**Oficio 500-05-2020-13676 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación**

**(DOF del 29 de junio de 2020)**

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

**Oficio Número: 500-05-2020-13676**

**Asunto:** Se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación.

La Administración Central de Fiscalización Estratégica, adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16, primer párrafo, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 7, fracciones VII, XII y XVIII y 8, fracción III de la Ley del Servicio de Administración Tributaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 15 de diciembre de 1995, reformada por Decreto publicado en el propio Diario Oficial de la Federación del 12 de junio de 2003; 1, 2, párrafos primero, apartado B, fracción III, inciso e), y segundo, 5, párrafo primero, 13, fracción VI, 23, apartado E, fracción I, en relación con el artículo22 párrafos primero, fracción VIII, yúltimo,numeral 5, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el 24 de agosto de 2015, vigente a partir del 22 de noviembre de 2015, de conformidad con lo dispuesto en el párrafo primero del Artículo Primero Transitorio de dicho Reglamento; Artículo Tercero, fracción I, inciso a), del Acuerdo mediante el cual se delegan diversas atribuciones a losServidores Públicos del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 23 de junio de 2016, vigente a partir del 23 de julio de 2016, de conformidad con lo dispuesto en el artículo Transitorio Primero de dicho Acuerdo; así como en los artículos 33, último párrafo, 63, y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, notifica lo siguiente:

Derivado del ejercicio de las atribuciones y facultades señaladas en el artículo 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, las autoridades fiscales que se citan en el Anexo 1 que es parte integrante del presente oficio, detectaron que los contribuyentes señalados en el citado Anexo 1 emitieron comprobantes fiscales sin contar con los activos, personal, infraestructura o capacidad material para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los bienes que amparan tales comprobantes.

Como consecuencia de lo anterior, las autoridades ya referidas ubicaron a los contribuyentes en el supuesto de presunción previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por lo que en tal sentido les notificaron a cada uno de ellos el oficio individual de presunción, en el cual se pormenorizó los hechos particulares por los cuales se consideró procedente la referida presunción.

En razón de lo anterior, y en apoyo a las autoridades emisoras de los oficios de presunción ya señalados, con fundamento en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, se informa a los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1 del presente oficio, que se encuentran en el supuesto previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, lo anterior se les hace de su conocimiento con el objeto de que puedan manifestar ante la autoridad fiscal que les notificó el oficio individual lo que a su derecho convenga y aportar, ante dichas autoridades, la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos que llevaron a la autoridad a notificarlos.

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

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

Asimismo, se les apercibe que si transcurrido el plazo concedido no aportan las pruebas, la documentación e información respectiva; o bien, en caso de aportarlas, una vez admitidas y valoradas, no se desvirtúan los hechos señalados en el oficio individual mencionado en el tercer párrafo del presente oficio, se procederá en los términos que prevé el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, caso en el cual se notificará la resolución y se publicará el nombre, denominación o razón social en el listado de los contribuyentes que no hayan desvirtuado los hechos que se les imputan y, por tanto, se encuentran definitivamente en la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B, listado que para tal efecto se difunda en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria, y se publique en el Diario Oficial de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes y que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México a, 17 de junio de 2020.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y de los Administradores de Fiscalización Estratégica "1", "2", "3", "4", "5" y "6" con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica "7", **Cintia Aidee Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

**Asunto:**  **Anexo 1** del oficio número **500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020** en el que se notifica, de conformidad con el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que los contribuyentes mencionados en el presente Anexo se ubican en el supuesto previsto en el primer párrafo del citado precepto legal.

A continuación, se enlistan los contribuyentes a los que se hace referencia en el oficio número **500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020**, emitido por la Lic. Cintia Aideé Jáuregui Serratos Administradora de Fiscalización Estratégica "7", en suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE** | **NO. Y FECHA DEL**  **OFICIO DE PRESUNCIÓN** | **AUTORIDAD EMISORA**  **DEL OFICIO DE**  **PRESUNCIÓN** | **FECHA DE NOTIFICACIÓN**  **DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN** |
| 1. | ABA170831PSA | ARRENDADORA BALDER, S.A.P.I. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2671 de fecha 27 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 1 de junio de 2020 |
| 2. | ACC180510538 | ABASTECEDORA Y COMERCIALIZADORA CROSSA, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2507 de fecha 8 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 5 de junio de 2020 |
| 3. | ACM151030GB6 | ASESORIA Y CONSULTORIA MORIVE, S.A. DE C.V. | 500-74-05-04-03-2020-10989 de fecha 15 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 19 de mayo de 2020 |
| 4. | AED150708NB1 | ASESORIAS ESPECIALIZADAS DEVIAM, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2637 de fecha 18 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 25 de mayo de 2020 |
| 5. | AELM900408JF6 | AREVALO LEYVA MARTIN | 500-57-00-05-01-2020-002253 de fecha 26 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 5 de junio de 2020 |
| 6. | AFO120504BN0 | ALTA FORMACION OPERACIONAL, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-03876 de fecha 26 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 26 de mayo de 2020 |
| 7. | AITM910123433 | AZPILCUETA TORRES MONICA AIDEE | 500-16-00-00-00-2020-2844 de fecha 24 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 4 de mayo de 2020 |
| 8. | ALG131204H43 | ALVAREZ-PISO LEGAL GROUP, S.C. | 500-74-05-04-01-2020-10894 de fecha 26 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 15 de mayo de 2020 |
| 9. | ALS090120Q4A | ADMIN LAW SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-05-2020-2893 de fecha 3 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 5 de junio de 2020 |
| 10. | APA140523D70 | ALIANZA PARTEM, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-02-2020-1594 de fecha 17 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 18 de mayo de 2020 |
| 11. | ASE151128HW6 | ASESORES Y SERVICIOS ESPECIALIZADOS CUPER, S. DE R.L. DE C.V. | 500-20-00-04-02-2020-0960 de fecha 25 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 19 de marzo de 2020 |
| 12. | BAP120502C31 | BASE DE APROVISIONAMIENTO, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-03321 de fecha 30 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 8 de mayo de 2020 |
| 13. | BAW120507BQ9 | BUILD & WRECKING SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2395 de fecha 17 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 20 de mayo de 2020 |
| 14. | BMP071116792 | BIO MASTER PRODUCTS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13580 de fecha 12 de mayo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de mayo de 2020 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15. | CACM600119FH6 | CASTREJON CABRERA MARIO | 500-27-00-08-02-2020-03608 de fecha 25 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 29 de mayo de 2020 |
| 16. | CANB840627UJ9 | CABRERA NAVA BERENICE DEL SOCORRO | 500-27-00-08-02-2020-03616 de fecha 22 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 29 de mayo de 2020 |
| 17. | CCA1408075U5 | CONSTRUCTORA CARRARO, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-1412 de fecha 25 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 27 de marzo de 2020 |
| 18. | CCB151203S86 | CORPORATIVO COMERCIAL BEIMAX INC, S.A. DE C.V. | 500-37-00-06-01-2020-11125 de fecha 7 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "1" | 15 de abril de 2020 |
| 19. | CDM051122DIA | CENLAV 2005, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7816 de fecha 30 de marzo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de abril de 2020 |
| 20. | CEG1304155V0 | CONSULTORIA EMPRESARIAL Y GOBIERNOS CORPORATIVOS CEG, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-03877 de fecha 26 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 1 de junio de 2020 |
| 21. | CELG910213DU1 | CERVANTES LOPEZ GERMAN ALEJANDRO | 500-54-00-02-01-2019-2875 de fecha 5 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 19 de marzo de 2020 |
| 22. | CEM170307UV9 | CONSTRUCTORA Y ESTRUCTURAS METALICAS UNIMERCO, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2020-2880 de fecha 14 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 20 de mayo de 2020 |
| 23. | CFE130404P16 | COMERCIALIZADORA FEYRAY, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2676 de fecha 27 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 5 de junio de 2020 |
| 24. | CIG0811268E9 | COMERCIALIZADORA INDUSTRIAL GARZA RAMIREZ, S. DE R.L. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2499 de fecha 6 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 12 de mayo de 2020 |
| 25. | CIT1404149H6 | COMER INTER TRADE DE MÉXICO, S.C. | 500-71-06-01-03-2020-64389 de fecha 8 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 15 de junio de 2020 |
| 26. | CLS130104DU7 | COMSEB LASKAR DEL SUR, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-03320 de fecha 30 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 8 de mayo de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 27. | CNU161031IR5 | CONSTRUCTORA NUMET, S.A. DE C. V. | 500-44-00-00-00-2020-03319 de fecha 28 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 4 de mayo de 2020 |
| 28. | COSV960828Q53 | CORDOVA DE LOS SANTOS VERONICA | 500-57-00-05-01-2020-002258 de fecha 28 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 4 de junio de 2020 |
| 29. | CPA111214BR9 | CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTO ARRELLANO LEVANTE, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2020-02047 de fecha 5 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 20 de marzo de 2020 |
| 30. | CTE9209086X0 | COMPU TEACH, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2427 de fecha 21 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 20 de mayo de 2020 |
| 31. | DBU130709F16 | DISTRIBUIDORA BUULB, S.A. DE C.V. | 500-74-06-04-02-2020-7795 de fecha 21 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 27 de abril de 2020 |
| 32. | DCA1703073A3 | DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORA ABLEON, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2020-2881 de fecha 14 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 15 de mayo de 2020 |
| 33. | DCF0206074E6 | DESPACHO CONTABLE FISCAL Y ADMINISTRATIVO OSVAHE, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2020-001676 de fecha 27 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 4 de mayo de 2020 |
| 34. | DMS161205RTA | DIGITAL MARKETING SOLUTIONS, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2367 de fecha 7 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 13 de abril de 2020 |
| 35. | ECF171026SK2 | EFFICIENT CASH FLOW PUBLICITY, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-03-2020-1958 de fecha 4 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 10 de junio de 2020 |
| 36. | EIGG680910EX2 | ENRRIQUEZ GUERRERO GERARDO | 500-27-00-08-02-2020-03610 de fecha 26 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 2 de junio de 2020 |
| 37. | EMO1511234V8 | ELEGANCE MOVIL, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13601 de fecha 22 de mayo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 28 de mayo de 2020 |
| 38. | ESO130315ML6 | EBS SOLDE ORGANIZACION, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2495 de fecha 6 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 12 de mayo de 2020 |



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 39. | ETM080512UL0 | ESTRATEGIAS TURISTICAS DE MAZATLAN, S.A. DE C.V. | 500-30-00-08-02-2020-01679 de fecha 19 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 21 de mayo de 2020 |
| 40. | ETR121130DM2 | EMPRESAS TRANSERNAGA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-03875 de fecha 26 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 26 de mayo de 2020 |
| 41. | FDV130729IY6 | FORMATO DIGITAL DEL VALLE, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2020-01859 de fecha 3 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 20 de marzo de 2020 |
| 42. | FGM150303HE6 | FIRST GREEN MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-42-00-06-01-2020-01882 de fecha 20 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 27 de marzo de 2020 |
| 43. | FRI1603099HA | FEDERUS RIMA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13602 de fecha 22 de mayo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 28 de mayo de 2020 |
| 44. | GAMY960710E30 | GARCIA MARTINEZ YULISSA | 500-27-00-08-02-2020-03605 de fecha 21 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 28 de mayo de 2020 |
| 45. | GAP170322R71 | GRUPO APOLOW, S.A. DE C.V. | 500-30-00-08-01-2020-02328 de fecha 6 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 19 de mayo de 2020 |
| 46. | GARR7911135M4 | GARCIA RODRIGUEZ ROSA ISELA | 500-16-00-00-00-2020-2845 de fecha 24 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 4 de mayo de 2020 |
| 47. | GBS150701610 | GRUPO BACAOL SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2515 de fecha 12 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 15 de mayo de 2020 |
| 48. | GCM1011231E0 | GRUPO CONSTRUCTOR MARAGALL, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2020-01858 de fecha 3 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 18 de marzo de 2020 |
| 49. | GCO131129A51 | GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C. | 500-05-2020-13581 de fecha 12 de mayo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de mayo de 2020 |
| 50. | GGC150217J29 | GRUPO GLOBAL CALAM, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2020-01906 de fecha 14 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 21 de mayo de 2020 |
| 51. | GIA0808115P7 | GRUPO IANS, S.A. DE C.V. | 500-51-00-05-01-2020-021764 de fecha 15 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1" | 21 de mayo de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 52. | GIA170912PPA | GRUPAM INDUSTRIAL AGRICOLA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-03878 de fecha 21 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 28 de mayo de 2020 |
| 53. | GIAB4106112Y5 | GILES AVELLANEDA BERNABE | 500-27-00-08-02-2020-03607 de fecha 25 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 29 de mayo de 2020 |
| 54. | GSB130712HR1 | GRUPO Y SERVICIOS BRESGONM, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01-2020-10857 de fecha 11 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 19 de marzo de 2020 |
| 55. | HGR110906KP5 | HILSOL GROUP, S.C. | 500-05-2020-13539 de fecha 28 de abril de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de mayo de 2020 |
| 56. | IAN160826FN9 | IMB ARRENDADORES DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2020-001677 de fecha 27 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 29 de abril de 2020 |
| 57. | IAOR710606HZ3 | IBARRA ORTEGA RAUL ANTONIO | 500-16-00-00-00-2020-2846 de fecha 29 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 7 de mayo de 2020 |
| 58. | ICE151203V34 | ICA DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2020-2915 de fecha 3 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 9 de junio de 2020 |
| 59. | ICF170706QX6 | INTEGRALIA DEL CENTRO FLORES, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2020-03615 de fecha 26 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 2 de junio de 2020 |
| 60. | ICI150722A74 | INGENIERIA CIMEIN, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2020-01897 de fecha 4 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 9 de junio de 2020 |
| 61. | ILC0806196M3 | ILCAMEX, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2458 de fecha 27 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 29 de abril de 2020 |
| 62. | ISC170706J23 | INTEGRA SOLUCIONES EN CONSTRUCCION FLORES, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2020-03614 de fecha 26 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 2 de junio de 2020 |
| 63. | ISU170311N92 | IMPORTADORA LA SUREÑA, S.A. DE C.V. | 500-19-00-04-02-2020-05388 de fecha 06 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 12 de mayo de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 64. | IVA120412N23 | INFRALOGISTICA VARIADA, S.A. DE C.V. | 500-29-00-06-02-2020-1671 de fecha 21 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 27 de mayo de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 65. | JAGM860809176 | JAIMES GARCIA MARCO ANTONIO | 500-27-00-08-02-2020-03558 de fecha 29 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 8 de mayo de 2020 |
| 66. | LCM150608539 | LANFIN CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-03-2020-1960 de fecha 28 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 3 de junio de 2020 |
| 67. | LERM480125QW2 | LEON REYES MANUEL | 500-57-00-05-01-2020-002230 de fecha 15 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 4 de junio de 2020 |
| 68. | LIZ121203F48 | LIZTEC, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2677 de fecha 28 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 5 de junio de 2020 |
| 69. | MAE151216UX1 | MULTISERVICIOS DE AUTOTRANSPORTES Y EDIFICACION, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2649 de fecha 21 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 22 de mayo de 2020 |
| 70. | MCG130228TS4 | MARDAAH COMMERCIAL GROUP, S.A. DE C.V. | 500-30-00-03-01-2020-01930 de fecha 27 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 6 de abril de 2020 |
| 71. | MCW120707KX0 | MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION WOODBRICK, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-7872 de fecha 9 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 18 de octubre de 2019 |
| 72. | MGO100409585 | MRCI DEL GOLFO, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-03989 de fecha 4 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 5 de junio de 2020 |
| 73. | MGS140520TH3 | MAR DEL GOLFO SUMINISTRO DE CONSTRUCCION, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13599 de fecha 6 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 13 de mayo de 2020 |
| 74. | MIGM8409068C5 | MIRANDA GOMEZ MIGUEL ANGEL | 500-27-00-08-02-2020-03604 de fecha 28 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 4 de junio de 2020 |
| 75. | MIM1702032PA | MANTENIMIENTO INDUSTRIAL MAKALU, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2765 de fecha 27 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 3 de junio de 2020 |
| 76. | MOF150311458 | MCS OFFSHORE, S.A. | 500-57-00-05-01-2020-002245 de fecha 22 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 10 de junio de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 77. | NOV150925FJ5 | NOVARTIMEX, S.A. DE C.V. | 500-30-00-03-00-2019-06664 de fecha 7 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 15 de abril de 2020 |
| 78. | OIZJ830325CU6 | ORTIZ ZARATE JOSE | 500-27-00-08-02-2020-03609 de fecha 25 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 29 de mayo de 2020 |
| 79. | OMS141110KV0 | OMSCA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13600 de fecha 22 de mayo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 28 de mayo de 2020 |
| 80. | PAL151217U7A | PROYECTOS ALMEN, S. DE R.L. DE C.V. | 500-15-02-01-2020-6710 de fecha 7 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 15 de abril de 2020 |
| 81. | PEPJ6906248H4 | PEREZ POTENCIANO JUAN JOSE | 500-57-00-05-01-2020-002206 de fecha 11 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 5 de junio de 2020 |
| 82. | PGA170209JV6 | PROYECTOS GALPRO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-15-02-01-2020-6735 de fecha 15 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 21 de abril de 2020 |
| 83. | PIG150217I77 | PROYECTOS E INSTALACIONES GARCIA, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2020-2847 de fecha 29 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 7 de mayo de 2020 |
| 84. | PME161011KE6 | PRONTO MEXTA, S.A DE C.V. | 500-05-2020-13606 de fecha 22 de mayo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 28 de mayo de 2020 |
| 85. | PPO120824BR1 | PROVEEDORA PAPELERA DE OFICINA Y DERIVADOS ALFIPE, S.A. DE C.V. | 500-64-00-03-02-2020-1154 de fecha 16 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 23 de abril de 2020 |
| 86. | PRP170207318 | PROYECTOS RPA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-15-02-01-2020-6742 de fecha 16 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 22 de abril de 2020 |
| 87. | PSE1408221B2 | PROFESIONALES DE SERVICIOS EMPRESARIALES TINOSHKA, S.C. | 500-29-00-04-01-2020-1212 de fecha 17 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 23 de marzo de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 88. | PSP160712SD9 | PERYLSA SUMINISTROS Y PRODUCTOS DEL ANTEQUERA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-03990 de fecha 2 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 4 de junio de 2020 |
| 89. | PTE120123BZ9 | PROVEEDORA DE TALENTO EJECUTIVO, S.C. | 500-18-00-04-02-2020-2746 de fecha 20 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1" | 26 de mayo de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 90. | QULG920807TJ4 | QUINTANA LUNA GUILLERMO FRANCISCO | 500-45-00-07-01-2020-10790 de fecha 4 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 11 de marzo de 2020 |
| 91. | RCO141029JJ9 | RADORA COLIMEX, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-01-2020-4052 de fecha 17 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 24 de abril de 2020 |
| 92. | REV181102N33 | REVINTEC, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2516 de fecha 12 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 15 de mayo de 2020 |
| 93. | ROL1302235U6 | ROLMEC, S. DE R.L. DE C.V. | 500-15-02-01-2020-6713 de fecha 8 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 8 de mayo de 2020 |
| 94. | RPC130425T16 | REFACCIONARIA, PARTES DE COLISION Y MECANICA FASTTRACK, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2020-02064 de fecha 11 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 20 de marzo de 2020 |
| 95. | RTM150318KC7 | RIVCON TRADE DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2020-01907 de fecha 14 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 20 de mayo de 2020 |
| 96. | RUGV7006257S1 | RUIZ GARCIA VELIA | 500-20-00-04-02-2020-1138 de fecha 17 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 14 de mayo de 2020 |
| 97. | SAE120830KU9 | SOPORTE ASESORIA E INSTALACION DE TECNOLOGIAS DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-15-05-01-2020-1104 de fecha 10 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 12 de marzo de 2020 |
| 98. | SCI161011HX9 | SOLARTY 100, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13605 de fecha 22 de mayo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 28 de mayo de 2020 |
| 99. | SEM1610118K2 | SOLUCIONES ECOLOGICAS MERFA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13604 de fecha 22 de mayo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 28 de mayo de 2020 |
| 100. | SES1507018F8 | SAMARA EVENTS SOCIETY, S.A. DE C.V. | 500-32-00-07-02-2019-05432 de fecha 16 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 25 de septiembre de 2019 |
| 101. | SIV151126EA2 | SERVICIOS INTELIGENTES DEL VALLE, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2667 de fecha 26 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 28 de mayo de 2020 |
| 102. | SKY140811FW9 | SKYLEVEL, S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2020-1046 de fecha 25 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | 29 de mayo de 2020 |
| 103. | SMA140512TG9 | SAD MARKE, S.A. DE C.V. | 500-74-05-01-02-2020- 3738 de fecha 27 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 4 de mayo de 2020 |
| 104. | SNB160322AH4 | SERVICIOS DEL NORESTE BPE, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2020-02795 de fecha 28 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 15 de mayo de 2020 |
| 105. | SOC161011T69 | SOCEDAR, S.A. DE C.V. | 500-32-00-07-01-2020-2932 de fecha 5 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 11 de junio de 2020 |
| 106. | SRU150717347 | SERVICIOS RUÑAK, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2492 de fecha 6 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 12 de mayo de 2020 |
| 107. | SUN151217243 | SUNMAX, S. DE R.L. DE C.V. | 500-15-02-01-2020-6715 de fecha 8 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 16 de abril de 2020 |
| 108. | TDJ1612138Z1 | TEQUILERA Y DESTILADORA DE JALISCO, S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-04-01-2020-2455 de fecha 13 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 20 de mayo de 2020 |
| 109. | TRL1805164E9 | TALLER Y REFACCIONES LUGMAR, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2498 de fecha 6 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 5 de junio de 2020 |
| 110. | UAP091112BF2 | UNION Y ASOCIADOS PIMENTEL, S.C. | 500-30-00-08-01-2020-01685 de fecha 19 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 14 de mayo de 2020 |
| 111. | YAS151027P52 | YESHER ASESORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13599 de fecha 22 de mayo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 28 de mayo de 2020 |