

Sentencias Firmes emitidas del 1 de Abril al 31 de Octubre de 2009 relacionadas con la Sanción de Cierre Temporal de Empresas, Establecimientos o Negocios

No.	NIT	Contribuyente	Establecimiento y/o Nombre Comercial	Juzgado o Tribunal	Fecha Solicitud	Fecha Sentencia	No. Causa	Inicio del Proceso	Fin del Proceso	Fallo y/o Sanción Emida
1	4169926-2	Edgar Arnoldo Esquivel	Comercial La Esperanza	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	26/02/2008	01/04/2009	C20008-2009-00228 Of. 1	26/02/2008	01/04/2009	Favorable
2	1193540-5	Gloria Marina Mateo Gómez de Lucas	Comercial CAMSIL No. 2	Juzgado Primero de Paz Penal de Huehuetenango, Huehuetenango	11/03/2009	01/04/2009	C13012-2009-00303 Of. 2	11/03/2009	01/04/2009	Favorable
3	212299-5	Eustaquio Mateo López Pérez	Tienda La Momosteca	Juzgado de Paz Penal de La Democracia, Quetzaltenango	06/07/2007	01/04/2009	C11-2007 Of. 1	06/07/2007	01/04/2009	Favorable
4	229669-1	Lestbia Argentina Salguero Argueta	Bar La Colina	Juzgado de Paz Penal de El Progreso, Jutiapa	02/03/2009	01/04/2009	C125-2009 Of. 2	02/03/2009	01/04/2009	Favorable
5	524884-1	Maria Elizabeth Ramos Montano de Marín	Bar La Barra	Juzgado de Paz Penal de Asunción Mita, Jutiapa	02/03/2009	01/04/2009	C214-2009 Of. 1	02/03/2009	01/04/2009	Favorable
6	588385-7	Olga Ventura Heredia Castro de Morales	Depósito El Único	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	02/04/2009	02/04/2009	C20008-2009-00234 Of. 2	02/04/2009	02/04/2009	Favorable
7	1278529-6	Illana Yaneth Requena Marroquín	ACCTEL	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	31/03/2009	02/04/2009	C367-2009 Of. 3	31/03/2009	02/04/2009	Favorable
8	364527-4	Julio Escobar Agustín	FAES Electrónica	Juzgado Primer de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	28/01/2009	02/04/2009	C09034-2009-00196 Of. 1	28/01/2009	02/04/2009	Favorable
9	1727635-7	Modelos y Diseño a la Moda, S.A.	PCS Digital Star	Juzgado de Paz Penal de Salamá, Baja Verapaz	05/09/2008	03/04/2009	C692-2009 Of. 3	05/09/2008	03/04/2009	Favorable
10	6297-9	Erasmo Santiago Da León De León	Servicentro ESSO	Juzgado de Paz Penal de Sololá, Sololá	16/06/2006	07/04/2009	C239-2006 Of. 1	16/06/2006	07/04/2009	Favorable
11	1763937-9	Mildred Dodanim Argueta Ávila	Rincón Salvadoreño San Juan	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	06/03/2009	07/04/2009	C23-2009 Of. 1	06/03/2009	07/04/2009	Favorable
12	537333-6	Eduardo Joel De León Chanona	Aqua Pura Fuente de Vida	Juzgado de Paz Penal de Palín, Escuintla	02/03/2009	14/04/2009	C218-2009 Of. 1	02/03/2009	14/04/2009	Favorable
13	1241808-0	Joaquín Esteban Reyes Andrade	Cafetería Pollo Pinulito	Juzgado de Paz Penal de Asunción Mita, Jutiapa	13/04/2009	15/04/2009	C503-2009	13/04/2009	15/04/2009	Favorable
14	7041624-4	Conrado Jordán Portillo	Toditel	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	13/04/2009	16/04/2009	C20008-2009-00273 Of. 3	13/04/2009	16/04/2009	Favorable
15	6109348-3	Corporación R&G, S.A.	Rodríguez, S.A.	Juzgado de Paz Penal de Samayac, Suchitepéquez	14/04/2009	17/04/2009	C325-2009 Of. 1	14/04/2009	17/04/2009	Favorable
16	2532835-2	Maria Ramírez Rodas	Gasolinera Gas Station Interamericana	Juzgado Primer de Paz Ramo Penal de Huehuetenango, Huehuetenango	13/02/2009	20/04/2009	C13012-2009-00196 Of. 3	13/02/2009	20/04/2009	Favorable
17	691800-K	Andrew Curran Smith	ALTERNETS	Juzgado Primer de Paz Penal de Fallas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	31/10/2008	02/04/2009	C09034-2008-01427 Of. 1	31/10/2008	02/04/2009	Favorable
18	408663-5	Consuelo Velásquez Gálvez de Illescas	Gasolinera Victoria	Juzgado de Paz Penal de Fallas de Villa Nueva, Guatemala	03/12/2008	20/04/2009	C1630-2008 Srio.	03/12/2008	20/04/2009	Favorable
19	1510590-3	Maria Margarita Gutiérrez Castro de Pelicó	Agri-Vet Salcajá	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	16/04/2009	21/04/2009	C435-2009 Of. 2	16/04/2009	21/04/2009	Favorable
20	3894263-1	Grupo Jireh, S.A.	Concepto Celular Nueva Concepción	Juzgado de Paz Penal de Tiquisate, Escuintla	20/03/2009	21/04/2009	C005-2009 Of. 1	20/03/2009	21/04/2009	Favorable
21	1241808-0	Joaquín Esteban Reyes Andrade	Cafetería Pollo Pinulito	Juzgado de Paz Penal de Palín, Escuintla	02/04/2009	21/04/2009	C345-2009 Of. 2	02/04/2009	21/04/2009	Favorable
22	615902-8	Carlos Enrique Vásquez Mencos	Comercial Hermanitas Vásquez	Juzgado de Paz Penal de Puerto Barrios, Izabal	17/04/2009	22/04/2009	C176-2009 Of. 2	17/04/2009	22/04/2009	Favorable
23	110472-1	Carlos Arturo Thomae Díaz	Estación Texaco Estrella del Norte	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	24/03/2009	22/04/2009	C315-2009 Of. 2	24/03/2009	22/04/2009	Favorable
24	438381-8	Amalia Rufina Barrios Alvarado	Comedor La Huehueoteca	Juzgado de Paz Penal de San Cristóbal, Totonicapan	14/04/2009	22/04/2009	C314-2009 Of. 1	14/04/2009	22/04/2009	Favorable
25	611209-9	Sebastián Venturí Álvarez Hernández	Depósito de Granos La Primera Calle	Juzgado Primer de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	27/02/2009	22/04/2009	C09034-2009-00367 Of. 1	27/02/2009	22/04/2009	Favorable
26	665263-8	Olga Esperanza Carrillo Monroy	Bar El Gato Negro	Juzgado de Paz Penal de Asunción Mita, Jutiapa	22/04/2009	22/04/2009	C504-2009 Of. 2	22/04/2009	22/04/2009	Favorable
27	1909081-1	Heidy Valeska Heredia Sierra	Estación La Esperanza	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	24/03/2009	23/04/2009	C316-2009 Of. 3	24/03/2009	23/04/2009	Favorable
28	285060-5	Manuel de Jesús Espino Ciramagua	Barbería Central No. 2	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	20/04/2009	23/04/2009	C20008-2009-00298 Of. 3	20/04/2009	23/04/2009	Favorable
29	2841906-5	Karla Josefina Córdova Mollinedo de Girón	Xkape Kob'an	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	17/02/2009	23/04/2009	C161-2009 Of. 1	17/02/2009	23/04/2009	Favorable
30	3949323-7	Distribuidora Fuentes & Ramírez, S.A.	Ferretería La Quinta Uno	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	20/03/2009	23/04/2009	C846-2009 Of. 3	20/03/2009	23/04/2009	Favorable
31	1292928-K	Luis Fernando Fuentes Miranda	Distribuidora Mayvco	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	20/03/2009	23/04/2009	C845-2009 Of. 2	20/03/2009	23/04/2009	Favorable
32	198007-K	Oscar Geovany Ochoa Barrientos	Educación Física Enma Graciela Ochoa de Estrada	Juzgado de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	16/02/2009	24/04/2009	C85-2009 Of. 4	16/02/2009	24/04/2009	Favorable
33	1241808-0	Joaquín Esteban Reyes Andrade	Cafetería Pollo Pinulito	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	23/04/2009	27/04/2009	C20008-2009-00305 Of. 2	13/04/2009	27/04/2009	Favorable
34	1968207-7	Freddy Aníbal Alvarado Rangel	The Beer Factory	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	06/03/2009	27/04/2009	C22-2009 Of. 3	06/03/2009	27/04/2009	Favorable
35	750316-4	Carlos Alberto Roche Lau	Kyrios Mega Pacas No. 2	Juzgado de Paz Penal de Puerto Barrios, Izabal	21/04/2009	28/04/2009	C183-2009 Of. 5	21/04/2009	28/04/2009	Favorable
36	2999766-6	Pedro Julio López Ajpac	Depósito San Pedrano	Juzgado de Paz Penal de Escuintla, Escuintla	22/04/2009	28/04/2009	C5027-2009-00419 Of. B Vasquez	22/04/2009	28/04/2009	Favorable
37	2812493-6	Edwin Alejandro Cabrera Solares	Peluquería Donald	Juzgado de Paz Penal de Santa Catarina Pinula, Guatemala	15/04/2009	28/04/2009	C157-2009 Of. 2	15/04/2009	28/04/2009	Favorable
38	4425190-4	Jungja Park de Lee	Almacén Kevin	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	07/04/2009	28/04/2009	C26-2009 Of. 1	07/04/2009	28/04/2009	Favorable
39	25994-2	Salvador Hernández Mendoza	Auto Hotel Emperador	Juzgado de Paz de Turmo de Mixco, Guatemala	25/02/2009	28/04/2009	C319-2009	25/02/2009	28/04/2009	Favorable
40	3989482-7	Miguel Antonio Ortega Aquino	Venta de Granos Básicos Los Angeles	Juzgado de Paz Penal de Jalapa, Jalapa	24/02/2009	29/04/2009	C080-2009 Of. 1	24/02/2009	29/04/2009	Favorable
41	625748-8	Pedro Pineda Ruano	Bar Granada	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Santa Rosa	24/04/2009	29/04/2009	C427-2009 Of. 2	24/04/2009	29/04/2009	Favorable
42	3972554-5	Walter Geovanni Ixchop Batén	Guatelito	Juzgado de Paz Penal de Escuintla, Escuintla	03/04/2009	29/04/2009	C5027-2009-00037 Of. de Turno	03/04/2009	29/04/2009	Favorable
43	2570507-5	Inmobiliaria FASANI, S.A.	Transportes Guerra	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	07/04/2009	29/04/2009	C27-2009 Of. 2	07/04/2009	29/04/2009	Favorable
44	802999-7	Ana Iliana Hernández Duque	Hotel y Parque Ecológico Cueva de Las Minas	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	28/04/2009	30/04/2009	C20008-2009-00328 Srio.	28/04/2009	30/04/2009	Favorable
45	748188-8	Carlos Roberto Recinos Bracamonte	Bar Tango Azul	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	17/04/2009	30/04/2009	C383-2009 Sria.	17/04/2009	30/04/2009	Favorable
46	5602255-6	Gilberto Callejas Figueroa	Bar Brasilia	Juzgado Segundo de Paz Penal de Chimaltenango, Chimaltenango	28/04/2009	30/04/2009	C410-2009 Of. 1	28/04/2009	30/04/2009	Favorable
47	97036-0	Ana María Pineda Diaz	Boutique Ilse Rocio	Juzgado Segundo de Paz Penal de Chimaltenango, Chimaltenango	28/04/2009	30/04/2009	C411-2009 Of. 2	28/04/2009	30/04/2009	Favorable
48	1211872-9	Sandra Eluvina Sance de Monroy	Materiales Electrónicos y Ferretería Medrano	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	04/05/2009	05/05/2009	C20008-2009-00353 Of. 3	04/05/2009	05/05/2009	Favorable
49	1976738-2	Erick Ricardo Medrano Tobar	Fri-Pollo Chapin	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	04/05/2009	06/05/2009	C20008-2009-00354 Srio.	04/05/2009	06/05/2009	Favorable
50	5941747-1	Fri-Pollo Chapin, S.A.	Ferretería La Rueda	Juzgado de Paz Penal de Cuyotenango, Suchitepéquez	04/05/2009	06/05/2009	C464-2009 Of. 2	04/05/2009	06/05/2009	Favorable
51	527857-0	Helio Posadas Valdez	Tu Depósito La Unión	Juzgado de Paz Penal de Palencia, Guatemala	04/05/2009	06/05/2009	C463-2009 Of. 1	04/05/2009	06/05/2009	Favorable
52	737051-2	Wilfredo Nicolás Itzep Ajanel		Juzgado de Paz Penal de Palencia, Guatemala	22/04/2009	06/05/2009	C718-2009 Sria.	22/04/2009	06/05/2009	Favorable

No.	NIT	Contribuyente	Establecimiento y/o Nombre Comercial	Juzgado o Tribunal	Fecha Solicitud	Fecha Sentencia	No. Causa	Inicio del Proceso	Fin del Proceso	Fallo y/o Sanción Emitida
53	4344987-5	Servicios Médicos Memorial de Chiquimula, S.A.	Servicios Médicos Memorial de Chiquimula, S.A.	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	29/04/2009	07/05/2009	C20008-2009-00363 Of. 3	29/04/2009	07/05/2009	Favorable
54	514726-3	Olga Tobar López	Basaar	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	04/05/2009	07/05/2009	C549-2009 Sria.	04/05/2009	07/05/2009	Favorable
55	3556050-9	Israel Eugenio Lux Tumax	Depósito Mayolin	Juzgado de Paz Penal de Santo Tomás la Unión, Suchitepéquez	04/05/2009	07/05/2009	C220-2009 Of. 2	04/05/2009	07/05/2009	Favorable
56	600307-9	Rufino Cristóbal Pérez y Pérez	Servicio Agrícola Pérez	Juzgado de Paz Penal de Cuyotenango, Suchitepéquez	04/05/2009	07/05/2009	C462-2009 Of. 2	04/05/2009	07/05/2009	Favorable
57	271276-8	Manuel Alberto Cojulm	Talleres Cojulm de Enderezado y Pintura	Juzgado Primerº de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	02/04/2009	08/05/2009	C-59034-2009-00528 Of. 2	02/04/2009	08/05/2009	Favorable
58	1241808-0	Joaquín Esteban Reyes Andrade	Cafetería Pollo Pinulito	Juzgado de Paz Penal de Escuintla, Escuintla	04/05/2009	11/05/2009	C05027-2009-00441 Of. Dubón	04/05/2009	11/05/2009	Favorable
59	1813284-7	Francisca López Sabana	Tienda y Abarrotería Central	Juzgado de Paz Penal de Escuintla, Escuintla	22/04/2009	11/05/2009	05027-2009-00420 Of. Dubón	22/04/2009	11/05/2009	Favorable
60	3403377-7	El Griego, S.A.	7 Caldos Zona Viva	Juzgado Quinto de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	18/02/2008	11/05/2009	C190-2008 Of. 2	18/02/2008	11/05/2009	Desfavorable
61	4540907-2	Pedro Chacaj Soc	Tienda La Estrella	Juzgado de Paz Penal de Jalapa, Jalapa	24/02/2009	12/05/2009	C079-2009 Of. 2	24/02/2009	12/05/2009	Favorable
62	4136030-3	Sergio Estuardo Ordóñez Vásquez	Auto Sergio	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	14/04/2009	14/05/2009	C357-2009 Of. 1	14/04/2009	14/05/2009	Favorable
63	232845-3	Francisco Javier Batres López	Plaza Salón	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	22/04/2009	14/05/2009	C26-2009	22/04/2009	14/05/2009	Favorable
64	3909706-4	Jaime Arcadio Cruz Jiménez	Bar y Restaurante J.C.	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	03/03/2009	15/05/2009	C19-2009 Of. 3	03/03/2009	15/05/2009	Favorable
65	815565-8	Francisco Totis Rodríguez	Bar La Espinita	Juzgado de Paz Penal de Fraijanes, Guatemala	03/04/2009	18/05/2009	C05-2009 Of. 1	03/04/2009	18/05/2009	Favorable
66	3455943-4	Ingrid Yohana Castro Muz	Distribuidora Adonias	Juzgado de Paz Penal de Cuilapa, Santa Rosa	04/05/2009	19/05/2009	C220-2009 Sria.	04/05/2009	19/05/2009	Favorable
67	2497408-0	Axel Kaneck Velasco Sandoval	Super Cel	Juzgado Sexto de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	15/04/2008	19/05/2009	C309-2008 Of. 1	15/04/2008	19/05/2009	Favorable
68	1591789-4	Jelen Yolanda Sagastume López	Fashion Boutique	Juzgado de Paz Penal de Zacapa, Zacapa	18/05/2009	20/05/2009	C814-2009 Of. 1	18/05/2009	20/05/2009	Favorable
69	2827162-9	Carmen Rosa Castro Medina	Almacén Zhang 2	Juzgado Primerº de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	14/04/2009	20/05/2009	C09034-2009-00535 Of. 3	14/04/2009	20/05/2009	Favorable
70	534236-8	Margarita De León Santos de Gómez	Recuerdos Autohotel	Juzgado Primerº de Paz Ramo Penal de Huehuetenango, Huehuetenango	07/05/2009	20/05/2009	C13012-2009-00540 Of. 1	07/05/2009	20/05/2009	Favorable
71	2412873-2	Santos Cornelio Gómez Fuentes	Supertienda El Paraíso	Juzgado de Paz Penal de San Mateo, Quetzaltenango	12/05/2009	20/05/2009	C141-2009 Sria.	12/05/2009	20/05/2009	Favorable
72	2697309-K	Ronald Wilfredo Jiménez Herrera	Minimercado El Buen Sembrador	Juzgado de Paz Penal de Culapa, Santa Rosa	04/05/2009	20/05/2009	C221-2009 Of. Sria.	04/05/2009	20/05/2009	Favorable
73	2455728-5	Maria Magdalena Gaitán Navas	Venta de Materiales Eléctricos Electrón	Juzgado de Paz Penal de Tiquisate, Escuintla	27/03/2006	20/05/2009	C73-2006 Of. 2	27/03/2006	20/05/2009	Favorable
74	562287-5	Adela Veliz Catalán	Restaurante con Cantina Evelyn	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	23/04/2009	20/05/2009	C32-2009 Of. 1	23/04/2009	20/05/2009	Favorable
75	1820269-1	Mario Encarnación Barrios López	Autohotel Las Bugambilias	Juzgado de Paz Penal de Coatepeque, Quetzaltenango	20/04/2009	20/05/2009	C886-2009 Of. 3	20/04/2009	20/05/2009	Favorable
76	580718-2	Adabila Marísbeth Cifuentes López de Gramajo	Auto Hotel El Rinconito	Juzgado de Paz Penal de La Esperanza, Quetzaltenango	06/05/2009	21/05/2009	C367-2009 Of. 2	06/05/2009	21/05/2009	Favorable
77	2387953-K	Agustina Sicá López	Comercial Josué	Juzgado de Paz Penal de La Democracia, Huehuetenango	15/05/2009	21/05/2009	C02-2009 Of. 2	15/05/2009	21/05/2009	Favorable
78	687182-8	José Angel García Toscano	Auto Hotel Latino	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	13/05/2009	21/05/2009	C02-2009 Of. 3	13/05/2009	21/05/2009	Favorable
79	5094409-6	Hugo Artemio Herrera Molina	Farmacia Herrera	Juzgado de Paz Penal de La Democracia, Huehuetenango	15/05/2009	21/05/2009	C01-2009 Of. 2	15/05/2009	21/05/2009	Favorable
80	1207413-6	Juana Tzoc Quino Xirum	Depósito El Ahorro	Juzgado de Paz Penal de Palín, Escuintla	02/04/2009	21/05/2009	C464-2009 Of. 2	02/04/2009	21/05/2009	Favorable
81	3591250-2	Héctor Leonel Hernández Garrido	Chicharronera y Cevichería El Ranchón	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	28/04/2009	21/05/2009	C33-2009 Of. 3	28/04/2009	21/05/2009	Favorable
82	666204-8	Maria Úrsula Flores López	Abarrotería Mary	Juzgado de Paz Penal de Palín, Escuintla	06/05/2009	22/05/2009	C465-2009 Of. 2	06/05/2009	22/05/2009	Favorable
83	1208139-6	Orlando Morales Girón	Daddy's Ranch	Juzgado de Paz Penal de Villa Nueva, Guatemala	15/05/2009	22/05/2009	C619-2009 JPPM	15/05/2009	22/05/2009	Favorable
84	464640-1	Rosa Esperanza García Pocón de Elvira	Bar Oasis	Juzgado de Paz Penal de Amatitlán, Guatemala	18/05/2009	25/05/2009	C691-2009 Of. 1	18/05/2009	25/05/2009	Favorable
85	526766-8	Acsel Antonio González Castañeda	Pastelería Nápoles	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	26/11/2008	26/05/2009	C1124-2009 Of. 1	26/11/2008	26/05/2009	Favorable
86	2708753-0	Jessica Yessenia Celeste Morales Castañeda	Bar Daiquirí	Juzgado de Paz Penal de Zacapa, Zacapa	25/05/2009	27/05/2009	C857-2009 Of. 3	25/05/2009	27/05/2009	Favorable
87	6258813-3	Corporación R.M., S.A.	Pollo Pinulito	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	20/05/2009	27/05/2009	C643-2009 Of. 1	20/05/2009	27/05/2009	Favorable
88	1668595-4	Jacqueline Yessenia Sagastume Lemus	Librería y Variedades La Central No. 2	Juzgado de Paz Penal de Ipala, Chiquimula	20/05/2009	28/05/2009	C01-2009 Of. 1	20/05/2009	28/05/2009	Favorable
89	2328303-3	Byron Oswaldo Ramírez Veliz	Restaurante con Cantina El Amigo	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	06/05/2009	28/05/2009	C35-2009 Of. 3	06/05/2009	28/05/2009	Favorable
90	403057-5	Cooperativa Agropecuaria de Servicios Varios de las Verapaces, R.L.	Tienda Veralac	Juzgado de Paz Penal de Tactic, Alta Verapaz	01/04/2009	29/05/2009	C525-2009 Of. 2	01/04/2009	29/05/2009	Favorable
91	520686-3	Carlos Humberto Guerra Ruano	Importaciones Guerra	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	17/04/2009	29/05/2009	C028-2009 Of. 3	17/04/2009	29/05/2009	Favorable
92	692799-8	Cristóbal Cabrera Chupina	Peluquería Donald	Juzgado de Paz de Turno de Mixco, Guatemala	12/05/2009	29/05/2009	C812-2009 Of. de Audiencia	12/05/2009	29/05/2009	Favorable
93	612439-9	Darvino Edgar Marroquín Mateo	Cyber Print	Juzgado de Paz Penal de Puerto Barrios, Izabal	29/04/2009	01/06/2009	C193-2009 Of. 1	29/04/2009	01/06/2009	Favorable
94	426207-7	Ricardo Ramón Mazariegos Castellanos	Segmentos Boutique	Juzgado Cuarto de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	17/05/2007	01/06/2009	C428-2009 Of. 2	17/05/2007	01/06/2009	Favorable
95	489957-1	Internacional de Textiles, S.A. (En Liquidación)	Almacén La Económica	Juzgado Primerº de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	22/04/2004	01/06/2009	C309-2009 Of. 3	22/04/2004	01/06/2009	Favorable
96	369005-9	Alberto Ruiz Hernández	Farmacia y Droguería Santa Cecilia	Juzgado de Paz Penal de Jalapa, Jalapa	02/06/2009	02/06/2009	C177-2009 Of. 3	02/06/2009	02/06/2009	Favorable
97	620014-1	Francisco Santos Gonón	Auto Hotel Los Honguitos	Juzgado de Paz Penal de La Esperanza, Quetzaltenango	06/05/2009	02/06/2009	C368-2009 Sria.	06/05/2009	02/06/2009	Favorable
98	789087-7	Eliseo Tebalán Hernández	Farmacia Social La Terminal	Juzgado de Paz Penal de San Antonio, Suchitepéquez	01/06/2009	03/06/2009	C756-2009 Of. 1	01/06/2009	03/06/2009	Favorable
99	697780-4	Alfredo Norberto De León Valdés	Farmacia Social La Bendición	Juzgado de Paz de Salcajá, Quetzaltenango	21/05/2009	04/06/2009	C498-2009 Of. 2	21/05/2009	04/06/2009	Favorable
100	431328-3	Freddy Leonidas Barillas Valdés	Centro Dermatológico de Oriente	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	01/06/2009	05/06/2009	C20008-2009-00467 Of. 3	01/06/2009	05/06/2009	Favorable
101	2742669-6	Noel Rosendo Girón Monroy	Data Center 2	Juzgado de Paz Penal de Ipala, Chiquimula	03/06/2009	05/06/2009	C02-2009 Of. 2	03/06/2009	05/06/2009	Favorable
102	2354582-8	Manuel Arnoldo Rodríguez Barrientos	Restaurante del Valle #4	Juzgado de Paz Penal de El Progreso, Jutiapa	03/06/2009	05/06/2009	C442-2009 Of. 1	03/06/2009	05/06/2009	Favorable
103	1807805-2	Rudy Humberto Ramos Miguel	Comercial La Económica	Juzgado de Paz Penal de Jocotán, Chiquimula, Chiquimula	20/05/2009	08/06/2009	C275-2009 Of. de Trámite	20/05/2009	08/06/2009	Favorable
104	1691061-3	Osman Danilo Rosil Méndez	Depósito Rosil	Juzgado de Paz Penal de Jalapa, Jalapa	01/06/2009	09/06/2009	C179-2009 Of. 3	01/06/2009	09/06/2009	Favorable
105	241796-0	Miguel Filomeno Rojas Monterroso	Auto Hotel El Verdadero Amor	Juzgado de Paz Penal de Colomá Costa Cuca, Quetzaltenango	19/05/2009	09/06/2009	C317-2009 Of. 1	19/05/2009	09/06/2009	Favorable
106	3494640-3	Sara Aracely Calderón Díaz de Lacán	Librería La Unión	Juzgado de Paz Penal de San Antonio Suchitepéquez, Suchitepéquez	24/04/2009	09/06/2009	C595-2009 Of. 3	24/04/2009	09/06/2009	Favorable
107	633751-1	Florencia Audelina Rodríguez Mazariegos de Soc	Hotel y Comedor Alcoba de Luna	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	04/06/2009	10/06/2009	C723A*-2009 Sria.	04/06/2009	10/06/2009	Favorable
108	391914-5	Carlos Horacio Delcompare Navarrete	Productos Alimenticios Delcompare's	Juzgado de Paz Penal de Jalapa, Jalapa	21/04/2009	11/06/2009	C158-2009 Of. 1	21/04/2009	11/06/2009	Favorable
109	480638-7	Heber Alberto Galindo López	Auto Hotel Las Estrellas	Juzgado de Paz Mixto de Coatepeque, Quetzaltenango	01/06/2009	11/06/2009	C115-2009 Of. 1	01/06/2009	11/06/2009	Favorable
110	3882319-5	Juana Solís Chiroy de Mendoza	El Shadai Cyber Café	Juzgado de Paz Penal de Panajachel, Sololá	09/06/2009	11/06/2009	C402-2009 Of. 1	09/06/2009	11/06/2009	Favorable
111	3467687-2	Marciano Xec Técun	Antojitos Junior	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	08/06/2009	12/06/2009	C323-2009 Of. 3	08/06/2009	12/06/2009	Favorable
112	416222-6	Blanca Leticia Del Águila Morales	Bar El Gato Loco	Juzgado de Paz Penal de la Villa de Mixco, Guatemala	24/03/2009	12/06/2009	C487-2009	24/03/2009	12/06/2009	Favorable
113	1793685-3	Andrés Jiatz Morales	Farmacia Esmeralda	Juzgado de Paz Penal de San Luis Jilotepeque, Jalapa	13/06/2009	15/06/2009	C217-2009 Of. 2	13/06/2009	15/06/2009	Favorable
114	4871151-9	Byron Leonel Córdón Salazar	Comedor La Amistad	Juzgado de Paz Penal de Faltas de Villa Nueva, Guatemala	15/05/2009	15/06/2009	C620-2009 Of. 1	15/05/2009	15/06/2009	Favorable
115	851561-1	Karla Isabel Cordón Vasquez de Paz	Farmacia Senegal	Juzgado de Paz Penal de Teculután, Zacapa	12/06/2009	16/06/2009	C430-2009 Of. 1	12/06/2009	16/06/2009	Favorable
116	1795278-6	Nely Beatriz Vega Trigueros de Recinos	Industria Panificadora La Excelencia	Juzgado de Paz Penal de Jalapa, Jalapa	03/11/2008	16/06/2009	C178-2009 Of. 2	03/11/2008	16/06/2009	Favorable
117	5477598-1	Leonor Argentina Aguilar Sitamul	Farmacia El Sagrado Corazón de María	Juzgado de Paz Penal de Escuintla, Escuintla	01/06/2009	16/06/2009	C05027-2009-00197 Of. de Tumo	01/06/2009	16/06/2009	Favorable

Decreto Número 20-2006 "Disposiciones Legales para el Fortalecimiento de la Administración Tributaria"

No.	NIT	Contribuyente	Establecimiento y/o Nombre Comercial	Juzgado o Tribunal	Fecha Solicitud	Fecha Sentencia	No. Causa	Inicio del Proceso	Fin del Proceso	Fallo y/o Sanción Emitida
118	1662072-0	Mayra Verónica Barrientos Reyes	Farmacia Popular del Pueblo	Juzgado de Paz Penal de Chiquimulilla, Santa Rosa	04/06/2009	16/06/2009	C741-2009 Of. 1	04/06/2009	16/06/2009	Favorable
119	4796098-1	José Rocael Gabriel Ramírez	Minimarket Gabriel	Juzgado de Paz Penal de Chiquimulilla, Santa Rosa	04/06/2009	16/06/2009	C740-2009 Sria.	04/06/2009	16/06/2009	Favorable
120	1168270-1	Ingrid Johanna Chiguá Sagastume de Villeda	Electrogangas	Juzgado de Paz Penal de Zacapa, Zacapa	13/05/2009	17/06/2009	C775-2009 Of. 2	13/05/2009	17/06/2009	Favorable
121	416641-8	Francisca Alvarado Barrera	Bar Zacatecas	Juzgado de Paz Penal de Morales, Izabal	16/06/2009	17/06/2009	C695-2009 Sria.	16/06/2009	17/06/2009	Favorable
122	1278529-6	Ileana Yaneth Requena Marroquín	ACCTEL No. 5	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	15/06/2006	17/06/2009	C367-2009 Of. 3	15/06/2006	17/06/2009	Favorable
123	555101-3	Eddie Roderico Gómez Barrios	Óptica Malacatán	Juzgado de Paz Penal de Malacatán, San Marcos	10/06/2009	17/06/2009	C782-2009 Of. 2	10/06/2009	17/06/2009	Favorable
124	359577-3	Mario Rolando Castañeda	Distribuidora Comercial Papelca	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	01/06/2009	17/06/2009	C05027-2009-0000593 Of. Perez	01/06/2009	17/06/2009	Favorable
125	3510517-2	Claudia Marisol Donis Berganza	Pastelería Silfida	Juzgado de Paz Penal de Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	04/06/2009	17/06/2009	C566-2009 Of. 1	04/06/2009	17/06/2009	Favorable
126	675885-1	Patricia Guillermina Torres Méndez de Sandoval	Farmacia Sagrado Corazón de Jesús	Juzgado de Paz Penal de Chiquimulilla, Santa Rosa	04/06/2009	17/06/2009	C742-2009 Of. 2	04/06/2009	17/06/2009	Favorable
127	705397-5	Arameo Esau Barrera Solórzano	Comercial El Rey	Juzgado de Paz Penal de Jalapa, Jalapa	19/05/2009	18/06/2009	C199-2009 Of. 1	19/05/2009	18/06/2009	Favorable
128	620687-5	Angel Ramón Marino Guzmán Maldonado	Depósito El Buen Samaritano	Juzgado de Paz Penal de Colombia Costa Cuca, Quetzaltenango	18/06/2009	18/06/2009	C382-2009 Of. 2	18/06/2009	18/06/2009	Favorable
129	8910-9	Fernando Lau Won	Almacén Chang	Juzgado de Paz Penal de Chiquimulilla, Santa Rosa	04/06/2009	18/06/2009	C743-2009 Of. 3	04/06/2009	18/06/2009	Favorable
130	599662-7	Carlos René Ortiz Villanueva	Farmacia Galbano	Juzgado de Paz Penal de Salamá, Baja Verapaz	18/06/2009	19/06/2009	C1162-2009 Of. 1	18/06/2009	19/06/2009	Favorable
131	1578796-6	Edvin Giovani Rosales Aguilar	Carnicería Macarena	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	16/06/2009	19/06/2009	C769-2009 Of. 1	16/06/2009	19/06/2009	Favorable
132	622583-7	Odilia Herlinda González Caceres de Hernández	Abarrotería El Ahorro	Juzgado de Paz Penal de San Bernardino, Suchitepéquez	17/06/2009	19/06/2009	C291-2009 Of. 2	17/06/2009	19/06/2009	Favorable
133	452452-7	Francisco Salazar Leja	Tienda Gallito 1	Juzgado de Paz Penal de Taxisco, Santa Rosa	16/06/2009	19/06/2009	C279-2009 Of. 2	16/06/2009	19/06/2009	Favorable
134	2874634-1	Alba América Herrera Hernández	Curiosidades La Promesa	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	12/06/2009	19/06/2009	C351-2009 Of. 3	12/06/2009	19/06/2009	Favorable
135	737441-0	Joni Cristian De León De León	Depósito De León	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	12/06/2009	22/06/2009	C354-2009 Of. 3	12/06/2009	22/06/2009	Favorable
136	820216-8	Tomas Xiloj Guarcas	Super Samaritana San Juan	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	12/06/2009	22/06/2009	C356-2009 Of. 1	12/06/2009	22/06/2009	Favorable
137	5458562-7	Distribuidora Saqapel, S.A.	Hipercell II	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	19/11/2008	22/06/2009	C52-2008 Of. 3	19/11/2008	22/06/2009	Favorable
138	601566-2	Percy Eduardo Roldán Vásquez	Worldcel	Juzgado de Paz Penal de Puerto Barrios, Izabal	18/06/2009	23/06/2009	C193-2009 Of. 1	18/06/2009	23/06/2009	Favorable
139	760795-4	Gustavo Adolfo Quevedo Garay	Tienda y Depósito El Manantial	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	08/06/2009	23/06/2009	C05027-2009-00625 Of. WSisneros.	08/06/2009	23/06/2009	Favorable
140	3198706-0	Ismael Antonio Meléndez Bonilla	Servicios de Comunicaciones Integrados	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	12/06/2009	23/06/2009	C349-2009 Of. 4	12/06/2009	23/06/2009	Favorable
141	422136-2	Gaspar Méndez Sánchez	Auto Hotel Cristal City	Juzgado de Paz Penal de San Mateo, Quetzaltenango	12/06/2009	24/06/2009	C184-2009 Of. 2	12/06/2009	24/06/2009	Favorable
142	3073405-3	Elmer Albert Martínez Velásquez	Tienda Martínez	Juzgado de Paz Penal de La Democracia, Huehuetenango	15/06/2009	24/06/2009	C03-2009 Of. 1	15/06/2009	24/06/2009	Favorable
143	4578818-9	Roberto Xiloj Yacón	Tienda La Buena Esperanza	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	12/06/2009	24/06/2009	C350-2009 Of. 1	12/06/2009	24/06/2009	Favorable
144	667007-5	Carlos Eduardo Rojas Arauz	Agroferco Don Paco	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	12/06/2009	24/06/2009	C357-2009 Of. 3	12/06/2009	24/06/2009	Favorable
145	546968-6	Dorian Lorena Sosa Barillas	Gasolinera Shell Puente Blanco	Juzgado de Paz Penal de Zacapa, Zacapa	23/06/2009	25/06/2009	C1086-2009 Of. 3	23/06/2009	25/06/2009	Favorable
146	956415-2	Jacobo Humberto Flores De León	Salsa Latin Studio	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	29/05/2009	25/06/2009	C41-2009 Of. 2	29/05/2009	25/06/2009	Favorable
147	591092-7	Tzan Chicham, S.A.	Hotel y Restaurante Bambú	Juzgado de Paz Penal de Santiago Atitlán, Sololá	10/06/2009	26/06/2009	C151-2009 Of. 2	10/06/2009	26/06/2009	Favorable
148	1771511-3	Sebastián Guardas Yacón	Depósito El Éxito	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	12/06/2009	26/06/2009	C353-2009 Of. 1	12/06/2009	26/06/2009	Favorable
149	448785-0	Lidia Isabel Ardón Díaz de Villeda	Carnicería Lidia	Juzgado de Paz Penal de Puerto Barrios, Izabal	29/06/2009	01/07/2009	C292-2009 Of. 2	29/06/2009	01/07/2009	Favorable
150	798021-3	Alba Ruth Martínez Cano de Aguilar	Pastelería Alba No. 3	Juzgado de Paz de Guazacapán, Santa Rosa	16/06/2009	01/07/2009	C300-2009 Of. 1	16/06/2009	01/07/2009	Favorable
151	2968882-5	Cipriano Nix Chitic	Tienda Santo Tomás	Juzgado de Paz de Guazacapán, Santa Rosa	16/06/2009	01/07/2009	C301-2009 Of. 2	16/06/2009	01/07/2009	Favorable
152	36053-8	Marco Aurelio Roberto Catalán Salguero	Clínica Médica Catalán	Juzgado de Paz Penal de Ipala, Chiquimula	15/06/2009	02/07/2009	C3-2009 Srio.	15/06/2009	02/07/2009	Favorable
153	342809-5	Oscar Cecilio Franco Monterroso	Tienda Santa Cruz	Juzgado de Paz de Santa Cruz Naranjo, Santa Rosa	29/06/2009	02/07/2009	C177-2009 Of. 1	29/06/2009	02/07/2009	Favorable
154	1978832-0	José Hernán Morales Galdamez	Cantina y Barra Show Las Vegas Night Club	Juzgado Segundo de Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	12/06/2009	02/07/2009	C355-2009 Of. 4	12/06/2009	02/07/2009	Favorable
155	1208139-6	Orlando Morales Girón	Daddy's Ranch	Juzgado de Paz Penal de Villa Nueva, Guatemala	17/06/2009	02/07/2009	C800-2009 Srio.	17/06/2009	02/07/2009	Favorable
156	3718862-3	Juan Ixbalán Mendoza	Tienda Flor del Lago de Atitlán	Juzgado Segundo de Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	12/06/2009	03/07/2009	C358-2009 Of. 4	12/06/2009	03/07/2009	Favorable
157	3048905-9	Grupo Empresarial Extremos, S.A.	Xtremos	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	03/07/2009	06/07/2009	C664-2009 Of. 1	03/07/2009	06/07/2009	Favorable
158	1045745-3	Petronila Vásquez Petete	Miny Almacén Los Hermanitos	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	25/06/2009	07/07/2009	C05027-2009-0701	25/06/2009	07/07/2009	Favorable
159	3223981-5	Inversiones Palo Verde, S.A.	Guateque	Juzgado de Paz de Masaguá, Escuinila	25/06/2009	07/07/2009	C290-2009 Of. 2	25/06/2009	07/07/2009	Favorable
160	1696796-8	Wifredo Barrera Barrera	Venta de Concentrados San Cristóbal	Juzgado de Paz de Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	15/06/2009	07/07/2009	C610-2009 Of. 1	15/06/2009	07/07/2009	Favorable
161	619625-K	Hilda Clemencia Donis Mejicanos de Collado	Pulpería El Angel	Juzgado de Paz de Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	15/06/2009	07/07/2009	C608-2009 Of. 2	15/06/2009	07/07/2009	Favorable
162	2201305-9	Fernando Arturo Lux Menéndez	Cristalería y Juguetería Lux	Juzgado de Paz de Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	15/06/2009	07/07/2009	C607-2009 Of. 1	15/06/2009	07/07/2009	Favorable
163	1688675-5	Juan Carlos Martínez	Pollería La Bendición	Juzgado de Paz Penal de Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	04/06/2009	07/07/2009	C611-2009 Of. 2	04/06/2009	07/07/2009	Favorable
164	1653048-9	Julián Xirum Ventura	Tienda San Luis	Juzgado de Paz Puerto Barrios, Izabal	06/07/2009	08/07/2009	C312-2009 Of. 5	06/07/2009	08/07/2009	Favorable
165	361943-5	Candelaria Lux Sapón	Tienda Lux	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	22/06/2009	08/07/2009	C05027-2009-00678 Of. Audiencia	22/06/2009	08/07/2009	Favorable
166	4475068-4	Lusvin Noé Samayoa Valenzuela	Internet Computodata	Juzgado de Paz Penal de Patulul, Suchitepéquez	25/06/2009	08/07/2009	C861-2009 Of. 2	25/06/2009	08/07/2009	Favorable
167	4002899-2	Lilian Nineth Carrillo Sandoval	Pollo Lily Restaurante	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	25/06/2009	08/07/2009	C05027-2009-0702 Of. Audiencia	25/06/2009	08/07/2009	Favorable
168	2556991-0	Guillermo Fernando Reyes Pineda	Huevos del Campo	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	22/06/2009	08/07/2009	C01027-2009-0676 Of. Audiencia	22/06/2009	08/07/2009	Favorable
169	3937662-1	Antonio Tol Quino	Tienda Fresh Market	Juzgado de Paz Penal de Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	15/06/2009	08/07/2009	C609-2009 Srio.	15/06/2009	08/07/2009	Favorable
170	6221841-7	Jorge Magtzul Bocel	El Mundo de los a Q3.00	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	24/06/2009	09/07/2009	C05027-2009-0659 Of. de Turno	24/06/2009	09/07/2009	Favorable
171	442034-9	Eric Leonel Maldonado Straube	Panadería Emanuel	Juzgado Primer de Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	17/06/2009	09/07/2009	C355-2009 Of. 2	17/06/2009	09/07/2009	Favorable
172	5332267-3	Verónica Esmeralda Sosa Gómez de Orantes	Restaurante Punto Clásico	Juzgado de Paz de Amatitlán, Guatemala	26/06/2009	09/07/2009	C894-2009 Of. 3	26/06/2009	09/07/2009	Favorable
173	4753826-0	Ana María Rosales García de Méndez	Farmacia Hermano Pedro	Juzgado de Paz de Patulul, Suchitepéquez	25/06/2009	10/07/2009	C862-2009 Of. 2	25/06/2009	10/07/2009	Favorable
174	435073-1	Marcos Calel Soc	Tienda La Popular	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	24/06/2009	13/07/2009	C05027-2009-0698 Of. Audiencia	24/06/2009	13/07/2009	Favorable
175	750303-2	Paulino Ajanel Pérez	Almacén Pérez	Juzgado Primer de Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	17/06/2009	13/07/2009	C356-2009 Of. 4	17/06/2009	13/07/2009	Favorable
176	845626-7	Elmer Bautista	Restaurante Bar Sabina	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	14/05/2009	13/07/2009	C38-2009 Of. 3	14/05/2009	13/07/2009	Favorable
177	1241808-0	Joaquín Esteban Reyes Andrade	Cafetería Pollo Pinuito	Juzgado de Paz de Chiquimulilla, Santa Rosa	04/06/2009	14/07/2009	C744-2009 Sria.	04/06/2009	14/07/2009	Favorable
178	2133367-K	Tomas Cipriano Saquic	Tienda y Depósito San Judas	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	08/06/2009	14/07/2009	C05027-2009-000587 Of. Perez L.	08/06/2009	14/07/2009	Favorable
179	1963151-0	Francisco Raúl Valenzuela Escalante	Toreros	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	02/07/2009	14/07/2009	C45-2009 Of. 1	02/07/2009	14/07/2009	Favorable
180	718581-2	Odilia de María Abzún	Tienda Lily	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	13/07/2009	15/07/2009	C637-2009 Of. 3	13/07/2009	15/07/2009	Favorable
181	730624-5	Yulma Celeste Aguilar Pintot	Hotel y Comedor San Carlos	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	13/07/2009	15/07/2009	C638-2009 Of. 3	13/07/2009	15/07/2009	Favorable
182	640802-8	Pablo Toc Saquic	Tienda Santa Marta	Juzgado de Paz de Chiquimulilla, Santa Rosa	16/06/2009	15/07/2009	C779-2009 Of. 1	16/06/2009	15/07/2009	Favorable

Decreto Número 20-2006 "Disposiciones Legales para el Fortalecimiento de la Administración Tributaria"

No.	NIT	Contribuyente	Establecimiento y/o Nombre Comercial	Juzgado o Tribunal	Fecha Solicitud	Fecha Sentencia	No. Causa	Inicio del Proceso	Fin del Proceso	Fallo y/o Sanción Emitida
183	722513-K	Mariano Chopen Chumil	Tienda Chopen	Juzgado de Paz de Chiquimulilla, Santa Rosa	16/06/2009	15/07/2009	C778-2009 Sria.	16/07/2009	15/07/2009	Favorable
184	2554085-8	Elias Florencio Pérez Felipe	Panaderia San Luis	Juzgado de Paz de Ipala, Chiquimula	14/07/2009	16/07/2009	C04-2009 Of. 1	14/07/2009	16/07/2009	Favorable
185	638279-7	Silvia Ana Rosa Regil de Garzona	Panadería y Pasteletería Doña Trinis	Juzgado Primero de Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	17/06/2009	21/07/2009	C357-2009 Of. 1	17/06/2009	21/07/2009	Favorable
186	3862750-7	José Guarcas Calet	Tienda El Shadai	Juzgado de Paz de Cuilapa, Santa Rosa	04/06/2009	22/07/2009	C277-2009 Sria.	04/06/2009	22/07/2009	Favorable
187	2575169-7	Gladys Violeta Lacán Pérez	Depósito San Antonio	Juzgado Primero de Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	17/06/2009	22/07/2009	C354-2009 Of. 1	17/06/2009	22/07/2009	Favorable
188	748240-K	Pedro Chumil Calgua	Distribuidora Los Macarios	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	06/07/2009	23/07/2009	C20008-2009-00608 Of. 2	06/07/2009	23/07/2009	Favorable
189	3565768-5	Félix Aroldo Monterroso Cordero	Pollo Frito Chapinsito	Juzgado de Paz Penal de Escuinilla, Escuinilla	25/06/2009	23/07/2009	C05027-2009-00704 Of. de Audiencia	25/06/2009	23/07/2009	Favorable
190	443635-0	José Conoz Calet	Tienda Esquipulas	Juzgado de Paz Siquinalá, Escuinilla	17/07/2009	23/07/2009	C01-2009 Sria.	17/07/2009	23/07/2009	Favorable
191	811109-K	Silvia Ninette De León Zaldaña	Cellular Options	Juzgado Primero de Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	17/06/2009	23/07/2009	C353-2009 Of. 4	17/06/2009	23/07/2009	Favorable
192	1648576-9	Emerson Williams Tun Montenegro	Eventos y Promociones Caribbean	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	02/07/2009	23/07/2009	C46-2009 Of. 2	02/07/2009	23/07/2009	Favorable
193	511834-4	Ana Dinora Jaco Flores	Bar La Pequeña Sirenita	Juzgado de Paz Penal Puerto Barrios, Izabal	22/07/2009	24/07/2009	C337-2009 Of. 1	22/07/2009	24/07/2009	Favorable
194	1871778-0	Ana Lidia Panjoi Lux	Carnicería Abby	Juzgado de Paz Penal de Escuinilla, Escuinilla	24/06/2009	24/07/2009	C05027-2009-00696 Of. A.Mejia	24/06/2009	24/07/2009	Favorable
195	2555768-8	José Cuperlino López Gregorio	Panadería y Pastelería Doña Trinis	Juzgado de Paz de Ipala, Chiquimula	14/07/2009	27/07/2009	C05-2009 Of. 2	14/07/2009	27/07/2009	Favorable
196	1033459-9	Alba Marisol Morales Vega	Cafetería Las Brisas	Juzgado de Paz Penal Puerto Barrios, Izabal	24/07/2009	27/07/2009	C338-2009 Of. 4	24/07/2009	27/07/2009	Favorable
197	4867394-	José Rodolfo González Melgar	La Cuna del Queso Terminal del Sur	Juzgado de Paz Penal de Escuinilla, Escuinilla	24/06/2009	28/07/2009	C05027-2009-00699 Of. de Audiencia	24/06/2009	28/07/2009	Favorable
198	753046-3	Ana Judith Ramírez García	Panadería y Repostería Judith Sursursal	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	27/07/2009	29/07/2009	C694-2009 Of. 2	27/07/2009	29/07/2009	Favorable
199	936497-8	Balvina Tojin Vicennte	Accesorios Andy	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	14/07/2009	29/07/2009	C20008-2009-002635 Of. 2	14/07/2009	29/07/2009	Favorable
200	703403-2	Francisco Javier Umaña Osorio	Super Pollo Express	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	27/07/2009	29/07/2009	C695-2009 Of. 2	27/07/2009	29/07/2009	Favorable
201	770209-4	Julio César Luna Alarcón	Cantina La Oriental No. 2	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	02/03/2009	29/07/2009	C20082009-00640 Of. 3	02/03/2009	29/07/2009	Favorable
202	382335-0	Feliciano Contreras Ruiz	Ferretería Tornicentro	Juzgado de Paz Chiquimullilla, Santa Rosa	14/07/2009	29/07/2009	C887-2009 Sria.	14/07/2009	29/07/2009	Favorable
203	715490-9	Oscar Enrique González Estrada	Librería y Papelería La Miscelánea Super	Juzgado de Paz de Chiquimulilla, Santa Rosa	10/07/2009	29/07/2009	C886-2009 Of. 3	10/07/2009	29/07/2009	Favorable
204	295688-8	Marcelina Amézquita Estrada (Mortal)	Cablesevía	Juzgado de Paz Comunitario de San Luis, Petén	03/05/2008	30/07/2009	C269-2009 Of. 2	03/05/2008	30/07/2009	Favorable
205	2486815-9	Angela Gallardo Paiz	Espacio Celular	Juzgado de Paz de Siquinalá, Escuinilla	23/07/2009	30/07/2009	C02-2009 Of. 2	23/07/2009	30/07/2009	Favorable
206	4446172-0	Alimentos Nutritivos del Norte, S.A.	Verapan IV	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	27/07/2009	31/07/2009	C795-2009 Of. 2	27/07/2009	31/07/2009	Favorable
207	2500454-9	Julio de Jesús Felipe López	American Bar House	Juzgado de Paz de Puerto Barrios, Izabal	29/07/2009	03/08/2009	C356-2009 Of. 1	29/07/2009	03/08/2009	Favorable
208	543132-8	Augusto Ajanel Pérez	Almacén Pérez Sursursal #1	Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	13/07/2009	03/08/2009	C387-2009 Of. 4	13/07/2009	03/08/2009	Favorable
209	550224-1	Salvador Dávila Aguilar	Agroveterinaria El Amigo	Juzgado de Paz Penal de San Rafael Las Flores, Santa Rosa	12/06/2009	03/08/2009	C248-2009 Of. 1	12/06/2009	03/08/2009	Favorable
210	4729182-6	Mario Ixcoy Sontay	Venta de Ropa El Buen Precio	Juzgado de Paz Penal de Popotún, Petén	01/08/2009	04/08/2009	C182-2009 Of. 1	01/08/2009	04/08/2009	Favorable
211	212241-3	Oscar Luis Huertas Barrios	Libería, Papelería e Impresos La Ceiba	Juzgado Primero de Paz de Quetzaltenango, Quetzaltenango	21/07/2009	04/08/2009	C09034-2009-896 Of. 3	21/07/2009	04/08/2009	Favorable
212	4564058-0	Amalia Villatriz Salcakot Rojop de Ixcampaj	Comercial El Águila	Juzgado Primer de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	22/07/2009	04/08/2009	C974-2009 Of. 1	22/07/2009	04/08/2009	Favorable
213	404722-2	José Mejía Calet	Tienda San Pedrana	Juzgado de Paz Penal de Santa Lucia Cotzumalguapa, Escuinilla	16/07/2009	04/08/2009	C1085-2009 Of. 1	16/07/2009	04/08/2009	Favorable
214	1174016-7	Mayra Susana López Agustín	Curiosidades Las Margaritas	Juzgado de Paz Penal de San Luis Jilotepeque , Jalapa	28/12/2005	05/08/2009	C434-2005 Of. 1	28/12/2005	05/08/2009	Favorable
215	2051830-7	Lesley Obdely Gómez Gómez	Café Internet El Baúl	Juzgado Segundo de Paz Penal y Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	02/06/2009	05/08/2009	C506-2009 Of. 2	02/06/2009	05/08/2009	Favorable
216	1583881-1	Carlos Alberto Enriquez Rivera	Comercial Emanuel	Juzgado Primer de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	24/02/2009	05/08/2009	C09034-2009-00320 Of. 3	24/02/2009	05/08/2009	Favorable
217	527654-3	Marta Graciela Arauz Vásquez de Rojas	Agroservicio del Campo	Juzgado de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	13/07/2009	05/08/2009	C389-2009 Of. 2	13/07/2009	05/08/2009	Favorable
218	5920694-2	Laura Elizabeth Tay Zapeta	Cotz-Cel	Juzgado de Paz Penal de Santa Lucia Cotzumalguapa, Escuinilla	16/07/2009	05/08/2009	C1083-2009 Of. 2	16/07/2009	05/08/2009	Favorable
219	677489-K	Hervin Leonardo Hernández Maldonado	Pollo Chapincito	Juzgado de Paz Penal de Cuijapa, Santa Rosa	04/06/2009	05/08/2009	C276-2009 Sria.	04/06/2009	05/08/2009	Favorable
220	3380808-2	Edna Luz Pérez Masaya	Inversiones Prisa	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	25/06/2009	05/08/2009	C43-2009 Of. 1	25/06/2009	05/08/2009	Favorable
221	821879-K	Luis Edgardo Arriaza Guerra	Comuplanet	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	02/04/2008	06/08/2009	C340-2008 Of. 2	02/04/2008	06/08/2009	Favorable
222	674993-3	Reyna Amparo Arévalo Villega	Bar y Discoteca Pato Donald	Juzgado de Paz de Puerto Barrios, Izabal	29/07/2009	06/08/2009	C355-2009 Of. 5	29/07/2009	06/08/2009	Favorable
223	497654-4	Marden Madanjuillet Rabanales Farillas	Café Taberna Enanos	Juzgado Segundo de Paz Penal de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	09/06/2009	06/08/2009	C539-2009 Of. 2	09/06/2009	06/08/2009	Favorable
224	4920352-5	Adolffino Zapet Aguilar	Tienda Eben Ezer	Juzgado de Paz Penal de San Antonio, Suchitepéquez	04/08/2009	06/08/2009	C1283-2009 Of. 2	04/08/2009	06/08/2009	Favorable
225	3565768-5	Félix Aroldo Monterroso Cordero	Pollo Frito Chapinsito	Juzgado de Paz de San Antonio Suchitepéquez	04/08/2009	06/08/2009	C1282-2009 Of. 1	04/08/2009	06/08/2009	Favorable
226	559641-6	Diego Tzoy Uz	Tienda Jerusalén	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Carchá, Alta Verapaz	05/08/2009	07/08/2009	C3350-2009 Of. 2	05/08/2009	07/08/2009	Favorable
227	6378356-8	Sheny América Chen Mo	Surtidora Guadalupe	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Carchá, Alta Verapaz	05/08/2009	07/08/2009	C3352-2009 Of. 1	05/08/2009	07/08/2009	Favorable
228	2276837-8	Evelin Yojana Vega Recinos	Punto Digital Calderón	Juzgado de Paz de Monjas, Jalapa	20/06/2008	10/08/2009	C84-2008 Of. 2	20/06/2008	10/08/2009	Favorable
229	1596325-K	Juan Francisco Tuy Hernández	Comercial Londres	Juzgado de Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	13/07/2009	10/08/2009	C390-2009 Of. 4	13/07/2009	10/08/2009	Favorable
230	3673654-6	Melvyn Leonel Monzón Aguilar	Café Bar Jarabe de Palo	Juzgado Octavo de Paz Penal, Guatemala	27/07/2009	10/08/2009	C50-2009 Of. 1	27/07/2009	10/08/2009	Favorable
231	4080831-9	Maria Francisca Canahui López de García	Cervecita La Princesa	Juzgado de Paz Penal de Salamá, Baja Verapaz	07/08/2009	11/08/2009	C1560-2009 Of. 3	07/08/2009	11/08/2009	Favorable
232	3967913-6	Sara Jeimi Rivas Morales	Distribuidora Damasco	Juzgado de Paz Penal de Santa Lucia Cotzumalguapa, Escuinilla	16/07/2009	11/08/2009	C1084-2009 Of. 3	16/07/2009	11/08/2009	Favorable
233	2876545-1	Nohemi Ortega y Ortega de Erazo	Comedor Irma	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	10/08/2009	12/08/2009	C764-2009 Of. 3	10/08/2009	12/08/2009	Favorable
234	1590009-6	Julio Rolando Palacios Molina	Multinegocios y Discoteca Twins	Juzgado de Paz Penal y Civil de Puerto Barrios, izabal	10/08/2009	12/08/2009	C385-2009	10/08/2009	12/08/2009	Favorable
235	5939586-9	Juan Eduardo Rodrigo Tiu Castro	Depósito San Diego	Juzgado Octavo de Paz Penal, Guatemala	27/07/2009	10/08/2009	C50-2009 Of. 1	27/07/2009	10/08/2009	Favorable
236	4496634-3	Diego Tomín Jerónimo	Ferretería Eben-Ezer	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	06/08/2009	12/08/2009	C608-2009 Srio.	06/08/2009	12/08/2009	Favorable
237	624633-8	Edna Liseth Lima González de Franco	Restaurante Vista al Sol	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	06/08/2009	12/08/2009	C607-2009 Srio.	06/08/2009	12/08/2009	Favorable
238	2872981-1	Marina de Jesús Solares Pineda	Depósito Solares	Juzgado de Paz Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	04/08/2009	12/08/2009	C803-2009 Srio.	04/08/2009	12/08/2009	Favorable
239	3451536-4	Maria Lidia Guerra Martínez	Bar Las Brisas	Juzgado de Paz Penal de Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	04/08/2009	12/08/2009	C802-2009 Of. 1	04/08/2009	12/08/2009	Favorable
240	35928-9	Tomas Son Alvarado (Mortal)	Almacén Super Barata	Juzgado de Paz Penal de Salamá, Baja Verapaz	11/08/2009	13/08/2009	C1576-2009 Of. 2	11/08/2009	13/08/2009	Favorable
241	690677-K	Vidal Ajbal González	Tienda Gaby	Juzgado Primero de Paz Penal de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	09/06/2009	13/08/2009	C09034-2009-00732 Of. 3	09/06/2009	13/08/2009	Favorable
242	1753110-1	Sonia Elizabeth Aguirre	Night Club Ilusiones	Juzgado de Paz Penal de Patulú, Suchitepéquez	11/08/2009	13/08/2009	C1177-2009 Of. 1	11/08/2009	13/08/2009	Favorable
243	606370-5	Ana Mariela Paez López	Sfera Atanacio	Juzgado de Paz Penal de Turno de Mixco, Guatemala	03/03/2009	13/08/2009	C721-2009 Aud.	03/03/2009	13/08/2009	Favorable
244	552586-1	Chi Shing Lee NG	Telefonía Lee Móvil	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	19/05/2009	13/08/2009	C39-2009 Of. 3	19/05/2009	13/08/2009	Favorable
245	3565768-5	Félix Aroldo Monterroso Cordero	Pollo Frito Chapinsito	Juzgado de Paz Penal de Zacapa, Zacapa	12/09/2008	14/08/2009	C1340-2008 Of. 2	12/09/2008	14/08/2009	Favorable
246	5475595-6	Fortune Land Corporation, S.A.	Fortune Gold III	Juzgado de Paz Penal de Nueva Concepción, Escuinilla	12/08/2009	14/08/2009	C02-2009 Of. 1	12/08/2009	14/08/2009	Favorable
247	1073938-6	Roberto Sicay Pérez	Sin Nombre Comercial (Distribuidora Sicay)	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	06/08/2009	14/08/2009	C462-2009 Of. 1	06/08/2009	14/08/2009	Favorable
				Juzgado Octavo de Paz Penal Guatemala	10/08/2009	17/08/2009	C51-2009 Of. 3	10/08/2009	17/08/2009	Favorable

No.	NIT	Contribuyente	Establecimiento y/o Nombre Comercial	Juzgado o Tribunal	Fecha Solicitud	Fecha Sentencia	No. Causa	Inicio del Proceso	Fin del Proceso	Fallo y/o Sanción Emitida
248	796424-2	Farmacias de la Comunidad, S.A.	Farmacias de la Comunidad	Juzgado de Paz de San Antonio, Suchitepéquez	07/08/2009	17/08/2009	C1281-2009 Of. 3	07/08/2009	17/08/2009	Favorable
249	4087919-4	Demis Rubén Rabanales Tejo	Café Internet T.Com	Juzgado Primero de Paz Penal y Faltas Quetzaltenango	21/07/2009	18/08/2009	C09034-2009-00895 Of. 2	21/07/2009	18/08/2009	Favorable
250	5571469-2	Verónica Coxaj Batén	Curiosidades y Juguetería Mi Ganga	Juzgado Segundo de Paz Penal de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	09/06/2009	18/08/2009	C540-2009 Of. 1	09/06/2009	18/08/2009	Favorable
251	5589330-9	Ilmar Pozuelos Mijangos	Franquicia de Alimentos Nueva Santa Rosa 1	Juzgado de Paz Penal de Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	08/07/2009	18/08/2009	C694-2009 Srio.	08/07/2009	18/08/2009	Favorable
252	842757-7	Vilma Rosmery San Germán De La Cruz	Super Farmacia Suiza	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	19/11/2008	19/08/2009	C1242-2008 Of. 2	19/11/2008	19/08/2009	Favorable
253	3744883-8	Reina Gumercinda Méndez Vásquez de Pérez	Super Tienda El Conquistador	Juzgado de Paz de San Juan Ostuncalco, Quetzaltenango	03/08/2009	19/08/2009	C1322-2009 Of. 5	03/08/2009	19/08/2009	Favorable
254	1415177-4	Carlos Danilo Ovando Samayoa	Agropecuaria Lorena	Juzgado de Paz Penal de San Antonio Suchitepéquez	04/08/2009	06/08/2009	C1430-2009 Of. 1	04/08/2009	19/08/2009	Favorable
255	4089062-7	Juan Carlos Curruchiche Morales	Tienda Silvia	Juzgado de Paz Penal de San Antonio Suchitepéquez	04/08/2009	19/08/2009	C1431-2009 Of. 2	04/08/2009	19/08/2009	Favorable
256	1806407-8	Raúl Arnaldo Limatú Pérez	Comercial Limapiel	Juzgado Primero de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	07/05/2007	19/08/2009	C302-2007 Of. 3	07/05/2007	19/08/2009	Favorable
257	3951545-1	Marcelina Villeda Lemus de Villeda	Depósito Villeda	Juzgado de Paz de Chiquimula, Chiquimula	18/08/2009	20/08/2009	C2008-2009-00743 Of. 3	18/08/2009	20/08/2009	Favorable
258	5361233-7	Juana García González	Ferretería y Multimateriales Eben-Ezer	Juzgado de Paz Penal de Panajachel, Sololá	11/08/2009	20/08/2009	C568-2009 Of. 2	11/08/2009	20/08/2009	Favorable
259	3297837-5	Sebastián Chitic Castro	Tienda La Bendición	Juzgado de Paz Penal de Casillas, Santa Rosa	17/02/2009	20/08/2009	C487-2009 Of. 2	17/02/2009	20/08/2009	Favorable
260	487027-1	José González Paxtor	Comercial González	Juzgado de Paz de Santa Lucía Cotzumalguapa, Escuintla	16/07/2009	20/08/2009	C1088-2009 Of. 1	16/07/2009	20/08/2009	Favorable
261	2649664-K	Frank Murdoc Montenegro Echeverría	Depósito y Cevichería Murdoc's Place	Juzgado Octavo de Paz Penal, Guatemala	27/07/2009	20/08/2009	C49-2009 Of. 3	27/07/2009	20/08/2009	Favorable
262	498413-7	Comercial Farmacéutica, S.A.	COFARMA	Juzgado de Paz de Cobán, Alta Verapaz	26/11/2007	21/08/2009	C1292-2007 Of. 1	26/11/2007	21/08/2009	Favorable
263	2713708-2	Marta Lidia Díaz Vividor de López	Tienda La Casita	Juzgado de Paz de Esquipulas, Chiquimula	14/08/2009	21/08/2009	C811-2009 Of. 1	14/08/2009	21/08/2009	Favorable
264	1265769-7	Morell Eugenio Laugerdur Marsicovetere	Restaurante La Sexta	Juzgado de Paz Penal de Escuinapa, Escuinapa	05/08/2009	21/08/2009	C05027-2009-00868	05/08/2009	21/08/2009	Favorable
265	523129-9	Sandra Consuelo Martell Portillo	Bar Dayquiri	Juzgado de Paz de Morales, Izabal	10/08/2009	24/08/2009	C999-2009 Sria.	10/08/2009	24/08/2009	Favorable
266	167993-7	Ariel Obdulio Villeda	Farmacia Villeda	Juzgado de Paz de Esquipulas, Chiquimula	21/08/2009	24/08/2009	C815-2009 Of. 1	21/08/2009	24/08/2009	Favorable
267	1726385-9	Faustino Ricardo Tiú Chivalán	Tienda Manfrely	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Carchá, Alta Verapaz	05/09/2007	25/08/2009	C1274-2007 Of. 3	05/09/2007	25/08/2009	Favorable
268	480807-K	María del Pilar Saenz Ortega de Menegazzo	Pollolandia Huehuetenango Centro	Juzgado de Segundo de Paz Penal de Patzún de Huehuetenango, Huehuetenango	17/08/2009	25/08/2009	C13013-2009-00833 Sria.	17/08/2009	25/08/2009	Favorable
269	1614940-8	Fernando Tzoc Vicente	Tienda Los Riscos	Juzgado de Paz de Santa Lucía Cotzumalguapa, Escuintla	16/07/2009	25/08/2009	C1086-2009 Of. 1	16/07/2009	25/08/2009	Favorable
270	618196-1	Mirna Lily Pineda Álvarez De León	Panadería Pan Am	Juzgado de Paz Penal de Cütapa, Santa Rosa	07/07/2009	25/08/2009	C313-2009 Of. 2	07/07/2009	25/08/2009	Favorable
271	452443-8	Miguel Angel Flores Monterroso	Carnicería y Marranería El Turco	Juzgado de Paz Penal de Chiquimulilla, Santa Rosa	01/06/2009	25/08/2009	C882-2009 Of. 2	01/06/2009	25/08/2009	Favorable
272	819200-6	Miriam Patricia Pérez Vásquez	Tanichi Collection	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	19/08/2009	25/08/2009	C53-2009 Of. 3	19/08/2009	25/08/2009	Favorable
273	792606-5	Rony Adilio Martínez Hernández	Bici Repuestos El Ciclista	Juzgado de Paz de Puerto de San José, Escuintla	16/07/2009	26/08/2009	C374-2009 Of. 2	16/07/2009	26/08/2009	Favorable
274	180802-8	Carlos Salvador Najarro	Bar Las Vegas	Juzgado de Paz Penal del Progreso, Jutiapa	24/08/2009	26/08/2009	C739-2009 Sria.	24/08/2009	26/08/2009	Favorable
275	679272-3	Oscar Manuel De León	Depósito Los Robel	Juzgado de Paz Penal de Escuinapa, Escuinapa	07/08/2009	26/08/2009	C05027-2009-00893 Of. Tuno Flores Diaz	07/08/2009	26/08/2009	Favorable
276	1631754-8	Carlos Eduardo Villatoro Guzmán	Super Villa Sol	Juzgado de Paz Penal de San Raymundo, Guatemala	20/08/2009	26/08/2009	C344-2009 Of. 2	20/08/2009	26/08/2009	Favorable
277	4226521-5	Leonel Tejada Lima	El Momento	Juzgado de Paz Penal de Villa Canales, Villa Nueva	20/08/2009	26/08/2009	C468-2009 Sria.	20/08/2009	26/08/2009	Favorable
278	1146452-6	Wilder Mauricio García Turcios	Wildnet The Computer Systems	Juzgado de Paz de Cubulco, Alta Verapaz	12/05/2008	27/08/2009	C01-2008 Of. 1	12/05/2008	27/08/2009	Favorable
279	3580036-4	Oscar Samuel Panjol Lux	Carnicería Sam	Juzgado de Paz Penal de Escuinapa, Escuinapa	07/08/2009	27/08/2009	C05027-2009-00891 Of. de Audiencia	07/08/2009	27/08/2009	Favorable
280	5941747-1	Fri-Pollo Chapín, S.A.	Fri-Pollo Chapín	Juzgado de Paz Penal de Guazacapán, Santa Rosa	12/06/2009	27/08/2009	C455-2009 Of. 1	12/06/2009	27/08/2009	Favorable
281	2114657-8	Élida Leonor Valdez Aguilar de Morales	Carnicería Morales	Juzgado de Paz de Santa Catarina Mita, Jutiapa	04/08/2009	27/08/2009	C389-2009 Of. 1	04/08/2009	27/08/2009	Favorable
282	197042-2	Milton Rodolfo Herrera Monge	Cronos Restaurante, Bar y Disco	Juzgado Segundo de Paz Penal, de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	02/06/2009	28/08/2009	C554-2009 Of. 1	02/06/2009	28/08/2009	Favorable
283	557746-2	Hermógenes Rodríguez	Farmacia Génesis	Juzgado de Paz de Asunción Mita, Jutiapa	04/08/2009	28/08/2009	C1346-2009 Sria.	04/08/2009	28/08/2009	Favorable
284	703458-K	Juan Nix Chan	Tienda Nix	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	27/08/2009	01/09/2009	C654-2009 Of. 1	27/08/2009	01/09/2009	Favorable
285	653368-K	Justo León Quinilla	Tienda y Sastrería La Excelente	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	27/08/2009	01/09/2009	C655-2009 Of. 1	27/08/2009	01/09/2009	Favorable
286	1276303-9	Julio René Salguro y Salguero	Tienda Rosita	Juzgado de Paz Penal de Zacapa, Zacapa	17/08/2009	07/09/2009	C1592-2009 Of. 1	17/08/2009	07/09/2009	Favorable
287	2293347-6	Marcelo Vicente Herrera	Zapatería Táchira	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	28/08/2009	02/09/2009	C672-2009 Of. 1	28/08/2009	02/09/2009	Favorable
288	3649960-9	Izabel Chacaj Xiloi de Chun	Venta de Pollo Mi Favorita	Juzgado de Paz Penal de Cuyotenango, Suchitepéquez	12/08/2009	02/09/2009	C900-2009 Of. 1	12/08/2009	02/09/2009	Favorable
289	6399807-6	Nancy Siomara Calel Agustín	Panadería La Bendición	Juzgado de Paz Penal de Cuyotenango, Suchitepéquez	12/08/2009	02/09/2009	C902-2009 Of. 1	12/08/2009	02/09/2009	Favorable
290	3192045-4	Luis Alberto López Pinto	Comedor La Bendición	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	01/09/2009	03/09/2009	C695-2009 Of. 2	01/09/2009	03/09/2009	Favorable
291	2294122-3	José Nimacachi Sajivín	Venta de Materiales El Faro	Juzgado de Paz Penal de Santa Catarina Palopó, Sololá	11/08/2009	03/09/2009	C82-2009	11/08/2009	03/09/2009	Favorable
292	4604192-3	Farmacia La Bendición, S.A.	FARBESA	Juzgado de Paz de Palín, Escuinapa	11/08/2009	03/09/2009	C864-2009 Of. 1	11/08/2009	03/09/2009	Favorable
293	833097-2	Aura Leticia Malchic Nicolás	Farmacia Ixch'imir Estrella No. 2	Juzgado de Paz de Palín, Escuinapa	11/08/2009	03/09/2009	C863-2009 Of. 2	11/08/2009	03/09/2009	Favorable
294	2631858-K	Juana López Vicente de Quillillo	Abarrotería Josecito	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	02/09/2009	04/09/2009	C823-2009 Of. 3	02/09/2009	04/09/2009	Favorable
295	3592114-5	Angela Maricela Barreno Muj	Panacabínas	Juzgado de Paz Penal de Panajachel, Sololá	11/08/2009	07/09/2009	C567-2009 Of. 2	11/08/2009	07/09/2009	Favorable
296	3757574-0	Greisy Judith Corado Gómez de Posadas	Distribuidora San Gabriel	Juzgado de Paz Penal de Santa Lucía Cotzumalguapa, Escuinapa	16/07/2009	07/09/2009	C1089-2009 Of. 2	16/07/2009	07/09/2009	Favorable
297	1283999-K	Eduardo Josué Del Valle De León	SARILIFE	Juzgado Segundo de Paz Penal de Huehuetenango, Huehuetenango	07/08/2009	08/09/2009	C13013-2009-00834 Of. 1	07/08/2009	08/09/2009	Favorable
298	2975149-7	William Alberto Martínez Palacios	Mini Depósito de Licores Caña Verde	Juzgado Segundo de Paz Penal de Huehuetenango, Huehuetenango	19/08/2009	08/09/2009	C13013-2009-00863 Sria.	19/08/2009	08/09/2009	Favorable
299	4131592-8	Jeanette Siomara González Fuentes	Carnicería San José No. 3	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	06/08/2009	08/09/2009	C623-2009 Of. 2	06/08/2009	08/09/2009	Favorable
300	5361908-0	Agropecuaria El Rancharro, S.A.	Agropecuaria El Ranchero No. 2	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	17/08/2009	08/09/2009	C483-2009 Of. 1	17/08/2009	08/09/2009	Favorable
301	812386-1	Miriam Yanet Lemus Pérez	Barra Show El Paso	Juzgado de Paz Penal de San José Pinula, Guatemala	21/08/2009	08/09/2009	C341-2009 Of. 2	21/08/2009	08/09/2009	Favorable
302	4431265-2	Rosalina Say	Abarrotería y Depósito Juanita	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	01/09/2009	09/09/2009	C692-2009 Of. 1	01/09/2009	09/09/2009	Favorable
303	1081104-4	Angela Virginia Rodas Sotomayor	Comercial Los Angeles	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	03/09/2009	09/09/2009	C1169-2009 Of. 1	03/09/2009	09/09/2009	Favorable
304	738861-6	Sebastián Calel Macario	Carnicería La Mashenita	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	01/09/2009	09/09/2009	C691-2009 Of. 1	01/09/2009	09/09/2009	Favorable
305	619152-5	Luis Bernardo Mazariegos Soto	Tienda El Condor	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	03/09/2009	09/09/2009	C1167-2009 Of. 3	03/09/2009	09/09/2009	Favorable
306	1903451-2	Melvin Geovanny García	Disco Bar y Restaurante La Cueva Oriental	Juzgado de Paz Penal de Salamá, Baja Verapaz	26/08/2009	10/09/2009	C1648-2009 Of. 4	26/08/2009	10/09/2009	Favorable
307	2833259-8	Sebastián Ávila Ajeatas	Boutique Manhattan	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	01/09/2009	10/09/2009	C693-2009 Of. 1	01/09/2009	10/09/2009	Favorable
308	2987611-7	Gilberto Fernando Mejía Ixcotoyac	SURTITEX	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	01/09/2009	10/09/2009	C694-2009 Of. 1	01/09/2009	10/09/2009	Favorable
309	1803587-6	Araceley Ancelma Velásquez Orozco	Depósito Velásquez	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	06/08/2009	10/09/2009	C624-2009 Of. 1	06/08/2009	10/09/2009	Favorable
310	175354-1	Carlos Enrique Bravo Soto	Fábrica de Blocks San Martín	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	21/08/2008	10/09/2009	C486-2009 Of. 3	21/08/2008	10/09/2009	Favorable
311	4520241-9	Belarmina del Rosario López Loarca	Boutique Manhattan	Juzgado Primer de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	03/08/2009	02/09/2009	C09-034-2009-00950	03/08/2009	02/09/2009	Favorable
312	3894059-0	Icela Azucena Orozco González	Depósito de Licores Don Roca	Juzgado Primer de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	09/09/2009	11/09/2009	C1486-2009 Of. 4	09/09/2009	11/09/2009	Favorable

No.	NIT	Contribuyente	Establecimiento y/o Nombre Comercial	Juzgado o Tribunal	Fecha Solicitud	Fecha Sentencia	No. Causa	Inicio del Proceso	Fin del Proceso	Fallo y/o Sanción Emitida
313	2985647-7	Efrain Armando Ramos Garcia	Abarroteria La Económica	Juzgado Primero de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	10/09/2009	11/09/2009	C1489-2009 Of. 3	10/09/2009	11/09/2009	Favorable
314	683942-8	Baudilio Avimael Orozco de León	Carniceria Bethel	Juzgado Primero de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	09/09/2009	11/09/2009	C1487-2009 Of. 1	09/09/2009	11/09/2009	Favorable
315	204245-2	Bernando De Jesús López Urias	Panaderia El Gran Pan	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	24/06/2009	11/09/2009	C05027-2009-0697 Of. VSisneros	24/06/2009	11/09/2009	Favorable
316	737872-6	Cinthya Alejandra De León Vásquez	Iguanas Ranas, Restaurante Bar y Discoteca	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	21/08/2009	14/09/2009	C489-2009 Of. 1	21/08/2009	14/09/2009	Favorable
317	340121-9	Expendio de Alimentos y Bebidas, S.A.	Chévere	Juzgado de Paz de Agua Blanca, Jutiapa	10/09/2009	14/09/2009	C288-2009 Srio.	10/09/2009	14/09/2009	Favorable
318	571206-8	Claudia María De León Bilbao de González	Color Digital	Juzgado de Paz Penal de Escuinila, Escuinila	10/09/2009	14/09/2009	C01027-2009-0081 Of. de Audiencia	10/09/2009	14/09/2009	Favorable
319	1233356-5	Edwin Lisandro Méndez Ligorria	Farmacia Comunitaria	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Carchá, Alta Verapaz	13/02/2008	16/09/2009	C314-2008 Of. 3	13/02/2008	16/09/2009	Favorable
320	3536711-3	Juan Pérez Sicay	Tienda de Artesanias San Antonio	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	13/04/2009	16/09/2009	C20008-2009-00265 Srio.	13/04/2009	16/09/2009	Favorable
321	1818746-3	Sara Patricia Rodas Villegas	Boutique Manhattan	Juzgado Primero de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	08/07/2009	10/09/2009	C693-2009 Of. 1	08/07/2009	09/09/2009	Favorable
322	2778737-0	Edgar Francisco Pérez Gómez	Digicel Center	Juzgado de Paz Penal de Dolores, Petén	17/09/2008	17/09/2009	C411-2008 Sría.	17/09/2008	17/09/2009	Favorable
323	753046-3	Ana Judith Ramírez García	Panaderia y Repostería Judith Sucursal	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	15/09/2009	17/09/2009	C911-2009 Of. 3	15/09/2009	17/09/2009	Favorable
324	2631858-K	Juana López Vicente de Quinillo	Distribuidora La Medalla	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	07/08/2009	17/09/2009	C854-2009 Of. 2	07/08/2009	17/09/2009	Favorable
325	1977495-8	Marta Lidia Monroy Narváez	Central Llantera	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	06/08/2009	17/09/2009	C20008-2009-00803 Of. 1	06/08/2009	17/09/2009	Favorable
326	256563-3	Maria Elena Gramajo Hernández	Carniceria Superior	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	11/08/2009	17/09/2009	C730-2009 Of. 1	11/08/2009	17/09/2009	Favorable
327	6189987-9	Teresa Calvo Xiquín de Mejía	Unitelas	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	28/08/2009	17/09/2009	C671-2009 Of. 1	28/08/2009	17/09/2009	Favorable
328	537341-7	Marco Antonio Coyoy Ordóñez	Panaderia y Pasteles El Quetzal	Juzgado Primero de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	04/08/2009	11/09/2009	C566-2009 Of. 2	04/08/2009	11/09/2009	Favorable
329	290761-5	Basilio Pascual Siquiná Sánchez	Depósito El Paraíso	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	10/08/2009	17/09/2009	C724-2009 Of. 1	10/08/2009	17/09/2009	Favorable
330	650900-2	José César Leonel Mejía Santiago	Panificadora Panes Gigantes	Juzgado Primero de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	26/06/2009	17/09/2009	C09034-2009-00806 Of. 2	26/06/2009	17/09/2009	Favorable
331	471767-8	Clara Luz Pérez Zapeta	Tienda Lucy	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	01/09/2009	17/09/2009	C695-2009 Of. 1	01/09/2009	17/09/2009	Favorable
332	4294683-2	Édgar Neftali Macario	Depósito Emmanuel	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	27/08/2009	17/09/2009	C1427-2009 Of. 4	27/08/2009	17/09/2009	Favorable
333	1878099-7	José María Yaxón Bocel	Depósito La Barata	Juzgado de Paz Penal de Chiquimulilla, Santa Rosa	29/07/2009	17/09/2009	C944-2009	29/07/2009	17/09/2009	Favorable
334	209431-2	Roberto González Menéndez	Almacén El Comisariato	Juzgado de Paz Penal de Chiquimulilla, Santa Rosa	29/07/2009	17/09/2009	C943-2009 Of. 1	29/07/2009	17/09/2009	Favorable
335	1642820-K	Ingrid Marisa Herrera Méndez	Helados Naturales	Juzgado de Paz de Santa Lucia Cotzumalguapa, Escuintla	16/07/2009	17/09/2009	C1087-2009 Of. 3	16/07/2009	17/09/2009	Favorable
336	559362-K	Eduardo Enrique Pérez Arbizú	Discoteca Daiquiri	Juzgado de Paz del Puerto de San José, Escuinila	10/08/2009	17/09/2009	C404-2009 Of. 5	10/08/2009	17/09/2009	Favorable
337	132560-4	Isaias Vicente De León Zapeta	Nicte-Pan	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	10/08/2009	18/09/2009	C723-2009	10/08/2009	18/09/2009	Favorable
338	588388-1	Obdulio René Velásquez Orozco	Super Tienda Velásquez	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	27/08/2009	21/09/2009	C1426-2009 Of. 3	27/08/2009	21/09/2009	Favorable
339	3546242-6	Corporación Las Campazas, S.A.	Servicentro ESSO Terminal	Juzgado de Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	13/07/2009	21/09/2009	C388-2009 Of. 1	13/07/2009	21/09/2009	Favorable
340	2108537-4	Marina Margarita Colindres González	Bar Night Club Sexy Ladys	Juzgado de Paz Penal de Retalhuleu, Retalhuleu	26/08/2009	21/09/2009	C11009-2009-01318 Of. 1	26/08/2009	21/09/2009	Favorable
341	4097858-3	Magaly Azucena Barrera Girón de Hernández	Venta de Pollo y Más	Juzgado de Paz Penal de Zacapa, Zacapa	18/09/2009	22/09/2009	C1886-2009 Of. 2	18/09/2009	22/09/2009	Favorable
342	1796035-4	Erika Guadalupe Reyes Donis de Umaña	Farmacia Don Bosco 2	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	21/09/2009	23/09/2009	C936-2009 Of. 1	21/09/2009	23/09/2009	Favorable
343	471417-2	Enry Aroldo Hernández Méndez y Cdrios.	Cafetería y Pensión Hernández	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	20/06/2008	23/09/2009	C84-2008 Of. 3	20/06/2008	23/09/2009	Favorable
344	1744854-9	Luis Estuardo Acevedo Acevedo	Tienda Jefri	Juzgado de Paz de Puerto Barrios, Izabal	21/09/2009	23/09/2009	C463-2009 Of. 2	21/09/2009	23/09/2009	Favorable
345	534281-3	Lucio Cáceres Gómez	Comercial Cáceres	Juzgado de Paz Penal de Ayutla, San Marcos	21/09/2009	23/09/2009	C1216-2009 Of. 3	21/09/2009	23/09/2009	Favorable
346	5228314-3	Anastacio Coxic Ragüex	Abarroteria El Manantial	Juzgado de Paz de San José, Escuinila	10/08/2009	23/09/2009	C405-2009 Of. 1	10/08/2009	23/09/2009	Favorable
347	716218-9	Victor Manuel Orozco Velásquez	Academia de Computación Calzada Independencia A.C.C.I.	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	04/09/2009	28/09/2009	C740-2009	04/09/2009	28/09/2009	Favorable
348	1978832-0	José Hernán Morales Galdamez	Bar y Club Nocturno Las Vegas II	Juzgado Segundo de Paz de Mazatenango, Suchitepéquez	17/08/2009	23/09/2009	C490-2009 Of. 3	17/08/2009	23/09/2009	Favorable
349	450292-2	Edgar Amado De León Aguilar	Barra Show Super Trebol Show	Juzgado Segundo de Paz Penal de Gutemala	14/04/2008	23/09/2009	C376-2008 Of. 3	14/04/2008	23/09/2009	Favorable
350	5601098-2	Luis Roberto López Pinto	Depósito La Perla de Oriente	Juzgado de Paz Penal de Chiquimula, Chiquimula	22/09/2009	24/09/2009	C20008-2009-00856 Of. 2	22/09/2009	24/09/2009	Favorable
351	1992780-0	Sofía Judith Aldana Guerra	Restaurante Fulanos	Juzgado de Paz Penal de San Benito, Petén	23/09/2009	24/09/2009	C03-2009 Srio.	23/09/2009	24/09/2009	Favorable
352	1589251-4	Lidia Amarilia López Pérez de García	Tienda La Primavera	Juzgado de Paz Penal de Ayutla, San Marcos	21/09/2009	24/09/2009	C1278-2009 Of. 2	21/09/2009	24/09/2009	Favorable
353	1610428-5	Rudy Jeovani Juarez Orozco	Abarroteria 3 Hermanos	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	04/09/2009	24/09/2009	C742-2009 Of. 2	04/09/2009	24/09/2009	Favorable
354	441281-8	Julia Margarita Miranda Bautista	Carniceria El Buen Gusto	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	17/09/2009	30/09/2009	C972-2009 Of. 1	17/09/2009	30/09/2009	Favorable
355	3678322-6	Astrid Yanet Menegazzo Muñoz de Rosales	Carniceria Ostuncalco	Juzgado Primero de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	28/09/2009	30/09/2009	C1062-2009 Of. 1	28/09/2009	30/09/2009	Favorable
356	3837324-6	Alexander Jeremies Sontay Méndez	Calzado Katy	Juzgado Primero de Paz Penal de Huehuetenango, Huehuetenango	11/09/2009	24/09/2009	C13012-2009-01089 Of. 1	11/09/2009	24/09/2009	Favorable
357	949962-8	Élida Virgilia Morales Valdez	Carniceria Morales	Juzgado de Paz de Asunción Mita, Jutiapa	21/09/2009	24/09/2009	C1524-2009 Of. 3	21/09/2009	24/09/2009	Favorable
358	622135-1	Pablo Ragüex Ajitatz	Mini Auto Hotel La Colina	Juzgado de Paz Penal de San Juan Tecuaco, Santa Rosa	15/06/2009	24/09/2009	C683-2009	15/06/2009	24/09/2009	Favorable
359	750590-6	Carlos Enrique Figueroa Morán	Farmacia San Carlos	Juzgado de Paz de Santa Catarina Mita, Jutiapa	21/09/2009	24/09/2009	C1523-2009 Of. 1	21/09/2009	24/09/2009	Favorable
360	1532049-9	Maritza Roxanda Díaz Pérez	Tienda Mi Ovejita	Juzgado de Paz Penal de Pajapita, San Marcos	22/09/2009	25/09/2009	C755-2009 Of. 1	22/09/2009	25/09/2009	Favorable
361	548443-K	Jorge Mario Gómez Zapeta	Mariot's Menstore	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	17/09/2009	25/09/2009	C748-2009 Of. 1	17/09/2009	25/09/2009	Favorable
362	3345612-7	Aureola Elizabeth Monterroso Pérez	Panaderia Elizabeth	Juzgado de Paz Penal de San Juan Ostuncalco, Quetzaltenango	04/09/2009	25/09/2009	C1587-2009 Of. 5	04/09/2009	25/09/2009	Favorable
363	4418332-1	Agróquiché S.A.	Agróquiché II	Juzgado de Paz Penal de Santa Cruz del Quiché, Quiché	17/09/2009	25/09/2009	C749-2009 Of. 1	17/09/2009	25/09/2009	Favorable
364	5067659-8	Erick René Tacam Cano	Comunicación Cel	Juzgado de Paz Penal de Retalhuleu, Retalhuleu	26/08/2009	25/09/2009	C11009-2009-01315 Of. 1	26/08/2009	25/09/2009	Favorable
365	3557232-9	Karina Lissette Aguilar Vásquez de Duarte	Sucursal Distribuidora Karina	Juzgado de Paz de Santa Catarina Mita, Jutiapa	17/09/2009	25/09/2009	C444-2009 Of. 2	17/09/2009	25/09/2009	Favorable
366	2507606-K	Mueblería Escobar, S.A.	Comerciales El Éxito	Juzgado de Paz Penal de Jalapa, Jalapa	21/04/2009	28/09/2009	C159-2009 Of. 3	21/04/2009	28/09/2009	Favorable
367	1561174-4	César Gilberto Alegria Briones	Farmacia Santa Cecilia	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	17/09/2009	28/09/2009	C1016-2009 Of. 2	17/09/2009	28/09/2009	Favorable
368	655560-8	Porfiria Anastacia Putul Pop de Cucul	Depósito Thelmita	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	23/09/2009	28/09/2009	C4535-2009 Of. 2	23/09/2009	28/09/2009	Favorable
369	454392-0	Julio Estuardo Sánchez Arriola	Impresos Copy Land	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	07/09/2009	28/09/2009	C1461-2009 Of. 3	07/09/2009	28/09/2009	Favorable
370	3312833-2	Rudy Dolores Barrios De León	Depósito La Bendición	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	07/09/2009	28/09/2009	C1460-2009 Of. 2	07/09/2009	28/09/2009	Favorable
371	795374-7	Zicri Abiram Velásquez Barrios	Tienda Marfe	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	07/09/2009	28/09/2009	C1459-2009 Of. 1	07/09/2009	28/09/2009	Favorable
372	2761690-8	Evelyn Daniela Mutz Jucub	Comida Rápida Xalabé 2	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	17/09/2009	29/09/2009	C1032-2009 Of. 1	17/09/2009	29/09/2009	Favorable
373	5555029-0	Werner David Pop Riveiro	Calzado Exclusive	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	17/09/2009	29/09/2009	C1015-2009 Of. 3	17/09/2009	29/09/2009	Favorable
374	552586-1	Chi Shing Lee NG	Lee Market	Juzgado de Paz Penal de Zacapa, Zacapa	25/09/2009	29/09/2009	C1955-2009 Of. 3	25/09/2009	29/09/2009	Favorable
375	2429169-2	Irma Esperanza Caal	Tienda Emmanuel	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	24/09/2009	29/09/2009	C4536-2009 Of. 4	24/09/2009	29/09/2009	Favorable
376	6249664-6	Centro de Comunicaciones Empresariales de Occidente, S.A.	Centro de Comunicaciones Empresariales de Occidente San Pedro	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	17/09/2009	29/09/2009	C788-2009 Of. 3	17/09/2009	29/09/2009	Favorable
377	832946-K	José Leonel Díaz Samaya	Super Tako	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	14/08/2009	29/09/2009	C249-2009 Of. 1	14/08/2009	29/09/2009	Favorable

Decreto Número 20-2006 "Disposiciones Legales para el Fortalecimiento de la Administración Tributaria"

No.	NIT	Contribuyente	Establecimiento y/o Nombre Comercial	Juzgado o Tribunal	Fecha Solicitud	Fecha Sentencia	No. Causa	Inicio del Proceso	Fin del Proceso	Fallo y/o Sanción Emitida
378	3587157-1	Manuel Tiniguar Morales	Tienda Surtidora	Juzgado de Paz Penal de Ayutla, San Marcos	16/09/2009	29/09/2009	C1263-2009 Of. 1	16/09/2009	29/09/2009	Favorable
379	5475595-6	Fortune Land Corporation, S.A.	Fortune Gold	Juzgado de Paz Penal de Retalhuleu, Retalhuleu	14/08/2009	24/09/2009	C11009-2009-01257	14/08/2009	24/09/2009	Favorable
380	1978832-0	José Hernán Morales Galdamez	Cantina y Barra Show Las Vegas Night Club	Juzgado Primero de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	01/09/2009	29/09/2009	C473-2009 Of. 1	01/09/2009	29/09/2009	Favorable
381	4965792-5	Jessica Paola Gudiel Reyes de Saavadre	Farmacia Hermano Pedro	Juzgado de Paz Penal de Gualán, Zacapa	28/09/2009	30/09/2009	C674-2009 Sria.	28/09/2009	30/09/2009	Favorable
382	371913-8	Maria Elena Reyes Caal	Dulces Tipicos	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	17/09/2009	30/09/2009	C1017-2009 Of. 3	17/09/2009	30/09/2009	Favorable
383	496370-9	Roberto Arnold Ovalle Estrada	Farmacia Utatlán	Juzgado de Paz Penal de Ayutla, San Marcos	28/09/2009	30/09/2009	C1287-2009 Of. 1	28/09/2009	30/09/2009	Favorable
384	2251487-2	Armidia Lily Cano Morales	Modas J C	Juzgado Primero de Paz Penal de Huehuetenango, Huehuetenango	09/09/2009	30/09/2009	C13012-2009-1069 Of. 3	09/09/2009	30/09/2009	Favorable
385	484873-K	Maria Luisa Orozco Orozco de Santisteban	Panadería y Tienda San Juan	Juzgado de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	10/09/2009	30/09/2009	C1488-2009 Of. 2	10/09/2009	30/09/2009	Favorable
386	5184423-0	Enma Vidalia Garcia Flores	Tu Farmacia PROAM	Juzgado de Paz Penal de Escuintla, Escuintla	01/06/2009	30/09/2009	C05027-2009-00566 Of.Rosales Alemán	01/06/2009	30/09/2009	Favorable
387	1670719-2	Aura Elizabeth Mijangos Calderón	Bar Las Mil Noches	Juzgado de Paz Penal de Frajanes, Guatemala	15/01/2009	21/09/2009	C22-2009	15/01/2009	21/09/2009	Favorable
388	401968-7	Cristóbal Ampérez Ampérez	Casino del Placer	Juzgado Quinto de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	20/08/2007	21/09/2009	C699-2007	20/08/2007	21/09/2009	Favorable
389	4049081-5	Ingrid Magaly Contreras Quizos de Méndez	Depósito Nohemi	Juzgado de Paz Penal de Escuintla, Escuintla	07/08/2009	30/09/2009	C05027-2009-00892 Of.Rojas Alemán	07/08/2009	30/09/2009	Favorable
390	3421211-6	Telmo Consuelo Valdés Revolorio	Restaurante La Novena	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	11/09/2009	28/09/2009	C55-2009 Of. 2	11/09/2009	28/09/2009	Favorable
391	825784-1	José Cruz López Vásquez	Joyería Centroamérica	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	11/09/2009	30/09/2009	C57-2009 Of. 1	11/09/2009	30/09/2009	Favorable
392	4532344-5	Cecilia Alejandra López Miranda	Casa Mariano	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	17/09/2009	01/10/2009	C78-2009 Of. 1	17/09/2009	01/10/2009	Favorable
393	553639-1	Miguel David Morales Tiguila	Farmacia Daesa	Juzgado Primero de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	07/08/2009	01/10/2009	C09034-2009-0977 Of. 1	07/08/2009	01/10/2009	Favorable
394	738693-1	Carlos Arturo Pérez Hernández	Nueva Farmacia San Carlos	Juzgado de Paz Penal de Pajapita, San Marcos	29/09/2009	01/10/2009	C77-2009 Of. 2	29/09/2009	01/10/2009	Favorable
395	1021309-0	Karla Ivonne Delfgado Árana	Agropecuaria La Granja	Juzgado de Paz de Culapa, Santa Rosa	03/08/2009	01/10/2009	C345-2009 Of. 3	03/08/2009	01/10/2009	Favorable
396	668180-8	Ruberaldo de Jesús Pérez Menéndez	Panadería Eben-Ezer	Juzgado de Paz Penal de Quezaltepeque, Chiquimula	29/09/2009	02/10/2009	C62-2009 Of. 2	29/09/2009	02/10/2009	Favorable
397	3836910-9	Ana Dolores Recinos Rosas de García	Conection	Juzgado de Paz de Quezaltepeque, Chiquimula	29/09/2009	02/10/2009	C63-2009 Sria.	29/09/2009	02/10/2009	Favorable
398	4332145-3	Luis Alfredo De León López	Agropecuaria De León	Juzgado de Paz Penal de Pajapita, San Marcos	30/09/2009	02/10/2009	C78-2009 Of. 2	30/09/2009	02/10/2009	Favorable
399	1450186-4	Sandra Marleny Ventura Mazariegos	Tienda Yeny	Juzgado Primero de Paz Penal de Huehuetenango, Huehuetenango	08/09/2009	02/10/2009	C13012-2009-01068 Of. 2	08/09/2009	02/10/2009	Favorable
400	1955215-7	Martín Cipriano Sucuquí	Depósito El Paiza	Juzgado de Paz de San Miguel Petapa, Guatemala	22/09/2009	02/10/2009	C360-2009 Of. 1	22/09/2009	02/10/2009	Favorable
401	1714500-7	Diana Virginia De León Alconero de Cantoral	Inversiones Dileal	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	26/08/2009	05/10/2009	C78-2009 Of. 2	26/08/2009	05/10/2009	Favorable
402	4141355-6	Yolanda Martinez Martínez	Tienda Sofia	Juzgado Primero de Paz Penal de Huehuetenango, Huehuetenango	09/09/2009	05/10/2009	C13012-2009-001069 Of. 3	09/09/2009	05/10/2009	Favorable
403	373103-0	Jesús Dario López Vásquez	JADE	Juzgado Primero de Paz Penal de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	07/08/2009	06/10/2009	C09034-2009-00979 Of. 2	07/08/2009	06/10/2009	Favorable
404	829976-5	Patrocínio Vicente Velásquez Fuentes	Tienda Los Chinitos	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	17/09/2009	06/10/2009	C79-2009 Of. 2	17/09/2009	06/10/2009	Favorable
405	1581170-0	Oscar René Velásquez Orozco	Comercial Covesa	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	04/09/2009	06/10/2009	C740-2009 Of. 3	04/09/2009	06/10/2009	Favorable
406	625305-9	Juan Jax Chacaj	Tienda La Esmeralda No. 1	Juzgado de Paz de Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	11/08/2009	06/10/2009	C92-2009 Of. 1	11/08/2009	06/10/2009	Favorable
407	3790072-2	Élida Margarita Morales Morales	Taquería, Tortas Cubanitas y Mexicanas R M	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	17/08/2009	06/10/2009	C486-2009 Of. 1	17/08/2009	06/10/2009	Favorable
408	4186058-6	Conección de Servicios Integrados, S.A.	Codin, 2-12	Juzgado de Paz de Cuijapa, Santa Rosa	06/08/2009	06/10/2009	C350-2009 Of. 2	06/08/2009	06/10/2009	Favorable
409	4710949-1	Margarita Tzoc Quino	Tienda Los Angeles	Juzgado de Paz Penal de Nueva Santa Rosa, Santa Rosa	03/09/2009	06/10/2009	C905-2009 Of. 2	03/09/2009	06/10/2009	Favorable
410	119575-1	Fredi Arceli Calderon Pérez	Pensión y Tienda Modelo	Juzgado de Paz de Esquipulas, Chiquimula	25/09/2009	07/10/2009	C992-2009 Of. 4	25/09/2009	07/10/2009	Favorable
411	1425113-2	Armando Agusto Fuentes Ardeano	Carnicería Fuente de Salud	Juzgado Primero de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	05/10/2009	07/10/2009	C1612-2009 Of. 4	05/10/2009	07/10/2009	Favorable
412	3204693-6	Espectáculos, Inmobiliaria y Construcciones, S.A.	Esinco Pacific Villa Hermosa	Juzgado de Paz de San Miguel Petapa, Guatemala	25/09/2009	07/10/2009	C368-2009 Of. 1	25/09/2009	07/10/2009	Favorable
413	5365909-0	Wenting Gao	Restaurante Palacio Precioso	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	25/09/2009	07/10/2009	C88-2009 Of. 2	25/09/2009	07/10/2009	Favorable
414	2877930-4	Marleny Aracely Orozco Velásquez de Bravo	Depósito de Licores El Recuerdo	Juzgado Segundo de Paz Penal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos	23/09/2009	08/10/2009	C791-2008 Of. 3	23/09/2009	08/10/2009	Favorable
415	1819935-6	Faustino Ramos Pablo	Tienda del Norte No. 2	Juzgado Primero de Paz Penal de Huehuetenango, Huehuetenango	11/09/2009	08/10/2009	C13012-2009-1091 Of. 3	11/09/2009	08/10/2009	Favorable
416	212374-6	Rosa Cojulom Castro de Mutz	Tienda Concepción	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	26/08/2009	12/10/2009	C786-2009 Of. 2	26/08/2009	12/10/2009	Favorable
417	571114-8	Gloria Estela Urias Arana	Bar Carolina	Juzgado de Paz de Nueva Concepcion, Escuintla	10/10/2009	12/10/2009	C03-2009 Of. 1	10/10/2009	12/10/2009	Favorable
418	4724486-0	Sayra Susly Iracema Monroy Morales de Wug	Bar Las Muñecas	Juzgado de Paz de Nueva Concepcion, Escuintla	10/10/2009	12/10/2009	C04-2009 Of. 1	10/10/2009	12/10/2009	Favorable
419	641425-7	Elena Chamam	Abarrotería Esther	Juzgado de Paz Penal de Cobán, Alta Verapaz	05/10/2009	13/10/2009	C1060-2009 Of. 2	05/10/2009	13/10/2009	Favorable
420	1613307-2	Noel Benares Monterroso Gómez	Venta de Concentrado El Canario	Juzgado de Paz Penal de San Juan Ostuncalco, Quetzaltenango	04/09/2009	13/10/2009	C1588-2009 Of. 1	04/09/2009	13/10/2009	Favorable
421	441314-8	Israel Meliton Hernández Rios	M-R	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	28/08/2009	13/10/2009	C806-2009 Of. 1	28/08/2009	13/10/2009	Favorable
422	2345919-0	Juana Xiloj Chan	Tienda El Centro	Juzgado de Paz de Cuijapa, Santa Rosa	06/08/2009	13/10/2009	C351-2009 Sria.	06/08/2009	13/10/2009	Favorable
423	817250-1	Osvin Humberto Matías	Cafetería Las Palmas	Juzgado de Paz Penal de Salamá, Baja Verapaz	10/09/2009	14/10/2009	C1735-2009 Of. 2	10/09/2009	14/10/2009	Favorable
424	4470419-4	Maria Matilde Ramos Hernández	Cafeteria La Esquinita	Juzgado de Paz Penal de Salamá, Baja Verapaz	10/09/2009	14/10/2009	C1736-2009 Of. 3	10/09/2009	14/10/2009	Favorable
425	2066364-1	Miriam Carolina Rosales Vásquez de Peñalondo	Tienda Emanuel	Juzgado de Paz Penal de Faltas de San Juan Ostuncalco, Quetzaltenango	16/09/2009	14/10/2009	C1628-2009 Of. 4	16/09/2009	14/10/2009	Favorable
426	754376-K	Abraham Rudy Barrios Reyes	Hotel Bello Amanecer	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	21/05/2007	14/10/2009	C737-2008 Of. 2	21/05/2007	14/10/2009	Favorable
427	1731432-1	Alvin Roberto Recinos Marroquín	Multicell	Juzgado Segundo de Paz Penal de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	28/08/2009	14/10/2009	C804-2009 Of. 1	28/08/2009	14/10/2009	Favorable
428	3830931-9	Edwin Tomás González Álvarez	Librería y Papelería Xelajú	Juzgado Primero de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	04/08/2009	22/10/2009	C945-2009	04/08/2009	16/10/2009	Favorable
429	5344959-2	Delmi Yulisa Bonilla López De La Cruz	Restaurante y Cafetería La Media Estrella	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	14/09/2009	14/10/2009	C60-2009 Of. 1	14/09/2009	14/10/2009	Favorable
430	5941747-1	Fn-Pollo Chapín, S.A.	Fn-Pollo Chapín	Juzgado de Paz de San Pedro Sacatepéquez Guatemala	09/10/2009	14/10/2009	C265-2009 Of. 1	09/10/2009	14/10/2009	Favorable
431	2494046-1	José Armando Leiva Torres	Cabaña El Tío Tom	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	22/09/2009	14/10/2009	C82-2009 Of. 1	22/09/2009	14/10/2009	Favorable
432	2582062-1	Cergio Waldemar Acté Hernández	Panadería Special	Juzgado de Paz de Esquipulas, Chiquimula	13/10/2009	15/10/2009	C911-2009 Of. 3	13/10/2009	15/10/2009	Favorable
433	6258813-3	Corporación R.M., S.A.	Pollo Pinquito	Juzgado de Paz de Sanarate, El Progreso	13/10/2009	15/10/2009	C958-2009 Sria.	13/10/2009	15/10/2009	Favorable
434	180031-0	Leonel Martínez Bolaños	Clinica Médica	Juzgado de Paz de Esquipulas, Chiquimula	14/10/2009	16/10/2009	C1034-2009 Of. 3	14/10/2009	16/10/2009	Favorable
435	1957828-8	Juan Meleci Pérez Juarez	Ba Buenos Aires	Juzgado Primero de Paz Penal de Chimaltenango, Chimaltenango	14/10/2009	16/10/2009	C01-2009 Of. 1	14/10/2009	16/10/2009	Favorable
436	3393464-9	Abel Margarito Argueta Capriel	Moda Salón Verde	Juzgado de Paz de Esquipulas, Chiquimula	06/10/2009	19/10/2009	C1041-2009 Sria.	06/10/2009	19/10/2009	Favorable
437	879472-3	Mateo Felipe Pérez Lucas	Ferro Eléctricos y Celulares Julitos	Juzgado de Paz Penal de San Juan Ostuncalco, Quetzaltenango	26/08/2009	19/10/2009	C1512-2009 Of. 4	26/08/2009	19/10/2009	Favorable
438	517121-0	Edgar Baltazar García Madrid	Night Club Los Cocos	Juzgado de Paz Penal de San Sebastian, Retalhuleu	15/10/2009	19/10/2009	C1226-2009 Of. 2	15/10/2009	19/10/2009	Favorable
439	1702369-6	Karina Maribel Lucas Reyes	Multiservicios A & J	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	14/09/2009	19/10/2009	C66-2009 Of. 1	14/09/2009	19/10/2009	Favorable
440	586776-2	Fredy René Cabrera y Cabrera	Bar y Restaurante El Bambú	Juzgado de Paz Penal de El Tejar, Chimaltenango	08/10/2009	19/10/2009	C487-2009 Of. 3	08/10/2009	19/10/2009	Favorable
441	722226-2	Gustavo Enrique Hernández Guevara	Tienda Tavito	Juzgado de Paz de Zacapa, Zacapa	19/10/2009	21/10/2009	C2131-2008 Of. 2	19/10/2009	21/10/2009	Favorable
442	4791183-1	Lucia Delgado Cabrera	Tienda Vilma	Juzgado de Paz Penal de San Juan Ostuncalco, Quetzaltenango	19/10/2009	21/10/2009	C1728-2009 Sria.	19/10/2009	21/10/2009	Favorable

Decreto Número 20-2006 "Disposiciones Legales para el Fortalecimiento de la Administración Tributaria"

No.	NIT	Contribuyente	Establecimiento y/o Nombre Comercial	Juzgado o Tribunal	Fecha Solicitud	Fecha Sentencia	No. Causa	Inicio del Proceso	Fin del Proceso	Fallo y/o Sanción Emitida
443	3972554-5	Walter Geoban Ixchop Batén	Guatelito	Juzgado de Paz Penal de Escuinla, Escuinla	25/06/2009	21/10/2009	C05027-2009-00719 Of. WSisneros	25/06/2009	21/10/2009	Favorable
444	652930-5	Pedro Garcia Julaj	Abarroteria Eben Ezer	Juzgado de Paz de Amatitlán, Guatemala	13/10/2009	21/10/2009	C1547-2009 Of. 3	13/10/2009	21/10/2009	Favorable
445	786162-1	Carlos Alberto Rivera García	Pollo Loco	Juzgado de Paz de San Pedro Sacatepéquez, Guatemala	14/10/2009	21/10/2009	C281-2009 Of. 1	14/10/2009	21/10/2009	Favorable
446	483197-7	Santos Inocente Yax Sapón	Comercial San Miguel	Juzgado de Paz Penal de Salcajá, Quetzaltenango	03/09/2009	22/10/2009	C1168-2009 Sría.	03/09/2009	22/10/2009	Favorable
447	625748-8	Pedro Pineda Ruano	Bar Granada	Juzgado de Paz de Chiquimulla, Santa Rosa	16/10/2009	22/10/2009	C1229-2009 Of. 3	16/10/2009	22/10/2009	Favorable
448	406752-5	Hilda Refugio Hidalgo Guillén	Bar Oasis	Juzgado de Paz Penal de Retalhuleu, Retalhuleu	01/06/2009	22/10/2009	C736-2009 Of. 2	01/06/2009	22/10/2009	Favorable
449	496113-7	Miguel Evaristo Gonón Caacatzun	Depósito Shaddai	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	17/08/2009	22/10/2009	C488-2009 Of. 4	17/08/2009	22/10/2009	Favorable
450	608754-K	Ana Claudia Marroquín Vaidés de Ramírez	Depósito Pamaxán	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	17/08/2009	22/10/2009	C485-2009 Of. 4	17/08/2009	22/10/2009	Favorable
451	179537-6	Reina Eva Sanabria Zacarías	Candelería La San Pedrana	Juzgado de Paz de Zacapa, Zacapa	21/10/2009	23/10/2009	C2152-2009 Of. 3	21/10/2009	23/10/2009	Favorable
452	1801781-9	Natalio Ramírez Arteaga	Sylvania	Juzgado de Paz de San Miguel Petapa, Guatemala	16/09/2009	23/10/2009	C357-2009 Of. 2	16/09/2009	23/10/2009	Favorable
453	6258813-3	Corporación R.M., S.A.	Pollo Pinulito	Juzgado Primero de Paz Penal de Chimaltenango, Chimaltenango	21/10/2009	23/10/2009	C03-2009 Of. 3	21/10/2009	23/10/2009	Favorable
454	3352052-6	Carlos Humberto Andrade Serrano	Cantina El Recodito	Juzgado Primero de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	23/10/2009	26/10/2009	C9034-2009-01021 Of. 1	23/10/2009	26/10/2009	Favorable
455	4408219-3	Silverio García	Almacén Super García	Juzgado de Paz de Patulul, Suchitepéquez	13/10/2009	26/10/2009	C1278-2009 Of. 3	13/10/2009	26/10/2009	Favorable
456	2405257-4	Efrain García González	Almacén Super García No. 2	Juzgado de Paz de Patulul, Suchitepéquez	13/10/2009	26/10/2009	C1613-2009 Of. 1	13/10/2009	26/10/2009	Favorable
457	3624201-2	Angel Pun Lee	Restaurante Cinco Estrellas	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	25/09/2009	26/10/2009	C91-2009 Of. 2	25/09/2009	26/10/2009	Favorable
458	464640-1	Rosa Esperanza García Pocón de Elvira	Bar Oasis	Juzgado de Paz Penal de Amatitlán, Guatemala	13/10/2009	26/10/2009	C1546-2009 Of. 1	13/10/2009	26/10/2009	Favorable
459	572430-9	Julio Rolando Carrera Balckazar	Casa Blanca 1	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	16/09/2009	26/10/2009	C69-2009 Of. 1	16/09/2009	26/10/2009	Favorable
460	4212626-6	Zoila Evaniida Aragón Pérez	Bazar Prodigios	Juzgado de Paz de Jalapa, Jalapa	22/09/2008	27/10/2009	C280-2008 Of. 3	22/09/2008	27/10/2009	Favorable
461	2595379-6	Neli Yuliza Arana Aceituno	Comedor y Antojitos Nicoll	Juzgado de Paz de Ipala, Chiquimula	23/10/2009	27/10/2009	C07-2009 Of. 2	23/10/2009	27/10/2009	Favorable
462	3900752-9	Juan Carlos Méndez Vásquez	Ferretería y Eléctricos Méndez	Juzgado de Paz Penal de San Juan Ostuncalco, Quetzaltenango	23/10/2009	27/10/2009	C1729-2009 Of. 1	23/10/2009	27/10/2009	Favorable
463	175027-5	Julio Roberto Alvarado Pérez	Clínica Médica	Juzgado Segundo de Paz Penal de Quetzaltenango, Quetzaltenango	23/10/2009	27/10/2009	C847-2009	23/10/2009	27/10/2009	Favorable
464	5042952-3	Soraida De La Peña Santizo de Arriola	Bar La Cañada	Juzgado de Paz de Patulul, Suchitepéquez	05/10/2009	27/10/2009	C1614-2009 Of. 2	05/10/2009	27/10/2009	Favorable
465	620308-6	Eduardo Ajbal Quij	Depósito Jordán	Juzgado de Paz de Patulul, Suchitepéquez	22/10/2009	27/10/2009	C1615-2009 Of. 1	22/10/2009	27/10/2009	Favorable
466	275140-2	Carlos Humberto Colindres Padilla	Bar Night Club La Rotonda	Juzgado de Paz Penal de Retalhuleu, Retalhuleu	07/10/2009	27/10/2009	C11009-2009-01538 Of. 2	07/10/2009	27/10/2009	Favorable
467	6340087-1	Corporación Sfera, S.A.	Sfera Pacific	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	25/09/2009	27/10/2009	C92-2009 Of. 3	25/09/2009	27/10/2009	Favorable
468	2860535-7	Miguel Alejandro Rodríguez Salazar	Billares San Carlos II	Juzgado Octavo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	16/09/2009	27/10/2009	C070-2009 Of. 2	16/09/2009	27/10/2009	Favorable
469	6258813-3	Corporación R.M., S.A.	Pollo Pinulito	Juzgado de Paz Penal de Amatitlán, Guatemala	13/10/2009	27/10/2009	C1548-2009 Of. 1	13/10/2009	27/10/2009	Favorable
470	3131471-6	Cándida Rosa Carranza Cruz	Bar La Fogata	Juzgado de Paz de Zacapa, Zacapa	26/10/2009	28/10/2009	C2185-2009 Of. 3	26/10/2009	28/10/2009	Favorable
471	2338982-6	Erick Estuardo Yanes Moreno	Venta de Helados Sarita	Juzgado de Paz de Jalapa, Jalapa	02/02/2009	28/10/2009	C109-2009 Of. 1	02/02/2009	28/10/2009	Favorable
472	1203768-0	José Roberto Godínez Giordano	Clínica Médica Santo Domingo Savio	Juzgado Segundo de Paz Penal de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	08/09/2009	28/10/2009	C850-2009 Of. 1	08/09/2009	28/10/2009	Favorable
473	689600-6	Irma Estela Pérez Ventura	Surtidora La Fé	Juzgado Segundo de Paz Penal de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	08/09/2009	28/10/2009	C849-2009 Of. 1	08/09/2009	28/10/2009	Favorable
474	36989614	Samuel Marcial Palacios	Caña Brava	Juzgado de Paz Penal de Escuinla, Escuinla	05/08/2009	28/10/2009	C05027-2009-00867	05/08/2009	28/10/2009	Favorable
475	4262461-4	Jesús Marina Escobar Villagrán	Ferretería Auto-Vidrio	Juzgado Segundo de Paz Penal de Mazatenango, Suchitepéquez	17/08/2009	28/10/2009	C487-2009 Of. 3	17/08/2009	28/10/2009	Favorable
476	3900485-6	José Medardo Ambrosio Beltrán	Depósito La Casa del Ahorro	Juzgado de Paz Penal de la Villa de Mixco, Guatemala	01/10/2009	28/10/2009	C1610-2009 Sría.	01/10/2009	28/10/2009	Favorable
477	3928060-8	Negova, S.A.	Negova Villa Nueva	Juzgado de Paz Penal de Turno de Villa Nueva, Guatemala	15/10/2009	25/10/2009	C1446-2009	15/10/2009	25/10/2009	Favorable
478	6026712-7	Xiuyi Chen	Restaurante y Almacén Xin Xin	Juzgado de Paz Penal de la Villa de Mixco, Guatemala	01/10/2009	28/10/2009	C1609-2009 Sría.	01/10/2009	28/10/2009	Favorable
479	213060-2	Marcelo Felipe Escobar Gómez	Almacén El Gavilán	Juzgado Primero de Paz Penal de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	27/10/2009	29/10/2009	C9034-2009-1078 Of. 3	27/10/2009	29/10/2009	Favorable
480	5340838-1	Eli Landaverde Jiménez	Bar Las Díosas del Olimpo	Juzgado de Paz de Taxisco, Santa Rosa	27/10/2009	29/10/2009	C632-2009 Of. 1	27/10/2009	29/10/2009	Favorable
481	1190116-0	Maura Azucena Melgar Hernández	Bar Valle de Pasiones	Juzgado de Paz de Taxisco, Santa Rosa	27/10/2009	29/10/2009	C631-2009 Sría.	27/10/2009	29/10/2009	Favorable
482	461905-6	César Augusto Reyes Rojas	Bar Cantina Casino Tropical	Juzgado de Paz de Villa Canales, Guatemala	27/10/2009	29/10/2009	C596-2009 Of. 1	27/10/2009	29/10/2009	Favorable
483	446878-3	Felis Antonio Chinchilla Martínez	Cantina Mayafán Uno	Juzgado Septimo de Paz Penal de Guatemala, Guatemala	20/11/2006	29/10/2009	C1529-2006 Of. 2	20/11/2006	29/10/2009	Favorable
484	416450-4	Blanca Eneldina Gómez Luna de García	Cantina La Fogata	Juzgado Segundo de Paz Penal de Chimaltenango, Chimaltenango	26/10/2009	29/10/2009	C147-2009 Of. 2	26/10/2009	29/10/2009	Favorable
485	261467-7	Carlos Enrique Jeréz	Bamboo Grill	Juzgado de Paz de San Miguel Petapa, Guatemala	22/09/2009	29/10/2009	C361-2009 Of. 1	22/09/2009	29/10/2009	Favorable
486	5879403-4	Mateo Xam Tzunum	Super Max	Juzgado de Paz de Teculután, Zacapa	28/10/2009	30/10/2009	C858-2009	28/10/2009	30/10/2009	Favorable
487	1593222-2	Rosa Lidia Buezo Ronquillo	Farmacia Santa Fé	Juzgado de Paz Penal de Esquipulas, Chiquimula	28/10/2009	30/10/2009	C1085-2009 Of. 4	28/10/2009	30/10/2009	Favorable
488	605566-4	Yolanda del Carmen Rivera Magaña de Ordoñez	Despensa Yoli	Juzgado de Paz de Concepción las Minas, Chiquimula, Chiquimula	28/10/2009	30/10/2009	C262-2009 Of. 1	28/10/2009	30/10/2009	Favorable
489	290761-5	Basilio Pascual Siquiná Sánchez	Depósito El Paraíso	Juzgado Segundo de Paz Penal de Faltas de Quetzaltenango, Quetzaltenango	09/09/2009	30/10/2009	C864-2009	09/09/2009	30/10/2009	Favorable
490	1018812-6	Cesia Jemima Velásquez Otzoy	Musicales Salterio	Juzgado Segundo de Paz Penal de Chimaltenango, Chimaltenango	28/10/2009	30/10/2009	C1222-2009 Of. 2	28/10/2009	30/10/2009	Favorable
491	576414-9	Leonardo Girón Montúfar	Hot Dogs El Texano	Juzgado Segundo de Paz Penal de Chimaltenango, Chimaltenango	27/10/2009	30/10/2009	C1221-2009 Of. 1	27/10/2009	30/10/2009	Favorable

Call Center 1-801-00-72848

www.sat.gob.gt



SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Decreto Número 20-2006 "Disposiciones Legales para el Fortalecimiento de la Administración Tributaria"

**Sentencias Firmes emitidas del 1 de Abril al 31 de Octubre de 2009
relacionadas con el Ramo Contencioso Administrativo**

No.	NIT	Contribuyente	Acto Administrativo Impugnado	Juzgado o Tribunal	No. de Proceso ó Casación	Fecha Sentencia	Fecha Inicio de Proceso	Fecha Fin de Proceso	Fecha Notificación Sentencia	Fallo y/o Sanción Emisita
1	2295967-K	Jorge Ernesto Anleu Escobar	Resolución del Directorio 236-2008	Sala Cuarta del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	1144-2008-36	27/03/2009	04/11/2008	02/04/2009	02/04/2009	Desfavorable a SAT
2	169606-8	Alimentos y Bebidas Atlántida, S.A.	Resolución del Directorio 211-2005	Sala Tercera del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	149-2005	30/11/2006	12/08/2005	03/04/2009	08/08/2008	Parcialmente Favorable
3	583383-3	Exportadora, Importadora y Procesadora Buena, S.A.	Resolución del Directorio 854-2004	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	SCA-2005-30	27/03/2009	13/05/2005	03/04/2009	03/04/2009	Desfavorable a SAT
4	526893-1	Compañía Marina del Pacífico, S.A.	Resolución del Directorio 1062-2005	Sala Tercera del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	103-2006	26/02/2009	09/03/2006	15/04/2009	15/04/2009	Favorable a SAT
5	2329684-4	Transformación Técnica de Alimentos, S.A.	Resolución del Directorio 776-2005	Sala Tercera del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	365-2005	20/08/2007	09/12/2005	28/04/2009	22/08/2008	Desfavorable a SAT
6	50410-6	Banco Agrícola Mercantil de Guatemala, S.A.	Resolución del Directorio 046-2004	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	286-2008	13/04/2009	22/09/2004	11/05/2009	11/05/2009	Desfavorable a SAT
7	729990-7	Casa y Testilo, S.A.	Resolución del Directorio 657-2005	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	257-2008	17/04/2009	15/12/2005	13/05/2009	13/05/2009	Favorable a SAT
8	826518-6	Extratora de Palma del Pacífico, S.A.	Resolución del Directorio 367-2001	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	515-2008	19/03/2009	12/12/2001	16/05/2009	15/04/2009	Favorable a SAT
9	677143-2	Westrade de Guatemala, S.A.	Resolución del Directorio 8-2003	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	593-2008	29/04/2009	23/05/2003	19/05/2009	19/05/2009	Desfavorable a SAT
10	697031-1	Inversiones Pasabien, S.A.	Resolución del Directorio 36-2002	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	584-2008	12/05/2009	05/06/2002	20/05/2009	20/05/2009	Desfavorable a SAT
11	1782063-4	Fideicomiso Crédito de Desarrollo Agropecuario CREDEA (Banco de Desarrollo Rural, S.A.)	Resolución del Directorio 438-2001	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	248-2001	12/05/2009	20/11/2001	21/05/2009	21/05/2009	Desfavorable a SAT
12	32173-7	Seguros G&T, S.A.	Resolución del Directorio 249-2003	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	538-2008	17/04/2009	30/07/2003	29/05/2009	28/04/2009	Desfavorable a SAT
13	987414-3	Distribuidora de Frutas, S.A.	Resolución del Directorio 261-2005	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	471-2008	01/04/2009	13/06/2005	18/06/2009	07/05/2009	Favorable a SAT
14	2418449-7	FEDEX Transportes Expresos (Guatemala Limitada)	Resolución del Directorio 3-2005	Sala Tercera del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	35-2005	22/11/2006	13/05/2005	19/06/2009	01/02/2007	Favorable a SAT
15	2329684-4	Transformación Técnica de Alimentos, S.A.	Resolución del Directorio 561-2006	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	77-2009	15/06/2009	22/05/2007	24/06/2009	24/06/2009	Desfavorable a SAT
16	1762868-7	Fideicomiso Administración de Cartera (Banco de Desarrollo Rural, S.A.)	Resolución del Directorio 442-2001	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	245-2001	31/03/2009	29/11/2001	25/06/2009	15/04/2009	Desfavorable a SAT
17	153768-7	Banco del Café, S.A.	Resolución del Directorio 9-2002	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	518-2008	13/04/2009	03/05/2002	26/06/2009	26/05/2009	Desfavorable a SAT
18	2500733-5	British American Tobacco Central America, S.A. Sucursal Guatemala	Resolución del Directorio 662-2008	Sala Cuarta del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	01144-2009-00005	01/06/2009	28/01/2009	02/07/2009	05/06/2009	Desfavorable a SAT
19	818177-2	Arrendadora Agromercantil, S.A. (Antes Recursos Inmobiliarios y Servicios Diversos Especializados, S.A.)	Resolución del Directorio 593-2004	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	24-2009	19/06/2009	14/01/2005	14/07/2009	14/07/2009	Desfavorable a SAT
20	2589882-5	Payless Shoesource de Guatemala LImitada	Resolución del Directorio 1067-2003	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	516-2008	15/06/2009	26/08/2004	15/07/2009	15/07/2009	Desfavorable a SAT
21	117216-6	César Luis De La Vega Fernández	Resolución del Directorio 775-2003	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	SCA-2004-115	16/02/2009	16/03/2004	03/08/2009	04/03/2009	Parcialmente Favorable
22	829819-K	Servicios Transnacionales de Transporte y Agroindustrias, S.A.	Resolución del Directorio 111-2008	Sala Cuarta del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	01144-2008-00005	09/02/2009	10/09/2008	13/08/2009	12/02/2009	Desfavorable a SAT
23	203012-8	CARE (también conocida como CARE de Guatemala, CARE Inc., CARE Internacional, CARE Internacional en Guatemala)	Resolución del Directorio 72-2005	Sala Tercera del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	47-2005	12/11/2008	13/05/2005	18/08/2009	18/08/2009	Desfavorable a SAT
24	2329684-4	Transformación Técnica de Alimentos, S.A.	Resolución del Directorio 1344-2007	Sala Cuarta del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	01144-2008-00010	12/02/2009	10/09/2008	19/08/2009	16/03/2009	Desfavorable a SAT
25	697031-1	Inversiones Pasabien, S.A.	Resolución del Directorio 042-2002	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	137-2009	10/08/2009	05/06/2002	25/08/2009	25/08/2009	Desfavorable a SAT
26	562445-2	Citibank, N.A. Sucursal Guatemala	Resolución del Directorio 346-2002	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	305-2008	12/08/2009	22/10/2002	25/08/2009	25/08/2009	Desfavorable a SAT
27	241393-9	Rastro Móvil, S.A.	Resolución del Directorio 712-2005	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	204-2009	11/08/2009	18/11/2005	25/08/2009	25/08/2009	Desfavorable a SAT
28	439571-9	Banco del Quetzal, S.A.	Resolución del Directorio 99-2003	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	139-2003	19/11/2007	14/04/2003	27/08/2009	05/12/2007	Desfavorable a SAT
29	979384-4	Banco de Antigua, S.A.	Resolución del Directorio 723-2002	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	76-2009	24/08/2009	25/02/2003	10/09/2009	10/09/2009	Desfavorable a SAT
30	8703-3	Malher, S.A.	Resolución del Directorio 336-2005	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	117-2009	25/08/2009	12/08/2005	10/09/2009	10/09/2009	Favorable a SAT
31	2329684-4	Transformación Técnica de Alimentos, S.A.	Resolución del Directorio 638-2006	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	101-2009	25/08/2009	21/12/2006	10/09/2009	10/09/2009	Desfavorable a SAT
32	697031-1	Inversiones Pasabien, S.A.	Resolución del Directorio 35-2002	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	354-2007	25/08/2009	11/07/2002	16/09/2009	16/09/2009	Favorable a SAT
33	79379-5	Nestlé Guatemala, S.A.	Resolución del Directorio 364-2001	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	205-2001	31/08/2009	31/08/2001	21/09/2009	21/09/2009	Desfavorable a SAT
34	2329684-4	Transformación Técnica de Alimentos, S.A.	Resolución del Directorio 845-2005	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	201-2009	11/09/2009	23/02/2006	24/09/2009	24/09/2009	Desfavorable a SAT
35	827685-4	CIBA Especialidades Químicas, s.a.-América Central y Caribe- (Actualmente CIBA, S.A.)	Resolución del Directorio 112-2007	Sala Tercera del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	01013-2007-00554	20/11/2008	09/08/2007	24/09/2009	27/04/2009	Parcialmente Favorable
36	98386-1	Texzibe, S.A.	Resolución del Directorio 675-2005	Sala Tercera del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	297-2005	04/07/2008	13/10/2005	30/09/2009	30/09/2009	Desfavorable a SAT
37	25413-4	Irving Jack Cohen Cohen (Agencias J.J. Cohen)	Resolución del Directorio 833-2008	Sala Cuarta del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	1144-2009-00055	25/08/2009	21/04/2009	07/10/2009	07/10/2009	Desfavorable a SAT
38	1762890-3	Fideicomiso Programas Integrados de Cooperativas Pesqueras del Pacífico PICPA (Banco de Desarrollo Rural, S.A.)	Resolución del Directorio 431-2001	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	251-2001	30/09/2009	20/11/2001	12/10/2009	12/10/2009	Desfavorable a SAT
39	6900-0	DIMOM, S.A. (actualmente Alliance One Tabaco Guatemala, S.A.)	Resolución del Directorio 481-2004	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	SCA-2004-324	21/09/2009	11/10/2004	27/10/2009	05/10/2009	Favorable a SAT

**Sentencias Firmes emitidas del 1 de Abril al 31 de Octubre de 2009
relacionadas con el Ramo de Delitos Administrativos y el Ramo de Delitos Aduaneros**

No.	NIT	Contribuyente	Falta o Delito Cometido	Juzgado o Tribunal	Fecha Sentencia	No. Causa	Fallo y/o Sanción Emisita
1	520509-3	Juan Recinos Lucas	Resistencia a la Acción Fiscalizadora de la Administración Tributaria	Juzgado de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de San Benito, Petén	15/04/2009	C-603-2006	Favorable con pena de un año de prisión
2	3589649-3	Negocios Lobos de Mar, S.A.	Resistencia a la Acción Fiscalizadora de la Administración Tributaria	Juzgado Octavo de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Guatemala	22/04/2009	C-01074-2008-05123	Favorable con pena de dos años de prisión
3	1652906-5	Carlos Alexander Monroy Morales	Resistencia a la Acción Fiscalizadora de la Administración Tributaria	Juzgado Séptimo de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Guatemala	10/09/2009	C-44-2004	Favorable con pena de dos años de prisión
4	660595-8	Francisco Gerardo González Najera	Resistencia a la Acción Fiscalizadora de la Administración Tributaria	Juzgado Octavo de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Guatemala	30/09/2009	C-1074-2008-06188	Favorable con pena de tres años de prisión
5	525862-6	Carlos Haroldo Rossil Pérez	Resistencia a la Acción Fiscalizadora de la Administración Tributaria	Juzgado Quinto de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Guatemala	12/10/2009	C-4132-2007	Favorable con pena de un año de prisión
No.	NIT	Contribuyente	Falta o Delito Cometido	Juzgado o Tribunal	Fecha Sentencia	No. Causa	Fallo y/o Sanción Emisita
1	6570883-0	José Roberto Flores	Flata contra el Contrabando Aduanero	Juzgado de Paz de Asunción Mita, Jutiapa	03/06/2009	758-2009	Favorable, Multa de mil quinientos ocho quetzales con ochenta centavos

Decreto Número 20-2006 "Disposiciones Legales para el Fortalecimiento de la Administración Tributaria"

**Sentencias Firmes emitidas del 1 de Abril al 31 de Octubre de 2009
relacionadas con el Ramo Económico Coactivo**

No.	NIT	Contribuyente	Juzgado o Tribunal	Fecha Sentencia	No. Causa	Fallo y/o Sanción Emitida	Fecha de Notificación	Fecha Inicio Proceso	Fecha Fin Proceso
1	747974-3	Luis Alfredo Castillo López	Juzgado de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo de Huehuetenango	10/03/2009	11-2003	Favorable	23/03/2009	13/03/2003	23/03/2009
2	307094-8	Julio Cux Salazar	Juzgado de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo de Escuintla	31/03/2009	314-2008	Favorable	13/04/2009	22/10/2008	13/04/2009
3	607237-2	Francisco Vicente Vicente	Juzgado de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo de Quiché	13/04/2009	68-2008	Favorable	14/05/2009	26/12/2008	14/05/2009
4	558393-4	Municipalidad de Moyuta	Juzgado de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo de Jutiapa	20/05/2009	11-2008	Favorable	22/05/2009	28/08/2008	22/05/2009
5	612390-2	Edgar René Max Coy	Juzgado de Primera Instancia de Trabajo y Previsión Social y de lo Económico Coactivo de Alta Verapaz	29/04/2009	07-2003	Favorable	25/05/2009	27/03/2003	25/05/2009
6	2536316-6	Byron Reinaldo Jul Cal	Juzgado de Primera Instancia de Trabajo y Previsión Social y de lo Económico Coactivo de Alta Verapaz	08/05/2009	41-2008	Favorable	25/05/2009	12/11/2008	25/05/2009
7	460568-3	Maderas Milpas Altas, S.A.	Juzgado de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo de Sacatepéquez	05/11/2008	95-2007	Favorable	26/05/2009	03/07/2007	25/05/2009
8	2587719-4	RAYAT, S.A.	Juzgado de Primera Instancia de Trabajo y Previsión Social y de lo Económico Coactivo de Alta Verapaz	14/05/2009	02-2007	Favorable	29/05/2009	25/01/2007	29/05/2009
9	2442307-6	Multitrading Importaciones, S.A.	Juzgado Segundo de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo	26/09/2008	779-2007	Favorable	29/05/2009	04/11/2007	29/05/2009
10	184904-2	Diseño y Consultoría, S.A.	Juzgado de Primera Instancia Civil, Económico Coactivo, Trabajo y Previsión Social de San Benito, Petén	04/06/2009	44-2009	Favorable	29/06/2009	30/04/2009	29/06/2009
11	5147093	Emilio Lorenzo Yac Chávez	Juzgado de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo de Huehuetenango	09/06/2009	2009-123	Favorable	03/07/2009	26/03/2009	03/07/2009
12	718064-0	Elio Estrada García	Juzgado de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo de Jutiapa	10/06/2009	3-2009	Favorable	15/07/2009	15/10/2009	15/07/2009
13	250355-7	Julio Roberto Morales del Pinal	Juzgado Segundo de Primer Instancia de lo Económico Coactivo de Guatemala	01/07/2009	2552-2004	Favorable	17/07/2009	25/11/2004	17/07/2009
14	144511-1	Fidel Humberto Sierra Pop	Juzgado de Primera Instancia de Trabajo y Previsión Social y de lo Económico Coactivo de Alta Verapaz	27/07/2009	14-2009	Favorable	18/08/2009	30/12/2008	18/08/2009
15	980514-1	Jorge Lucas García Cucul	Juzgado de Primera Instancia de Trabajo y Previsión Social y de lo Económico Coactivo de Alta Verapaz	28/07/2009	3-2007	Favorable	18/08/2009	17/11/2006	18/08/2009
16	2749458-6	José Estuardo De León Alcántara	Juzgado de Primera Instancia de Trabajo y Previsión Social, Económico Coactivo de Quetzaltenango	12/08/2009	58-2009	Favorable	20/08/2009	27/07/2009	20/08/2009
17	460568-3	Maderas Milpas Altas, S.A.	Juzgado de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo de Sacatepéquez	06/07/2009	12-2007	Favorable	23/08/2009	08/05/2007	23/08/2009
18	354015-4	Carlos Rafael Moreira Salazar, Importadora Comercial Moreira	Juzgado Segundo de Primera Instancia de lo Económico Coactivo de Guatemala	03/08/2009	825-2002	Favorable	26/08/2009	03/10/2002	26/08/2009
19	479932-1	Juan Oliva Catalán	Juzgado de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo de Escuintla	19/02/2009	388-2008	Favorable	25/02/2009	04/12/2008	03/09/2009
20	345468-1	Financiera Industrial, S.A.	Tribunal de Segunda Instancia de Cuentas y Conflictos de Jurisdicción	10/08/2009	93-2009	Favorable	28/10/2009	20/09/2007	28/10/2009
21	1690391-9	Lopez Foods, S.A.	Juzgado Segundo de Primera Instancia Civil y Económico Coactivo de Guatemala	07/09/2009	63-2008	Favorable	28/10/2009	14/01/2008	28/10/2009

**Sentencias Firmes emitidas del 1 de Abril al 31 de Octubre de 2009
relacionadas con Procesos de Amparos e Inconstitucionalidades**

No.	NIT	Contribuyente	Interponente	Autoridad Impugnada	Acto/Norma que causa agravio	No. Expediente CC	Tribunal	Tipo de Proceso	Fecha de Sentencia	Fallo	Fecha de Inicio	Fecha Notificación
1	602048-8	Exportaciones e Importaciones Varias, S.A.	Exportaciones e Importaciones Varias, S.A.	Sala Tercera de la Corte de Apelaciones del Ramo Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente, de Guatemala, Guatemala	Resolución de fecha 01/06/2007	3741-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	12/03/2009	Favorable	06/09/2007	01/04/2009
2	545558-8	Esso Standard Oil, S.A. Limited.	Esso Standard Oil, S.A. Limited.		Artos. 7 y 9 de la Ley del IEAMA	1927-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	13/03/2009	Desfavorable	21/04/2008	01/04/2009
3	1252018-7	Tradeco Infraestructura, S.A. de Capital Variable	Tradeco Infraestructura, S.A. de Capital Variable	Sala Segunda de la Corte de Apelaciones del Ramo Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente, de Guatemala, Guatemala	Resolucion de fecha 05/06/2006	4175-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	19/03/2009	Favorable	22/11/2006	01/04/2009
4	685909-7	Janalá, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Tribunal de Segunda Instancia de Cuentas y Conflictos de Jurisdicción	Resolución de fecha 23/11/2006	3793-2008 y 4477-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	19/03/2009	Desfavorable	02/01/2007	01/04/2009
5	2528464-9	Herlinda Barrientos Rodas de Quixá	Superintendencia de Administración Tributaria	Sala Tercera de la Corte de Apelaciones de Trabajo y Previsión Social	Sentencia de fecha 21/08/2006	3401-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	20/03/2009	Desfavorable	20/06/2007	01/04/2009
6	264759-1	José Francisco Morales Cerdón	José Francisco Morales Cerdón	Corte Suprema de Justicia, Cámara Penal	Resolución de fecha 17/09/2008	3893-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	25/03/2009	Favorable	03/12/2008	01/04/2009
7	530104-1	Industria Agrícola Tierra Fría, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Sala Regional Mixta de la Corte de Apelaciones de Antigua Guatemala, Sacatepéquez	Resolución de fecha 06/07/2006	4397-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	25/03/2009	Desfavorable	24/08/2006	01/04/2009
8	516747-7	Danilo Antonio Perdomo Cerdón	Danilo Antonio Perdomo Cerdón		Artos. 2 inciso d), 7, 8 inciso b) y 9 de la Ley del IETAAP	39-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	13/02/2009	Favorable	25/11/2008	06/04/2009
9	140146-7	Centro de Materiales de Construcción, S.A.	Centro de Materiales de Construcción, S.A.		Artos. 1, 2 inciso c), 3, 5, 6, 7, 8 y 10 de la Ley del IETAAP	40-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	20/02/2009	Favorable	09/08/2007	06/04/2009
10	2589882-5	Payless ShoeSource de Guatemala, Limitada	Payless ShoeSource de Guatemala, Limitada	Sala Regional Mixta de la Corte de Apelaciones de Jalapa, Jalapa	Auto de fecha 11/07/2006	4062-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	26/03/2009	Favorable	17/10/2006	06/04/2009
11	2537224-6	Negocios Regionales de Zacapa, S.A.	Negocios Regionales de Zacapa, S.A.		Artos. 3 segundo párrafo, 7, 9 y 15 de la Ley del IEAMA	1932-2007	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	27/03/2009	Favorable	30/08/2006	06/04/2009
12	495685-0	Roque Adolfo Vasquez Ful / Importados punto 99	Superintendencia de Administración Tributaria	Juez de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente, de Escuintla, Escuintla	Resolución de fecha 03/08/2007	1688-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	15/04/2009	Favorable	24/08/2007	17/04/2009
13	321331-5	Empresa de Servicios Profesionales y Técnicos, S.A.	Empresa de Servicios Profesionales y Técnicos, S.A.		Artículo 39 inciso j) de la Ley del ISR	4054-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	21/04/2009	Favorable	17/10/2008	24/04/2009
14	33686-6	Transformadora de Aceros FERSUC, S.A.	Transformadora de Aceros FERSUC, S.A.		Artos. 7, 8, 9 y 11 de la Ley del IEAMA	4367-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	17/04/2009	Favorable	25/11/2005	29/04/2009
15	544251-6	Samboro, S.A.	Samboro, S.A.		Artos. 1, 2, 3, 4, 5, 6 inciso c), 7, 9, 11 y 15 de la Ley del IEAMA	3657-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	17/04/2009	Desfavorable	19/09/2006	29/04/2009

No.	NIT	Contribuyente	Interponente	Autoridad Impugnada	Acto/Norma que causa agravio	No. Expediente CC	Tribunal	Tipo de Proceso	Fecha de Sentencia	Fallo	Fecha de Inicio	Fecha Notificación
16	725106-8	Aldem S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	Resolución de fecha 13/03/2006	3371-2007	Corte de Constitucionalidad	Amparo	17/04/2009	Desfavorable	11/04/2006	06/05/2009
17	1725868-5	Mariela Carolina Sac Cotí	Mariela Carolina Sac Cotí		Artículo 86 del Código Tributario	3221-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	17/04/2009	Favorable	28/05/2007	07/05/2009
18	4012222-0	Elite Corporacion Internacional, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Juzgado Sexto de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Guatemala, Guatemala	Resolución de fecha 05/06/2008	20-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	05/05/2009	Favorable	20/08/2008	08/05/2009
19	6411632-8	José Luis Estrada López	José Luis Estrada López		Artículo 86, Cuarto Párrafo del Código Tributario	3868-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	04/05/2009	Favorable	10/10/2008	08/05/2009
20	1544992-0	Aura Silvia Morales Maldonado de Morales	Aura Silvia Morales Maldonado de Morales	Juzgado de Paz del Ramo Penal de Palestina de los Altos, Quetzaltenango	Resolución de fecha 11/09/2008	4357-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	22/04/2009	Favorable	28/10/2008	12/05/2009
21	1277188-0	Comidas Italianas,S.A.	Comidas Italianas, S.A.		Artículos 3, segundo párrafo, 7,8,9 y 15 de la Ley del IEIMA	3711-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	04/05/2009	Desfavorable	14/03/2008	12/05/2008
22	543480-7	Ramiro Escobar Rosales	Superintendencia de Administración Tributaria	Juzgado de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Coatepeque, Quetzaltenango	Resolución de fecha 01/12/2006	2865-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	06/05/2009	Favorable	09/01/2007	12/05/2009
23	1635100-2	Sabininston Jair González Mejía	Sabininston Jair González Mejía	Tribunal de Segunda Instancia de Cuentas y Conflictos de Jurisdicción	Resolución de fecha 14/04/2005	326-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	04/05/2009	Favorable	13/06/2005	13/05/2009
24	2239296-3	Estación Victoria, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Juzgado de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Coatepeque, Quetzaltenango	Resolución de fecha 04/12/2006	143-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	05/05/2009	Favorable	12/01/2007	13/05/2009
25	7427-6	Mario Amancio Brol Samayoa	Mario Amancio Brol Samayoa		Artos. 90 y 109 del Código Tributario	4066-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	04/05/2009	Favorable	25/08/2008	14/05/2009
26	3042938-2	Kipal, S.A.	Kipal, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Providencia SAT-CMCE-DR-138-2005 de fecha 30/11/2005 dentro del Expediente 2005-15-01-44-0000227	642-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	08/05/2009	Desfavorable	27/02/2006	22/05/2009
27	787874-5	Edgar Anibal Menéndez Velásquez	Edgar Anibal Menéndez Velásquez	Sala Regional Mixta de la Corte de Apelaciones de Zacapa, Zacapa	Resolución de fecha 25/10/2006	4481-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	12/05/2009	Favorable	25/04/2007	22/05/2009
28	676823-7	Dana Karen Macsland Hogge de Mannen	Dana Karen Macsland Hogge de Mannen	Juez Tercero de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Quetzaltenango, Quetzaltenango	Resolución de fecha 16/09/2008	958-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	15/05/2009	Favorable	11/12/2008	28/05/2009
29	1494489-8	Xelacreto, S.A.	Xelacreto, S.A.		Artículo 50, numeral 6 del Código Tributario	587-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	19/05/2009	Favorable	23/07/2008	28/05/2009
30	3198769-9	Gasolineras Don Arturo, S.A.	Gasolineras Don Arturo, S.A.		Cuarto Párrafo del Artículo 86 del Código Tributario	689-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	15/05/2009	Favorable	20/01/2009	28/05/2009
31	2639885-0	Corporación de Ingeniería y Servicios de Mantenimiento, S.A.	Corporación de Ingeniería y Servicios de Mantenimiento, S.A.	Sala Segunda de la Corte de Apelaciones del Ramo Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente	Resolución de fecha 24/01/2007	3197-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	22/05/2009	Favorable	17/05/2007	28/05/2009
32	608381-1	Tradición Alimenticia Italiana, S.A.	Tradición Alimenticia Italiana S.A.		Artículos 86 del Código Tributario y Artos. 488, 489 y 491 del Código Procesal Penal	4522-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	15/05/2009	Favorable	20/11/2008	28/05/2009
33	1277190-2	Productos Petroleros para la Distribución y Comercialización, S.A.	Productos Petroleros para la Distribución y Comercialización, S.A.		Cuarto Párrafo del Art. 86 del Código Tributario	1003-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	26/05/2009	Favorable a SAT	06/11/2008	02/06/2009
34	412241-0	Pulpa Moldeada Tikal, S.A.	Pulpa Moldeada Tikal, S.A.		Art. 7,9 y 15 de la Ley del IEIMA	3853-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	28/05/2009	Favorable a SAT	26/06/2007	03/06/2009
35	194149-6	Ervin Carrillo Martínez	Ervin Carrillo Martínez	Sala Primera de la Corte de Apelaciones del Ramo Civil y Mercantil	Resolución de fecha 28/06/2007	3680-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	26/05/2009	Favorable a SAT	17/10/2007	04/06/2009
36	236711-4	Manuel Estuardo Velásquez Sanabria	Manuel Estuardo Velásquez Sanabria		Art. 2, literal d, 7,8, literal a, y 9 de la Ley del IETAP	905-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	26/05/2009	Favorable a SAT	23/02/2009	04/06/2009
37	85260-0	Comercial Internacional, S.A. Agencia El Castaño	Superintendencia de Administración Tributaria	Juzgado Segundo de Primera Instancia Penal de Mixco, Guatemala	Resolución de fecha 21/12/2006	354-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	03/06/2009	Favorable a SAT	16/02/2007	11/06/2009
38	606313-6	Álvaro Martínez Juárez	Superintendencia de Administración Tributaria	Juez de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Suchitepéquez, Suchitepéquez	Resolución de fecha 27/12/2006	2043-2007 y 1827-2007	Corte de Constitucionalidad	Amparo	03/06/2009	Favorable a SAT	16/02/2007	11/06/2009
39	33494-4	Pantaleón, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	Resolución de fecha 09/09/2008	4204-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	03/06/2009	Desfavorable	07/11/2008	11/06/2009
40	4027459-4	Colegio Ingles Americano, S.A.	Colegio Ingles Americano, S.A.		Cuarto Párrafo del Art. 86 del Código Tributario y artículos 488,489 y 491 del Código Procesal Penal	729-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	02/06/2009	Favorable a SAT	12/10/2007	19/06/2009
41	2329684-4	Transformación Técnica de Alimentos S.A.	Transformación Técnica de Alimentos S.A.	Sala Tercera del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	Resolución de fecha 14/09/2007	1210-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	04/06/2009	Favorable a SAT	31/03/2008	19/06/2009
42	2418449-7	Fedex Transportes Expresos (Guatemala Limitada)	Fedex Transportes Expresos (Guatemala Limitada)	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	Resolución de fecha 28/10/2008	4355-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	29/05/2009	Favorable a SAT	28/01/2009	19/06/2009
43	2549438-4	Prever S.A.	Prever S.A.		Artículos 86 del Código Tributario y 488,489 y 491 del Código Procesal Penal	3235-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	15/06/2009	Favorable a SAT	13/06/2008	26/06/2009
44	1502727-9	Julio César Álvarez González	Julio César Álvarez González		4to párrafo del artículo 86 del Código Tributario	3383-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	15/06/2009	Favorable a SAT	07/08/2008	26/06/2009
45	3454700-2	Distribuidora de Bebidas La Caribeña, S.A.	Distribuidora de Bebidas La Caribeña, S.A.	Intendencia de Recaudación y Gestión de la SAT	Resolución de fecha 04/09/2006	4513-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	18/06/2009	Favorable a SAT	19/04/2007	26/06/2009

Decreto Número 20-2006 "Disposiciones Legales para el Fortalecimiento de la Administración Tributaria"

No.	NIT	Contribuyente	Interponente	Autoridad Impugnada	Acto/Norma que causa agravio	No. Expediente CC	Tribunal	Tipo de Proceso	Fecha de Sentencia	Fallo	Fecha de Inicio	Fecha Notificación
46	584696-K	Aura Celeste Francisca Arreaga Bermúdez y/o Aura Celeste Francisca Arreaga Bermúdez de Mazariegos	Superintendencia de Administración Tributaria	Juzgado de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Coatepeque, Quetzaltenango	Resolución de fecha 10/11/2006	866-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	01/07/2009	Favorable a SAT	16/12/2008	08/07/2009
47	619279-3	Superestaciones, S.A.	Superestaciones, S.A.		Artículo 86, cuarto párrafo del Código Tributario	3808-2007	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	28/11/2008	Favorable a SAT	08/11/2007	08/07/2009
48	2884986-8	Mega Ferreterías del Oriente, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Juzgado de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Jalapa, Jalapa	Auto de fecha 16/10/2008	1328-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	02/07/2009	Desfavorable a SAT	18/11/2008	13/07/2009
49	2481590-K	Hanz Christian Omar Argueta	Hanz Christian Omar Argueta		4to. párrafo del artículo 86, del Código Tributario	3983-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	03/07/2009	Favorable a SAT	17/12/2007	13/07/2009
50	103060-4	Winston Leslie Solé Hernández	Winston Leslie Solé Hernández		Art. 2, literal d, 7.8, literales a y b, y 9 de la Ley del IETAAP	1551-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	08/07/2009	Favorable a SAT	07/04/2009	14/07/2009
51	2500733-5	British American Tobacco Central America, S.A. Sucursal Guatemala	British American Tobacco Central America, S.A. Sucursal Guatemala	Gerencia de Contribuyentes Especiales Grandes de la Superintendencia de Administración Tributaria	Resolución SAT-GCEGR-2008-03-01-000347 de fecha 05/02/2008	4444-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	03/07/2009	Favorable a SAT	13/03/2008	15/07/2009
52	814167-3	Luis Miguel Peliz Morales	Luis Miguel Peliz Morales		4to párrafo del artículo 86, del Código Tributario	4258-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	03/07/2009	Favorable a SAT	22/07/2008	15/07/2009
53	97050-6	Perenco Guatemala Limited	Perenco Guatemala Limited	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	Sentencia de fecha 29/07/2008	4501-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	03/07/2009	Favorable a SAT	01/02/2009	21/07/2009
54	156469-2	Industria Nacional Alimenticia, S.A.	Industria Nacional Alimenticia, S.A.		Acuerdo Gubernativo 9-2003	1389-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	08/07/2009	Desfavorable a SAT	06/08/2008	21/07/2009
55	35138-5	Rodrigo Salomón Villatoro Cáceres	Superintendencia de Administración Tributaria	Juzgado de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Huhuetenango, Huehuetenango	Resolución de fecha 10/11/2008	699-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	09/07/2009	Desfavorable a SAT	01/12/2008	21/07/2009
56	2907034-1	MBS Internacional, S.A.	MBS Internacional, S.A.	Gerencia Regional Central, División de Fiscalización de SAT	Resoluciones de fecha 27 de junio y 18 de julio del año 2008, dictadas dentro del Expediente 2008-02-01-44-000753	1975-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	15/07/2009	Favorable a SAT	27/08/2008	21/07/2009
57	562281-6	Marta Verónica Quan de León	Marta Verónica Quan de León		Art. 86 del Código Tributario	1709-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	14/07/2009	Favorable a SAT	15/05/2007	22/07/2009
58	2693892-8	Administradora de Negocios e Inversiones, S.A.	Administradora de Negocios e Inversiones, S.A.	Juzgado de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Jutiapa, Jutiapa	Sentencia de fecha 08/02/2009	794-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	21/07/2009	Favorable a SAT	31/01/2008	23/07/2009
59	33675-0	Cajas y Empaques de Guatemala, S.A.	Cajas y Empaques de Guatemala, S.A.	Corte Suprema de Justicia, Cámara de Amparo y Antejurício	Sentencia de fecha 23/01/2009	1368-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	16/07/2009	Favorable a SAT	05/03/2008	23/07/2009
60	562445-2	Citibank, N.A. Sucursal Guatemala	Citibank, N.A. Sucursal Guatemala	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	Sentencia de fecha 14/10/2008	984-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	16/07/2009	Desfavorable a SAT	29/04/2009	23/07/2009
61	2017136-6	Mundi-Aluminios, S.A.	Mundi-Aluminios, S.A.	Gerencia de Contribuyentes Especiales Medianos de la Superintendencia de Administración Tributaria	Resolución número GCEM-DR-R-2007-22-01-001142 de fecha 21/12/2007	1760-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	22/07/2009	Favorable a SAT	15/05/2008	29/07/2009
62	97050-6	Perenco Guatemala Limited	Perenco Guatemala Limited	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	Sentencia de fecha 24/11/2008	1179-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	17/07/2009	Favorable a SAT	06/05/2009	30/07/2009
63	596861-9	Edgar Alfonso Samayoa Pérez	Edgar Alfonso Samayoa Pérez	Directorio de la Superintendencia de Administración Tributaria	Resolución SCRS-2007-02-05-00063 de fecha 21/05/2007	2068-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	17/07/2009	Favorable a SAT	03/03/2009	30/07/2009
64	2751103-0	Alimentos Holandesa, S.A.	Alimentos Holandesa, S.A.		Artículo 86 del Código Tributario y 488, 489, y 491 del Código Procesal Penal	1038-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	17/07/2009	Favorable a SAT	13/03/2007	30/07/2009
65	343827-9	Fernán Valle Dávila	Fernán Valle Dávila		Acdo. 934-2005 de fecha 29/06/2005, Art. 7 del Acdo. SAT-59-2000 de fecha 29/04/2000, Acdo. 1010-2005 de SAT de fecha 22/07/2005 que contienen Guía para la Exportación con declaración provisional y complementaria y la Guía para la reexportación con declaración simplificada y complementaria	1960-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	23/07/2009	Favorable a SAT	04/02/2008	30/07/2009
66	1494045-0	Pricesmart Guatemala, S.A.	Pricesmart Guatemala, S.A.		Artículo 7 de la ley del IETAAP	1199-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	17/07/2009	Favorable a SAT	17/10/2008	31/07/2009
67	685563-6	Jorge Mario Villagrán Valle	Jorge Mario Villagrán Valle		Artos. 85 y 86 del Código Tributario	874-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	17/07/2009	Favorable a SAT	17/10/2008	31/07/2009
68	33142-2	Sociedad Internacional de Electricidad, Sociedad Anónima	Sociedad Internacional de Electricidad, Sociedad Anónima	Tribunal de Segunda Instancia de Cuentas y de Conflictos de Jurisdicción	Resolución de fecha 11/2/2008	1102-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	29/07/2009	Favorable a SAT	01/07/2008	04/08/2009
69	72932-9	Molinos Modernos, S.A.	Molinos Modernos, S.A.		Artículos 1,2,3,4,7,8,9,10,11 y 15 de la Ley del IEIMA	1824-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	17/07/2009	Desfavorable a SAT	19/12/2008	04/08/2009
70	583609-3	Panificador Industrial de Centroamérica, S.A.	Panificador Industrial de Centroamérica, S.A.		Artículos 7, párrafos segundo y último, y 9 de la Ley del IEIMA	1052-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	24/07/2009	Desfavorable a SAT	15/01/2008	04/08/2009
71	2514075-2	Herberth Rudibel Coyoy Sacalcot	Herberth Rudibel Coyoy Sacalcot	Sala Quinta de la Corte de Apelaciones del Ramo Penal	Resolución de fecha 15/1/2008	1721-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	28/07/2009	Desfavorable a SAT	24/06/2008	05/08/2009
72	156901-5	Proveedora Técnica Industrial, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Tribunal de Segunda Instancia de Cuentas y de Conflictos de Jurisdicción	Resolución de fecha 18/10/2006	441-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	21/07/2009	Desfavorable a SAT	22/11/2006	05/08/2009
73	32295-4	Ferretería Lewonski, Sociedad Anónima	Ferretería Lewonski, Sociedad Anónima		Artículo 10 literal "a" de la Ley del IEIMA	1983-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	28/07/2009	Favorable a SAT	22/04/2009	06/08/2009
74	220270-0	Hernán Obdulio Juárez Díaz	Superintendencia de Administración Tributaria	Juzgado de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Salamá, Baja Verapaz	Resolución de fecha 2/7/2008	1246-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	04/08/2009	Desfavorable a SAT	27/08/2008	06/08/2009

No.	NIT	Contribuyente	Interponente	Autoridad Impugnada	Acto/Norma que causa agravio	No. Expediente CC	Tribunal	Tipo de Proceso	Fecha de Sentencia	Fallo	Fecha de Inicio	Fecha Notificación
75	673194-5	Corporación de Agente Aduaneros de Guatemala	Corporación de Agente Aduaneros de Guatemala		Disposición general Edición 20 DUA-GT párrafos I y II de fecha 2/10/2007	4084-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad General Parcial	29/07/2009	Favorable a SAT	02/10/2007	06/08/2009
76	697031-1	Inversiones Pasabien, S.A.	Inversiones Pasabien, S.A.	Corte Suprema de Justicia, Cámara Civil	Resolución de fecha 7/7/2008	3071-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	04/08/2009	Desfavorable a SAT	01/10/2008	06/08/2009
77	1692245-K	José Roberto Pinzón Morales	José Roberto Pinzón Morales		Artículos 2 literal d), 7, 8 literal a) y 9 de la Ley del IETAAP	4006-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	07/08/2009	Favorable a SAT	24/10/2008	12/08/2009
78	3863129-6	Tabaquillo, Sociedad Anónima	Tabaquillo, Sociedad Anónima	Gerencia Regional Central, División de Recaudación y Gestión, Oficina Tributaria Guatemala, Registro de Exportadores de SAT	Resolución R-SAT-GRC-DRG-OTG-RE-2008-03-01-001101 de fecha 24/9/2008	879-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	12/08/2009	Favorable a SAT	20/11/2008	18/08/2009
79	500501-9	Suez, S.A.	Suez, S.A.	Tribunal de Segunda Instancia de Cuentas y de Conflictos de Jurisdicción	Resolución de fecha 1/4/2008	1496-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	12/08/2009	Desfavorable a SAT	26/09/2008	19/08/2009
80	611342-7	Financiera Metropolitana, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	Resolución de fecha 11/5/2007	1586-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	13/08/2009	Desfavorable a SAT	25/05/2007	21/08/2009
81	174971-4	Mario Roderico Villegas Castillo	Mario Roderico Villegas Castillo	Gerencia Regional de Occidente, SAT	Notificación practicada el día 06/03/2008 por medio de la cual se notificó la resolución número 866-2007 de fecha 31/08/2007 del Directorio de SAT	2379-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	14/08/2009	Favorable a SAT	16/01/2009	26/08/2009
82	32105-2	Shell Guatemala, Sociedad Anónima	Shell Guatemala, Sociedad Anónima		4to. párrafo del Art. 86 del Código Tributario	2090-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	14/08/2009	Favorable a SAT	20/01/2009	27/08/2009
83	669297-4	Bingo de Guatemala,S.A.	Bingo de Guatemala,S.A.		Párrafos tercero y cuarto del artículo 86 del Código Tributario	4369-2008	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	10/07/2009	Favorable a SAT	28/06/2007	01/09/2009
84	102058-7	Ricardo Francisco Chávez Pérez	Ricardo Francisco Chávez Pérez	Juzgado Décimo de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Guatemala, Guatemala	Resolución de fecha 29/9/2008	2401-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	26/08/2009	Favorable a SAT	30/12/2008	03/09/2009
85	1241808-0	Joaquín Esteban Reyes Andrade	Joaquín Esteban Reyes Andrade		Párrafo cuarto del artículo 86 del Código Tributario	1688-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	21/08/2009	Favorable a SAT	26/12/2008	07/09/2009
86	4923-46-4	Internacional de Brochas, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	Resolución de fecha 12/06/2007	1863-2009 y 2094-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	12/08/2009	Desfavorable a SAT	04/07/2007	09/09/2009
87	1962916-8	Edgar Osvaldo Morales Rizo	Edgar Osvaldo Morales Rizo		Artículo 86 del Código Tributario	2671-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	18/09/2009	Favorable a SAT	29/05/2009	24/09/2009
88	2443358-6	Ventana Internet, S.A.	Superintendencia de Administración Tributaria	Juez de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Antigua Guatemala, Sacatepéquez	Resolución de fecha 18/7/2008	2118-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	17/09/2009	Favorable a SAT	19/12/2008	29/09/2009
89	1257165-2	Luis Fernando Paredes Tiul	Luis Fernando Paredes Tiul	Directorio de la SAT	Resolucion 432-2008 de fecha 28/08/2008	1221-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	18/09/2009	Favorable a SAT	02/01/2009	29/09/2009
90	33675-0	Cajas y Empaques de Guatemala, S.A.	Cajas y Empaques de Guatemala, S.A.	Directorio de la SAT	Omisión de resolver la solicitud de enmienda del procedimiento	2326-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	18/09/2009	Favorable a SAT	16/03/2009	29/09/2009
91	278667-2	Raúl González Cos	Superintendencia de Administracion Tributaria	Juez de Paz de San Francisco el Alto, Totonicapan	Resolución de fecha 26/11/2007	4141-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	22/09/2009	Desfavorable a SAT	07/12/2007	29/09/2009
92	628609-7	Banco Empresarial, S.A.	Banco Empresarial, S.A.	Sala Segunda del Tribunal de lo Contencioso Administrativo	Resoluciones de fechas 06/07/2004 y 07/01/2005	2581-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	22/09/2009	Desfavorable a SAT	07/09/2005	29/09/2009
93	2898548-6	Héctor Federico Gramajo Hidalgo	Héctor Federico Gramajo Hidalgo	Juez Segundo de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Quetzaltenango, Quetzaltenango	Resolución de fecha 22/8/2008	4354-2008	Corte de Constitucionalidad	Amparo	09/07/2009	Favorable a SAT	22/08/2008	12/10/2009
94	3436999-6	Beneficencia Electrónica, S.A.	Beneficencia Electrónica, S.A.		Artículos 85 y 86 del Código Tributario y 488, 489 y 491 del Código Procesal Penal	875-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	19/06/2009	Favorable a SAT	17/10/2008	12/10/2009
95	625989-8	Hilario Julian Pocol Quim	Superintendencia de Administración Tributaria	Juzgado Segundo de Primera Instancia Penal, Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Quetzaltenango, Quetzaltenango	Resolución de fecha 17/05/2007	2707-2007	Corte de Constitucionalidad	Amparo	24/09/2009	Desfavorable a SAT	06/06/2007	22/10/2009
96	557780-2	William David Estrada Castillo	William David Estrada Castillo		Párrafo cuarto del Artículo 86 del Código Tributario	1770-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	09/10/2009	Favorable a SAT	28/10/2008	22/10/2009
97	33675-0	Cajas y Empaques de Guatemala, S.A.	Cajas y Empaques de Guatemala, S.A.	Directorio de la Superintendencia de Administración Tributaria	Omisión de resolver recurso de nulidad interpuesto en contra de la notificación de la Resolución 1119-2006	2497-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	13/10/2009	Desfavorable a SAT	09/03/2009	22/10/2009
98	2878336-0	Loida Elizabeth Rodríguez Ríos de Castillo	Loida Elizabeth Rodríguez Ríos de Castillo	Juez de Primera Instancia Penal,Narcoactividad y Delitos contra el Ambiente de Escuintla, Escuintla	Sentencia de fecha 21/5/2008	643-2009 y 657-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	16/10/2009	Favorable a SAT	23/07/2008	30/10/2009
99	516747-7	Danilo Antonio Perdomo Cordón	Danilo Antonio Perdomo Cordón		Artículos 2 literal d),7,8 literal a) y 9 de la Ley del IETAAP	2433-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	09/10/2009	Favorable a SAT	07/05/2009	30/10/2009
100	448870-9	Montegua, S.A.	Montegua, S.A.		Artículo 86 del Código Tributario	1815-2009	Corte de Constitucionalidad	Inconstitucionalidad de Ley en Caso Concreto	02/10/2009	Favorable a SAT	13/04/2009	30/10/2009
101	229310-2	Jorge Luis Juan Francisco Sánchez Sánchez	Jorge Luis Juan Francisco Sánchez Sánchez	Intendente de Asuntos Jurídicos de SAT	Resolución de fecha 20/11/2008	3045-2009	Corte de Constitucionalidad	Amparo	15/10/2009	Desfavorable a SAT	02/01/2009	30/10/2009

Call Center 1-801-00-72848 * www.sat.gob.gt

RESUMEN DE PUBLICACIÓN DE SENTENCIAS

Del 1 de Abril al 31 de Octubre de 2009



UNIDAD DE LA INTENDENCIA DE ASUNTOS JURÍDICOS	SENTENCIAS FAVORABLES A SAT	SENTENCIAS DESFAVORABLES A SAT	TOTAL
Unidad de Cierre de Empresas, Establecimientos o Negocios	490	1	491
Unidad de lo Económico Coactivo	21	0	21
Unidad de lo Contencioso Administrativo	11	28	39
Unidad de Procesos Constitucionales y Específicos			
Amparos en los que SAT fue autoridad impugnada	10	3	13
Amparos en los que SAT fue postulante de la acción de Amparo	6	13	19
Amparos en lo que SAT fue tercero interesado	22	5	27
Inconstitucionalidad en Caso Concreto	35	6	41
Inconstitucionalidad de Carácter General	1	0	1
Unidad de Delitos Administrativos	5	0	5
Unidad de Delitos Aduaneros	1	0	1
TOTALES	602	56	658

Call Center 1-801-00-72848 * www.sat.gob.gt