**OFICIO 500-05-2021-15394 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 13 de septiembre de 2021)**

**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: 500-05-2021-15394**

 **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, segundo en relación con el artículo 28, párrafo primero, apartado B, fracción III, 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, en correlación al artículo 135 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 01 de julio de 2021.- 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", Lic.**Cintia Aidee Jáuregui Serratos**.- Rúbrica.

**Asunto:**  **Anexo 1** del oficio número**500-05-2021-15394 de fecha 01 de julio de 2021** emitido por la Lic. Cintia Aidee Jáuregui Serratos en su carácter de Administradora de Fiscalización Estratégica "7", en suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, de la Administración General de Auditoria Fiscal Federal, en el que en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 69-B, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación, se notifica a los contribuyentes mencionados en el presente anexo que se ubican en el supuesto de presunción previsto en el párrafo primero del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

A continuación, en la siguiente tabla se enlistan los contribuyentes a los que hace referencia el oficio número **500-05-2021-15394 de fecha 01 de julio de 2021**, indicando la fecha en que fue notificado el oficio individual de presunción.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **R.F.C.** | **Nombre,****denominación o****razón social del****Contribuyente** | **No. y fecha del****oficio de****presunción** | **Autoridad emisora****del oficio de****presunción** | **Medio de notificación al contribuyente** |
| **Estrados de la autoridad** | **Notificación Personal** | **Notificación por Buzón****Tributario** |
| **Fecha de****fijación en los****estrados de la****Autoridad****Fiscal** | **Fecha en que****surtió****efectos la****notificación** | **Fecha de****notificación** | **Fecha en que****surtió****efectos la****notificación** | **Fecha de****notificación** | **Fecha en****que surtió****efectos la****notificación** |
| 1 | ACA0604119X3 | AGROEXPORT DECAMPECHE, S.P.R.DE R.L. | 500-14-00-03-02-2021-0146de fecha 24 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCampeche "1" |   |   |   |   | 28 de mayode 2021 | 31 de mayode 2021 |
| 2 | AGC160125SQ2 | ASESORESGRAFICOS YCOMUNICACIONTURING, S. DE R.L.DE C.V. | 500-67-00-05-03-2021-3449de fecha 28 deabril de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 30 de abril de2021 | 13 de mayode 2021 |   |   |   |   |
| 3 | AISE850819SS4 | ARIAS SILVAELVIRA | 500-08-00-03-00-2021-798 defecha 3 de mayode 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 28 de mayo de2021 | 9 de junio de2021 |   |   |   |   |
| 4 | AMM1812217N7 | ARQUITECTURASDEL MUNDOMODERNO MUT,S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5308 de fecha 4de marzo de2021 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 12 de marzode 2021 | 16 de marzode 2021 |
| 5 | AST190612DM8 | ASESORIA YSOPORTE PARA TUNEGOCIO VABEN,S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5334 de fecha11 de marzo de2021 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 12 de marzode 2021 | 16 de marzode 2021 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6 | BAD180409H32 | BLACKPOINTADVISORS, S.A. DEC.V. | 500-36-07-01-02-2021-5334de fecha 13 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" |   |   |   |   | 19 de mayode 2021 | 20 de mayode 2021 |
| 7 | BAPJ8109043S1 | BALLINAS PEREZJANETH | 500-57-00-04-01-2021-001307de fecha 21 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 8 de junio de2021 | 18 de junio de2021 |   |   |   |   |
| 8 | BCO1502109D8 | BASE COMANDO,S.A. DE C.V. | 500-08-00-03-00-2021-788 defecha 27 de abrilde 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" |   |   |   |   | 3 de mayo de2021 | 4 de mayode 2021 |
| 9 | BPA1812219L3 | BIENES YPRODUCTOS DEACAXOA, S.A. DEC.V. | 500-05-2021-5301 de fecha 4de marzo de2021 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 10 de marzode 2021 | 11 de marzode 2021 |
| 10 | BULI900602GP4 | BURGOS LOPEZILSE BRICEIDA | 500-27-00-08-02-2021-01893de fecha 23 defebrero de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 10 de junio de2021 | 22 de junio de2021 |   |   |   |   |
| 11 | CAAU810510BW3 | CASTILLO ALEJOUSI ESTHER | 500-67-00-06-01-2021-1641de fecha 27 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" |   |   |   |   | 2 de junio de2021 | 3 de junio de2021 |
| 12 | CAL080328S18 | COMERCIALIZADORA ALCAER, S.A.DE C.V. | 500-39-00-02-02-2021-5221de fecha 31 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   |   |   | 7 de junio de2021 | 8 de junio de2021 |
| 13 | CBE171227AI4 | COMERCIALBERROCALES, S.A.DE C.V. | 500-50-00-01-2021-6073 defecha 28 de abrilde 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" |   |   |   |   | 6 de mayo de2021 | 7 de mayode 2021 |
| 14 | CDR150526LB8 | CIACONSTRUCTORADARDANO RV, S.A.DE C.V. | 500-39-00-02-02-2021-5190de fecha 26 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   |   |   | 1 de junio de2021 | 2 de junio de2021 |
| 15 | CED181221E69 | CONSTRUCTORAEDIFIZT, S.A. DEC.V. | 500-05-2021-5302 de fecha 4de marzo de2021 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 10 de marzode 2021 | 11 de marzode 2021 |
| 16 | CIN150326LA6 | CORPORACIONINDEFAM, S.A. DEC.V. | 500-39-00-02-02-2021-5202de fecha 28 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   | 1 de junio de2021 | 2 de junio de2021 |   |   |
| 17 | DCO160226DH4 | DUBAXACONSTRUCTORA,S.A. DE C.V. | 500-27-00-07-01-2021-1672de fecha 14 deabril de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 14 de mayo de2021 | 26 de mayode 2021 |   |   |   |   |
| 18 | EDE150318D70 | EMPRENDEDORADEMOPA, S.A. DEC.V. | 500-67-00-05-01-2021-3336de fecha 15 deabril de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 19 de abril de2021 | 29 de abril de2021 |   |   |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19 | EGM140530T51 | ECO GRANULADOSMEXICANOS, S. DER.L. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2021-03573de fecha 23 deabril de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" |   |   |   |   | 29 de abril de2021 | 30 de abrilde 2021 |
| 20 | GEM1212044H2 | GEMPSE, S.A. DEC.V. | 500-47-00-06-00-2021-2743de fecha 18 dejunio de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deQuerétaro "1" |   |   |   |   | 24 de junio de2021 | 25 de juniode 2021 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 21 | GFS1109204G1 | GOING FORWARDSOLUTIONSCONSULTORES, S.DE R.L. DE C.V. | 500-74-06-02-01-2021-7577de fecha 20 deabril de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" | 7 de mayo de2021 | 19 de mayode 2021 |   |   |   |   |
| 22 | GOOR6511247R3 | GONZALEZ OLANRAUL | 500-57-00-04-01-2021-001220de fecha 7 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 18 de mayo de2021 | 28 de mayode 2021 |   |   |   |   |
| 23 | GRI161118AF3 | GRICY, S.A. DE C.V. | 500-36-07-01-02-2021-3555de fecha 7 deabril de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" |   |   |   |   | 14 de abril de2021 | 15 de abrilde 2021 |
| 24 | GSE160128LT4 | GYSAC SERVICES,S.A. DE C.V. | 900-03-05-00-00-2021-433 defecha 1 demarzo de 2021 | AdministraciónGeneral de GrandesContribuyentes | 17 de marzo de2021 | 29 de marzode 2021 |   |   |   |   |
| 25 | GTA130705KQ8 | GRUPO TAMIYA,S.A. DE C.V. | 500-30-00-04-01-2021-02060de fecha 14 deabril de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 28 de mayo de2021 | 9 de junio de2021 |   |   |   |   |
| 26 | HID180321TT8 | HIDROVIC, S.A. DEC.V. | 500-50-00-01-2021-6072 defecha 29 de abrilde 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" |   |   |   |   | 6 de mayo de2021 | 7 de mayode 2021 |
| 27 | HMM000224TP4 | HEINRICHMARKETINGMEXICO, S. DE R.L.DE C.V. | 500-08-00-05-00-2021-09046de fecha 26 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 7 de junio de2021 | 17 de junio de2021 |   |   |   |   |
| 28 | ICA181217R14 | INGENIERACONSTRUCTIVAAIZHAI, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5228 de fecha 2de marzo de2021 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 8 de marzo de2021 | 9 de marzode 2021 |
| 29 | IRU131008PM9 | INDUSTRIASRUIMOR, S.A. DEC.V. | 500-05-2021-5307 de fecha 4de marzo de2021 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 10 de marzode 2021 | 11 de marzode 2021 |
| 30 | LAVJ370715721 | LARA VIRAMONTESJOSE | 500-08-00-03-00-2021-789 defecha 27 de abrilde 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 28 de mayo de2021 | 9 de junio de2021 |   |   |   |   |
| 31 | LOLS770725P1A | LOPEZ LOPEZSANTIAGO | 500-57-00-04-01-2021-001192de fecha 4 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 14 de mayo de2021 | 26 de mayode 2021 |   |   |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 32 | LOVT901213RZ9 | LOPEZVALLADARESTONANTZIN ROCIO | 500-27-00-08-02-2021-04495de fecha 25 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 3 de junio de2021 | 15 de junio de2021 |   |   |   |   |
| 33 | MOGC861215387 | MORALES GARCIACESAR ALBERTO | 500-04-00-00-00-2021-16497de fecha 7 demayo de 2021 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinación Fiscal | 12 de mayo de2021 | 24 de mayode 2021 |   |   |   |   |
| 34 | MOGM920209G96 | MOSQUEDAGONZALEZMARIANA CECILIA | 500-57-00-04-01-2021-001317de fecha 24 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" |   |   |   |   | 28 de mayode 2021 | 31 de mayode 2021 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 35 | MRM140723CX3 | MAGNORECUPERACIONDE METALES, S.A.DE C.V. | 500-36-04-02-03-2021-6113de fecha 25 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 8 de junio de2021 | 18 de junio de2021 |   |   |   |   |
| 36 | OIRJ800624I99 | ORTIZ RAMOSJUAN ANTONIO | 500-57-00-04-01-2021-001218de fecha 7 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 18 de mayo de2021 | 28 de mayode 2021 |   |   |   |   |
| 37 | PBS110927L18 | PROVEEDORA DEBIENES YSERVICIOS DUX,S.A. DE C.V. | 500-72-02-00-04-2020-12216de fecha 12 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "2" |   |   |   |   | 18 de mayode 2021 | 19 de mayode 2021 |
| 38 | PCY181217MN6 | PROYECTOSCONSTRUCTIVOSYANGTSE, S.A. DEC.V. | 500-05-2021-5260 de fecha 2de marzo de2021 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 8 de marzo de2021 | 9 de marzode 2021 |
| 39 | PMG1706267K6 | PROVEEDURIA YMANTENIMIENTOEN GENERALRENFER, S.A. DEC.V. | 500-65-00-04-01-2020-17363de fecha 8 dediciembre de2020 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "2" | 10 de junio de2021 | 22 de junio de2021 |   |   |   |   |
| 40 | PMO1812218W4 | PRODUCTOSMOBEQT, S.A. DEC.V. | 500-05-2021-5283 de fecha 2de marzo de2021 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 9 de marzo de2021 | 10 de marzode 2021 |
| 41 | PYC130712CVA | PROYECTOS YCONSTRUCCIONESGIANCAD, S.A. DEC.V. | 500-57-00-04-01-2021-001269de fecha 17 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 25 de mayo de2021 | 4 de junio de2021 |   |   |   |   |
| 42 | RCA180305QC0 | RECOLECTORACANCER, S.A. DEC.V. | 500-08-00-05-00-2021-09096de fecha 28 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" |   |   |   |   | 31 de mayode 2021 | 01 de juniode 2021 |
| 43 | RFC150319SA3 | RECICLADOSFERROSOSCASTELLANO, S.A.DE C.V. | 500-42-00-08-03-2021-01020de fecha 19 defebrero de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "2" | 23 de marzo de2021 | 6 de abril de2021 |   |   |   |   |
| 44 | RIS1503188Z2 | RO-BOTICAINTELIGENTE YSISTEMAS, S.A. DEC.V. | 500-67-00-05-01-2021-3357de fecha 21 deabril de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 22 de abril de2021 | 4 de mayo de2021 |   |   |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 45 | ROBA430220N5A | ROMANDIA BACONMARIA DE LOSANGELES EUGENIA | 500-55-00-01-00-2021-2116de fecha 26 deabril de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSonora "2" | 29 de abril de2021 | 24 de mayode 2021 |   |   |   |   |
| 46 | RTA110526V30 | RECURSOSTECNOLOGICOSAPLICADOSREVIEW, S.A. DEC.V. | 500-55-00-01-00-2021-2966de fecha 17 dejunio de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSonora "2" |   |   |   |   | 22 de junio de2021 | 23 de juniode 2021 |
| 47 | SAT171207SP6 | SOLUCIONADMINISTRATIVATAJET, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2021-19767de fecha 23 demarzo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" |   |   |   |   | 30 de marzode 2021 | 31 de marzode 2021 |
| 48 | SCA140513V33 | SUMINISTROSCOMERCIALES DELAS AMERICAS,S.A. DE C.V. | 500-36-07-01-02-2021-5522de fecha 14 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" |   |   |   |   | 20 de mayode 2021 | 21 de mayode 2021 |
| 49 | STE190704K41 | SWORD TECH, S.A.DE C.V. | 500-39-00-02-02-2021-5220de fecha 31 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   |   |   | 7 de junio de2021 | 8 de junio de2021 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 50 | TPO161116L87 | TERRACERIAS YPROYECTOS DELORIENTE, S.A. DEC.V. | 500-67-00-06-02-2021-1591de fecha 19 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" |   |   |   |   | 25 de mayode 2021 | 26 de mayode 2021 |
| 51 | TTR160830IYA | TWENTY TRAFFIC,S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-02-2021-4223de fecha 28 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" |   |   |   |   | 3 de junio de2021 | 4 de junio de2021 |
| 52 | VMP1909054C4 | VIDALA M&P, S.A.DE C.V. | 500-39-00-02-02-2021-5222de fecha 31 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   |   |   | 7 de junio de2021 | 8 de junio de2021 |
| 53 | ZAVJ7408248LA | ZAMORAVILLANUEVAJUANA MARGARITA | 500-25-00-06-01-2021-10983de fecha 12 demayo de 2021 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 20 de mayo de2021 | 1 de junio de2021 |   |   |   |   |

**Datos adicionales de los contribuyentes.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **R.F.C.** | **NOMBRE, DENOMINACIÓN****O RAZÓN SOCIAL DEL****CONTRIBUYENTE** | **DOMICILIO FISCAL** | **ACTIVIDAD PREPONDERANTE** | **MOTIVO DEL PROCEDIMIENTO** |
|
|
| 1 | ACA0604119X3 | AGROEXPORT DECAMPECHE, S.P.R. DE R.L. | Campeche, Campeche | Siembra, cultivo y cosecha de arroz | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 2 | AGC160125SQ2 | ASESORES GRAFICOS YCOMUNICACION TURING,S. DE R.L. DE C.V. | Torreón, Coahuila deZaragoza | Otros Servicios de apoyo a los negocios | Ausencia de Personal, Falta deInfraestructura |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3 | AISE850819SS4 | ARIAS SILVA ELVIRA | Calvillo, Aguascalientes | Enajenación de arena, grava, piedra, tierra y otrosbienes muebles provenientes de suelo; comercio alpor mayor de cemento, tabique y grava;  comercioal por mayor de otros materiales para laconstrucción, excepto de madera, comercio al pormayor de pintura (excepto en aerosol) comercio alpor mayor de desechos de papel y de cartón,construcción de inmuebles comerciales,institucionales y de servicios; comercio al pormayor de fibras, hilos y telas; comercio al pormayor de blancos; comercio al por mayor de otrosproductos textiles; comercio al por mayor defertilizantes, plaguicidas y semillas para siembre;comercio al por mayor de medicamentosveterinarios y alimentos para animales; comercio alpor mayor de desechos de vidrio; comercio al pormayor de equipo de telecomunicaciones, fotografíay cinematografía; venta al por mayor por comisióny consignación, autotransportes local de materialespara la construcción cuyo radio de acción se limitaal área metropolitana, municipio o localidad en queoperan; construcción de naves y plantasindustriales; construcción de obras para altratamiento, distribución y suministro de agua ydrenaje; construcción de sistemas de riegoagrícola, otro autotransporte local de cargaespecializado; autotransporte foráneo demateriales para la construcción; diseño ydecoración de interiores; diseño de modas y otrosdiseños especializados. | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 4 | AMM1812217N7 | ARQUITECTURAS DELMUNDO MODERNO MUT,S.A. DE C.V. | Santa Cruz Xoxocotlán,Oaxaca | Construcción de obras de urbanización | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 5 | AST190612DM8 | ASESORIA Y SOPORTEPARA TU NEGOCIO VABEN,S.A. DE C.V. | Puebla, Puebla | Reparación y mantenimiento de equipo electrónicode uso domestico | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 6 | BAD180409H32 | BLACKPOINT ADVISORS,S.A. DE C.V. | Naucalpan de Juárez,Estado de México | Servicios de consultoría en administración:100% | Ausencia de Activos |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 7 | BAPJ8109043S1 | BALLINAS PEREZ JANETH | Comalcalco, Tabasco | Reparación mecánica en general de automóviles ycamiones | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 8 | BCO1502109D8 | BASE COMANDO, S.A. DEC.V. | Aguascalientes,Aguascalientes. | Servicios de investigación y de protección ycustodia, excepto mediante monitoreo. | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura |
| 9 | BPA1812219L3 | BIENES Y PRODUCTOS DEACAXOA, S.A. DE C.V. | Heroica Puebla deZaragoza, Puebla | Otros Intermediarios de comercio al por mayor | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 10 | BULI900602GP4 | BURGOS LOPEZ ILSEBRICEIDA | Taxco de Alarcón,Guerrero | "Comercio al por mayor de joyería, orfebrería,piezas artísticas u ornamentales de oro" | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 11 | CAAU810510BW3 | CASTILLO ALEJO USIESTHER | Coatzacoalcos, Veracruz | Servs facturados: servicios de ingeniería yrehabilitación. act. cuenta única: asalariado | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 12 | CAL080328S18 | COMERCIALIZADORAALCAER, S.A. DE C.V. | Benito Juarez, Ciudad deMéxico | Comercio al por mayor de otros materiales para laconstrucción, excepto de madera | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 13 | CBE171227AI4 | COMERCIAL BERROCALES,S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Comercio al por mayor de maquinaria y equipopara la industria manufacturera. venta al por mayorpor comisión y consignación y otros | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 14 | CDR150526LB8 | CIA CONSTRUCTORADARDANO RV, S.A. DE C.V. | Cuernavaca, Morelos | Maquinado de piezas metálicas para maquinaria yequipo en general, Construcción de inmueblescomerciales, institucionales y de servicios | Ausencia de Activos, Falta deInfraestructura |
| 15 | CED181221E69 | CONSTRUCTORA EDIFIZT,S.A. DE C.V. | Monterrey, Nuevo León | Otras Construcciones de ingeniería civil u obrapesada | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 16 | CIN150326LA6 | CORPORACION INDEFAM,S.A. DE C.V. | Cuernavaca, Morelos | Otros trabajos especializados para la construcción | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17 | DCO160226DH4 | DUBAXA CONSTRUCTORA,S.A. DE C.V. | Acapulco de Juárez,Guerrero | Otras Construcciones de ingeniería civil u obrapesada | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 18 | EDE150318D70 | EMPRENDEDORADEMOPA, S.A. DE C.V. | Zumpango, Estado deMéxico | Otros Intermediarios del comercio al por menor | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 19 | EGM140530T51 | ECO GRANULADOSMEXICANOS, S. DE R.L. DEC.V. | Cuauhtémoc, Ciudad deMéxico | "Fabricación de resinas plásticas hechas a partir deplásticos reciclados" | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 20 | GEM1212044H2 | GEMPSE, S.A. DE C.V. | Querétaro, Querétaro | Otros servicios profesionales, científicos y técnicos | Ausencia de activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura |
| 21 | GFS1109204G1 | GOING FORWARDSOLUTIONSCONSULTORES, S. DE R.L.DE C.V. | Coyoacán, Ciudad deMéxico | Servicios de consultoría en computación | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 22 | GOOR6511247R3 | GONZALEZ OLAN RAUL | Cárdenas, Tabasco | Construcción de carreteras, autopistas, terracerías,puentes, pasos a desnivel y aeropistas | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 23 | GRI161118AF3 | GRICY, S.A. DE C.V. | Álvaro Obregón, Ciudad deMéxico | Servicios de consultoría en administración:40%bufetes jurídicos:20%; servicios de contabilidad yauditoría:30%; otros servicios profesionales,científicos y técnicos:10% | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 24 | GSE160128LT4 | GYSAC SERVICES, S.A. DEC.V. | Zapopan, Jalisco | "Otros Intermediarios de comercio al por mayor" y"comercio al por mayor de madera" | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 25 | GTA130705KQ8 | GRUPO TAMIYA, S.A. DEC.V. | Guadalajara, Jalisco | Construcción de naves y plantas industriales | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 26 | HID180321TT8 | HIDROVIC, S.A. DE C.V. | Tláhuac, Ciudad de México | Reparación mecánica en general de automóviles ycamiones. reparación del sistema eléctrico deautomóviles y camiones. alineación y balanceo deautomóviles y camiones. hojalatería y pintura deautomóviles y camiones. | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 27 | HMM000224TP4 | HEINRICH MARKETINGMEXICO, S. DE R.L. DE C.V. | Coyoacán, Ciudad deMéxico | Agencias de publicidad | Ausencia de Personal, Sin CapacidadMaterial |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 28 | ICA181217R14 | INGENIERACONSTRUCTIVA AIZHAI,S.A. DE C.V. | Santa Cruz Xoxocotlán,Oaxaca | Otras Construcciones de ingeniería civil u obrapesada | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 29 | IRU131008PM9 | INDUSTRIAS RUIMOR, S.A.DE C.V. | Monterrey, Nuevo León | Otros Intermediarios de comercio al por mayor | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 30 | LAVJ370715721 | LARA VIRAMONTES JOSE | Calvillo, Aguascalientes | comercio al por mayor de artículos de papeleríapara uso escolar y de oficina | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 31 | LOLS770725P1A | LOPEZ LOPEZ SANTIAGO | Comalcalco, Tabasco | Comercio al por menor de muebles para el hogar | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 32 | LOVT901213RZ9 | LOPEZ VALLADARESTONANTZIN ROCIO | Taxco de Alarcón,Guerrero | Mayor de otros materiales para la construcción,excepto de madera",etc. | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 33 | MOGC861215387 | MORALES GARCIA CESARALBERTO | Ciudad Juárez, Chihuahua | "Comercio al por mayor de madera", "comercio alpor mayor de maquinaria y equipo para laconstrucción y la minería", "comercio al por mayorde equipo y material eléctrico", "enajenación dearena, grava, piedra, tierra y otros bienes mueblesprovenientes del suelo" | Ausencia de Activos, Falta deInfraestructura, Sin Capacidad Material |
| 34 | MOGM920209G96 | MOSQUEDA GONZALEZMARIANA CECILIA | Nezahualcóyotl, Estado deMéxico | Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 35 | MRM140723CX3 | MAGNO RECUPERACIONDE METALES, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Comercio al por mayor de desechos metálicos:100% | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 36 | OIRJ800624I99 | ORTIZ RAMOS JUANANTONIO | Coatepec, Veracruz | Otros intermediarios de comercio al por mayor | Ausencia de Personal, Sin CapacidadMaterial |
| 37 | PBS110927L18 | PROVEEDORA DE BIENESY SERVICIOS DUX, S.A. DEC.V. | Cuauhtémoc, Ciudad deMéxico | "Comercio al por mayor de otra maquinaria yequipo de uso general" 100% | Ausencia de Activos, |
| 38 | PCY181217MN6 | PROYECTOSCONSTRUCTIVOSYANGTSE, S.A. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | Otras Construcciones de ingeniería civil u obrapesada | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 39 | PMG1706267K6 | PROVEEDURIA YMANTENIMIENTO ENGENERAL RENFER, S.A. DEC.V. | Salamanca, Guanajuato | Servicios de ingeniería | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 40 | PMO1812218W4 | PRODUCTOS MOBEQT,S.A. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | Comercio al por mayor de artículos y aparatosdeportivos | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 41 | PYC130712CVA | PROYECTOS YCONSTRUCCIONESGIANCAD, S.A. DE C.V. | Tuxtla Gutiérrez, Chiapas | Otras construcciones de ingeniería civil u obrapesada | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 42 | RCA180305QC0 | RECOLECTORA CANCER,S.A. DE C.V. | Naucalpan de Juarez,Estado de México | Comercio al por mayor de desechos de papel y decartón | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 43 | RFC150319SA3 | RECICLADOS FERROSOSCASTELLANO, S.A. DE C.V. | San Nicolas de los Garza,Nuevo León | Comercio al por mayor de desechos metálicos,comercio al por mayor de desechos y cartón | Sin capacidad material |
| 44 | RIS1503188Z2 | RO-BOTICA INTELIGENTE YSISTEMAS, S.A. DE C.V. | Álvaro Obregón, Ciudad deMéxico | Comercio al por mayor de maquinaria y equipopara la industria manufacturera | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 45 | ROBA430220N5A | ROMANDIA BACON MARIADE LOS ANGELESEUGENIA | Guaymas, Sonora | Comercio al por mayor de productos farmacéuticos | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 46 | RTA110526V30 | RECURSOSTECNOLOGICOSAPLICADOS REVIEW, S.A.DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Servicios de investigación y de protección 53%,dirección de corporativos y empresas nofinancieras 20%, servicios de preparación dedocumentos 10%, otros servicios de apoyosecretarial y similares 10%, despachos deinvestigación de solvencia financiera 5%, serviciosde administración de negocios 2% | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 47 | SAT171207SP6 | SOLUCIONADMINISTRATIVA TAJET,S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad deMéxico | "Otros Intermediarios de comercio al por mayor","comercio al por mayor de equipo y materialeléctrico" | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 48 | SCA140513V33 | SUMINISTROSCOMERCIALES DE LASAMERICAS, S.A. DE C.V. | Naucalpan de Juarez,México | Comercio al por mayor de maquinaria y equipopara la industria manufacturera 70% | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal |
| 49 | STE190704K41 | SWORD TECH, S.A. DE C.V. | Cuernavaca, Morelos | Servicios de consultoría en computación, alquilerde oficinas y locales comerciales | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 50 | TPO161116L87 | TERRACERIAS YPROYECTOS DELORIENTE, S.A. DE C.V. | Coatzacoalcos, Veracruz | Otras Construcciones de ingeniería civil u obrapesada | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 51 | TTR160830IYA | TWENTY TRAFFIC, S.A. DEC.V. | Guadalajara, Jalisco | Venta al por mayor, por comisión y consignacióncomercio al por mayor por medios masivos decomunicación (como correo o internet) y otrosmedios | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 52 | VMP1909054C4 | VIDALA M&P, S.A. DE C.V. | Cuernavaca, Morelos | Agencias de publicidad | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura |
| 53 | ZAVJ7408248LA | ZAMORA VILLANUEVAJUANA MARGARITA | León, Guanajuato | Socio o accionista | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_