 de fecha 8 de agosto de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2" | 30 de agosto de 2016 | 23 de septiembre de 2016 | | | | |
| 31 | ZALV540728 H53 | ZAMARRIPA LEYVA VÍCTOR | 500-08-00-01-00-2016-019233 de fecha 28 de septiembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | | | 4 de octubre de 2016 | 5 de octubre de 2016 | | |

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 | AAA091014835 | AQUAERIS ACUACULTURA Y ARQUITECTURA SUSTENTABLES, S.C. | 500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de enero de 2017 | 3 de enero de 2017 |
| 2 | ACO131014DC4 | ALEPPO CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 3 | AEX131014G81 | ATRIUM EXXL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 4 | ARI841214IK4 | ARINCO, S.A. DE C.V. | 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 |
| 5 | BIT110908RJ6 | BITFX INFORMATION | 500-05-2016-38728 de fecha | Administración Central de | 2 de enero de 2017 | 3 de enero de 2017 |

| | 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 |
|---|--------------|--|--|---|--|---|
| | | TECHNOLOGY, S. DE R.L. DE C.V. | 16 de diciembre de 2016 | Fiscalización Estratégica | | |
| 6 | CLO1101102Y0 | COMERCIALIZADORA LORCA, S. DE R.L. DE C.V. | 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 |
| 7 | CRI011107EUA | COMBUSTIBLES RIMAN, S.A. DE C.V. | 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 |
| 8 | CSH040531497 | COMERCIALIZADORA SHOGUN, 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 |
| 9 | CSI0910174Z0 | CONSTRUCTORA Y SERVICIOS INMOBILIARIOS JAM, 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 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--|---|---|-------------------------|-------------------------|
| 10 | DDO040519K14 | DESARROLLOS DOMO, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de septiembre de 2016 | 2 de septiembre de 2016 |
| 11 | DLE021121DK3 | DESARROLLO Y LOGÍSTICA EMPRESARIAL DE VERACRUZ, S.C. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2017 | 4 de abril de 2017 |
| 12 | ESE0501142S4 | ESTUDIOS Y SERVICIOS ECOLÓGICOS Y AMBIENTALES DE TABASCO, S.A.P.I. 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 |
| 13 | FMC040908QA1 | FABRICACIONES Y MECANIZACIONES DE CULIACÁN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2017 | 2 de febrero de 2017 |
| 14 | GSP000616FV4 | GALBIN SEGURIDAD PRIVADA, 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 |
| 16 | GYM101022A86 | GYMFORUS, 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 |
| 16 | KSE140211GC6 | KERS SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38728 de fecha 16 de | Administración Central de Fiscalización | 2 de enero de 2017 | 3 de enero de 2017 |

| | | | | | | |
|----|---------------|---|---|---|-------------------------|-------------------------|
| | | | diciembre de 2016 | Estratégica | | |
| 17 | LEN120413R17 | LENUBAC, S.A. DE C.V. | 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 |
| 18 | MCO150312674 | MGB CONCRETOS, 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 |
| 19 | NSO020827HX4 | E-NNOVATIVE SOLUTIONS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de septiembre de 2016 | 2 de septiembre de 2016 |
| 20 | PGM130227R59 | PACIFIC GÉNESIS DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de enero de 2017 | 3 de enero de 2017 |
| 21 | PIE121206VC1 | PUNTO DE INICIO EVALUACIÓN DE PROYECTOS, 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 |
| 22 | PRS111213MG9 | PUNTO ROJO SERVICIOS ACTIVOS, 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 |
| 23 | ROBV611013LX9 | ROBLES BARRAGÁN VÍCTOR HUGO | 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 |
| 24 | SALN790417EW7 | SANTIAGO LÓPEZ NELLY | 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 |
| 25 | SAT130422855 | SOLUCIONES ADMINISTRATIVAS Y TECNOLÓGICAS SANTA LUCIA, 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 |
| 26 | SER0811114H2 | SERVIASIST, S. DE R.L. 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 |
| 27 | TLE0810137L1 | TRANSPORTES LEO'S, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de octubre de 2016 | 4 de octubre de 2016 |
| 28 | TPT110803LZ0 | TERRANOVA PROCESS TECHNOLOGIES, 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 |
| 29 | TVI0811258E8 | TERRA VITAL INMOBILIARE, S.A DE C.V. | 500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de septiembre de 2016 | 2 de septiembre de 2016 |

| | | | | | | |
|----|-------------------|------------------------------|---|--|------------------------------|---------------------------|
| | | | 2016 | | | |
| 30 | VIAG8612 14918 | VILLASEÑOR ALCALÁ GABRIEL | 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 |
| 31 | ZALV5407 28H53 | ZAMARRIPA LEYVA VÍCTOR | 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 |

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 | AAA091014835 | AQUAERIS ACUACULTURA Y ARQUITECTURA SUSTENTABLES, S.C. | 500-05- 2016- 38728 de fecha 16 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de enero de 2017 | 20 de enero de 2017 |
| 2 | ACO131014DC4 | ALEPPO CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05- 2017- 16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 3 | AEX131014G81 | ATRIUM EXXL, S.A. DE C.V. | 500-05- 2017- 16054 de fecha 28 de abril de 2014 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de mayo de 2017 | 30 de mayo de 2017 |
| 4 | ARI841214IK4 | ARINCO, S.A. DE C.V. | 500-05- 2016- 38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de diciembre de 2016 | 16 de diciembre de 2016 |
| 5 | BIT110908RJ6 | BITFX INFORMATION TECHNOLOGY, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05- 2016- 38728 de fecha 16 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de enero de 2017 | 20 de enero de 2017 |
| 6 | CLO1101102Y0 | COMERCIALIZADORA LORCA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05- 2016- 38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de diciembre de 2016 | 16 de diciembre de 2016 |
| 7 | CRI011107EUA | COMBUSTIBLES | 500-05- | Administración | 15 de | 16 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 |
|---|--------------|--|---|---|---|---|
| | | RIMAN, S.A. DE C.V. | 2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Central de Fiscalización Estratégica | diciembre de 2016 | diciembre de 2016 |
| 8 | CSH040531497 | COMERCIALIZADORA SHOGUN, 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 |
| 9 | CSI0910174Z0 | CONSTRUCTORA Y SERVICIOS INMOBILIARIOS JAM, 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 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--|---|---|--------------------------|--------------------------|
| 10 | DDO040519K14 | DESARROLLOS DOMO, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de septiembre de 2016 | 13 de septiembre de 2016 |
| 11 | DLE021121DK3 | DESARROLLO Y LOGÍSTICA EMPRESARIAL DE VERACRUZ, S.C. | 500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de abril de 2017 | 26 de abril de 2017 |
| 12 | ESE0501142S4 | ESTUDIOS Y SERVICIOS ECOLÓGICOS Y AMBIENTALES DE TABASCO, S.A.P.I. 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 |
| 13 | FMC040908QA1 | FABRICACIONES Y MECANIZACIONES DE CULIACÁN, 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 |
| 14 | GSP000616FV4 | GALBIN SEGURIDAD PRIVADA, 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 |
| 15 | GYM101022A86 | GYMFORUS, 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 |
| 16 | KSE140211GC6 | KERS SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de enero de 2017 | 20 de enero de 2017 |

| | | | | | | |
|----|---------------|---|---|---|--------------------------|--------------------------|
| | | | de 2016 | | | |
| 17 | LEN120413R17 | LENUBAC, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de diciembre de 2016 | 16 de diciembre de 2016 |
| 18 | MCO150312674 | MGB CONCRETOS, 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 |
| 19 | NSO020827HX4 | E-NNOVATIVE SOLUTIONS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de septiembre de 2016 | 13 de septiembre de 2016 |
| 20 | PGM130227R59 | PACIFIC GÉNESIS DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de enero de 2017 | 20 de enero de 2017 |
| 21 | PIE121206VC1 | PUNTO DE INICIO EVALUACIÓN DE PROYECTOS, 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 |
| 22 | PRS111213MG9 | PUNTO ROJO SERVICIOS ACTIVOS, 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 |
| 23 | ROBV611013LX9 | ROBLES BARRAGÁN VÍCTOR HUGO | 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 |
| 24 | SALN790417EW7 | SANTIAGO LÓPEZ NELLY | 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 |
| 25 | SAT130422855 | SOLUCIONES ADMINISTRATIVAS Y TECNOLÓGICAS SANTA LUCIA, 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 |
| 26 | SER0811114H2 | SERVIASIST, S. DE R.L. 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 |
| 27 | TLE0810137L1 | TRANSPORTES LEO'S, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-36420 de fecha 30 de | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de octubre de 2016 | 13 de octubre de 2016 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---|---|--------------------------|--------------------------|
| | | | septiembre de 2016 | | | |
| 28 | TPT110803LZ0 | TERRANOVA PROCESS TECHNOLOGIES, 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 |
| 29 | TVI0811258E8 | TERRA VITAL INMOBILIARE, S.A DE C.V. | 500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de septiembre de 2016 | 13 de septiembre de 2016 |
| 30 | VIAG8612149I8 | VILLASEÑOR ALCALÁ GABRIEL | 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 |
| 31 | ZALV540728H53 | ZAMARRIPA LEYVA VÍCTOR | 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 |

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 | AAA091014835 | AQUAERIS ACUACULTURA Y ARQUITECTURA SUSTENTABLES, S.C. | 500-65-00-05-04-2017-263 de fecha 27 de enero de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | | | | | 31 de julio de 2017 | 1 de agosto de 2017 |
| 2 | ACO131014DC4 | ALEPPO CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2017-5731 de fecha | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | | | 14 de julio de 2017 | 31 de julio de 2017 | | |

| 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 | |
| | | 13 de julio de 2017 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--------------|--|--|--|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3 | AEX131014G81 | ATRIUM EXXL, S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2017-5732 de fecha 13 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | | 14 de julio de 2017 | 31 de julio de 2017 | | |
| 4 | ARI841214IK4 | ARINCO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02-2017-8967 de fecha 23 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | 25 de mayo de 2017 | 26 de mayo de 2017 |
| 5 | BIT110908RJ6 | BITFX INFORMATION TECHNOLOGY, S. DE R.L. DE C.V. | 500-47-00-06-00-2017-016591 de fecha 1 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | | | | 3 de agosto de 2017 | 4 de agosto de 2017 |
| 6 | CLO1101102Y0 | COMERCIALIZADORA LORCA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2017-17746 de fecha 27 de abril de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | | | | 2 de mayo de 2017 | 3 de mayo de 2017 |
| 7 | CRI011107EUA | COMBUSTIBLES RIMAN, S.A. DE C.V. | 500-43-03-08-01-2017-5348 de fecha 5 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | | 11 de julio de 2017 | 12 de julio de 2017 | | |
| 8 | CSH040531497 | COMERCIALIZADORA SHOGUN, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-31101 de fecha | Administración Central de Fiscalización Estratégica | | | | 10 de octubre de 2017 | 11 de octubre de 2017 |

| | | | | | | | | | |
|---|--------------|--|---|---|--|---------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | 9 de octubre de 2017 | | | | | | |
| 9 | CSI0910174Z0 | CONSTRUCTORA Y SERVICIOS INMOBILIARIOS JAM, S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-04-01-02-2017-10472 de fecha 23 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | | | | 26 de mayo de 2017 | 29 de mayo de 2017 |
| 1 | DDO040519K0 | DESARROLLOS DOMO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-00-2016-19784 de fecha 10 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | 11 de noviembre de 2016 | 14 de noviembre de 2016 |
| 1 | DLE021121DK1 | DESARROLLO Y LOGÍSTICA EMPRESARIAL DE VERACRUZ, S.C. | 500-65-00-05-04-2017-13215 de fecha 5 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | | | | 5 de junio de 2017 | 6 de junio de 2017 |
| 1 | ESE0501142S2 | ESTUDIOS Y SERVICIOS ECOLÓGICOS Y AMBIENTALES DE TABASCO, S.A.P.I. DE C.V. | 500-14-00-03-00-2017-8848 de fecha 18 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | | | | 23 de agosto de 2017 | 24 de agosto de 2017 |
| 1 | FMC040908QA1 | FABRICACIONES Y MECANIZACIONES DE CULIACÁN, S.A. DE C.V. | 500-51-00-04-02-2017-12240 de fecha 31 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1" | | | | 31 de mayo de 2017 | 1 de junio de 2017 |
| 1 | GSP000616FV4 | GALBIN SEGURIDAD PRIVADA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-01-2016-21257 de fecha 14 de diciembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | 15 de diciembre de 2016 | 16 de diciembre de 2016 |
| 1 | GYM101022A86 | GYMFORUS, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2017-6287 de fecha 11 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | | 19 de abril de 2017 | 20 de abril de 2017 | | |
| 1 | KSE140211G6 | KERS SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-42-00-06- | Administración | | | | 16 de junio de | 19 de junio de |

| | | | | | | | | | |
|----|--------------|-----------------------------|--|---|--|--|--|----------------------|----------------------|
| | | | 02-2017-04349 de fecha 15 de junio de 2017 | Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | | | | 2017 | 2017 |
| 17 | LEN120413R17 | LENUBAC, S.A. DE C.V. | 500-42-00-06-02-2017-06762 de fecha 11 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | | | | 17 de agosto de 2017 | 18 de agosto de 2017 |
| 18 | MCO150312674 | MGB CONCRETOS, S.A. DE C.V. | 500-24-00-07-01-2017-9629 de fecha 2 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "1" | | | | 4 de agosto de 2017 | 7 de agosto de 2017 |

| | | | | | | | | | |
|----|--------------|---|---|--|--|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 19 | NSO020827HX4 | E-INNOVATIVE SOLUTIONS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-00-2016-19783 de fecha 10 de noviembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | 14 de noviembre de 2016 | 15 de noviembre de 2016 |
| 20 | PGM130227R59 | PACIFIC GÉNESIS DE MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-09-00-05-01-2017-02643 de fecha 7 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" | | | | 8 de junio de 2017 | 9 de junio de 2017 |
| 21 | PIE121206VC1 | PUNTO DE INICIO EVALUACIÓN DE PROYECTOS, S.A. DE C.V. | 500-43-00-04-01-2017-6044 de fecha 29 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | | | | 4 de julio de 2017 | 5 de julio de 2017 |
| 22 | PRS111213MG9 | PUNTO ROJO SERVICIOS ACTIVOS, S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-03-2017-8777 de fecha 26 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | | | 2 de junio de 2017 | 5 de junio de 2017 | |
| 2 | ROBV61101 | ROBLES | 500-51- | Administración | | | 2 de | 3 de | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|-------------------|---|--|---|--|--|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 3 | 3LX9 | BARRAGÁN VÍCTOR HUGO | 00-01-02-2017-08519 de fecha 25 de abril de 2017 | ón Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1" | | | mayo de 2017 | mayo de 2017 | | |
| 2 4 | SALN790417 EW7 | SANTIAGO LÓPEZ NELLY | 500-36-06-04-02-2017-35284 de fecha 14 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | | | | | 22 de septiembre de 2017 | 25 de septiembre de 2017 |
| 2 5 | SAT1304228 55 | SOLUCIONES ADMINISTRATIVAS Y TECNOLÓGICAS SANTA LUCIA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-08-02-2017-6671 de fecha 26 de abril de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | | 28 de abril de 2017 | 2 de mayo de 2017 |
| 2 6 | SER0811114 H2 | SERVIASIST, S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-01-01-01-2017-1093 de fecha 12 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | | | | | 19 de junio de 2017 | 20 de junio de 2017 |
| 2 7 | TLE0810137 L1 | TRANSPORTE S LEO'S, S.A. DE C.V. | 500-15-03-02-2017-16892 de fecha 28 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | | | | | 1 de septiembre de 2017 | 4 de septiembre de 2017 |
| 2 8 | TPT110803L Z0 | TERRANOVA PROCESS TECHNOLOGIES, S.A. DE C.V. | 500-41-00-04-02-2017-13836 de fecha 14 de agosto de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | | | | | 18 de agosto de 2017 | 21 de agosto de 2017 |
| 2 9 | TVI0811258E 8 | TERRA VITAL INMOBILIARE, S.A DE C.V. | 500-41-00-06-00-2017-9662 de | Administración Desconcentrada de Auditoría | | | | | 6 de julio de 2017 | 7 de julio de 2017 |

| | | | | | | | | | | |
|--------|-------------------|---------------------------------|--|---|--|--|------------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | | fecha 29 de junio de 2017 | Fiscal de Nuevo León "1" | | | | | | |
| 3 0 | VIAG861214 918 | VILLASEÑOR ALCALÁ GABRIEL | 500-38- 00-06- 01- 2016- 1561 de fecha 20 de enero de 2017 | Administraci ón Desconcent rada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2" | 11 de ma yo de 201 7 | 5 de juni o de 201 7 | | | | |
| 3 1 | ZALV540728 H53 | ZAMARRIPA LEYVA VÍCTOR | 500-08- 00-01- 00- 2017- 9909 de fecha 11 de julio de 2017 | Administraci ón Desconcent rada de Auditoría Fiscal de Aguascalien tes "1" | | | 29 de septiem bre de 2017 | 2 de octubr e de 2017 | | |

Finalmente, se precisa que el hecho de que los contribuyentes señalados hayan desvirtuado específicamente los hechos consignados en el oficio de presunción y de resolución definitiva que motivó su publicación en el listado correspondiente, es únicamente en relación a los comprobantes fiscales señalados en el oficio de presunción que en su momento les fue notificado, estando a salvo las facultades de la autoridad fiscal en términos del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación en relación a los demás comprobantes fiscales que en su caso hayan emitido.

Atentamente

Ciudad de México, 13 de octubre de 2017.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica,
Marisela Corres Santana.- Rúbrica.