**Oficio 500-05-2019-35994 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 19 de noviembre de 2019)**

**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: 500-05-2019-35994**

**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 ante las oficinas de las autoridades emisoras del oficio individual ubicadas en el domicilio señalado 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 noviembre de 2019.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y del Administrador 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**500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019** 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 **500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019**, 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. | AAAT930326EY6 | AMADO AMADO TRINIDAD | 500-50-00-05-01-2019-05701 defecha 14 de mayode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 28 de mayo de 2019 |
| 2. | AEJ121220E98 | AON EJECUTIVOS, S.C. | 500-44-00-00-00-2019-08096 defecha 19 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 26 de septiembre de2019 |
| 3. | AGS130412B82 | ASESORIA, GESTIONES YSERVICIOS PROFESIONALESAGES, S.C. | 500-19-00-05-01-2019-10832 defecha 22 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "1" | 23 de agosto de 2019 |
| 4. | ALT080711I67 | ALTIERRA, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-5040 defecha 28 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 1 de octubre de 2019 |
| 5. | AME060118UF2 | ASEEM MOBILIARIOEMPRESARIAL, S. DE R.L. DEC.V. | 500-32-00-06-01-2019-5883 defecha 5 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 25 de septiembre de2019 |
| 6. | AME170221381 | ADMONYUC DE MÉXICO, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27957de fecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 7. | AMJ170125V7A | ARQUITECTURA YMULTISERVICIOS JOPA, S.A.DE C.V. | 500-50-00-02-07-2019-02016 defecha 14 de febrerode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 26 de agosto de 2019 |
| 8. | ANE150505RW0 | ANERK, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27945de fecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 7 de octubre de 2019 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9. | AOCE360229BD8 | ACOSTA CANCINO MARIAELIDE | 500-57-00-04-01-2019-004742 defecha 11 deoctubre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 17 de octubre de 2019 |
| 10. | BAS010323QR1 | BASICTELCO, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-5080 defecha 28 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 30 de septiembre de2019 |
| 11. | BECT7203209P6 | BERNABE CLEMENTE TOVIAS | 500-50-00-05-01-2019-5700 defecha 14 de mayode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 24 de septiembre de2019 |
| 12. | CAB170825QD5 | CONSTRUCCION Y ACABADOSBSB, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-27959de fecha 3 deoctubre de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 13. | CADC810816FJ2 | CASAS DOMINGUEZCHRISTIAN HAZARMAVETH | 500-30-00-07-01-2019-03822 defecha 15 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 3 de octubre de 2019 |
| 14. | CCO081029EM0 | CK CONSULTORIA OBRAS YPROYECTOS DEL PACIFICO, S.DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-07-02-2019-5993 defecha 10 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 12 de septiembre de2019 |
| 15. | CCO120424KB2 | CMO COMERCIALIZADORA,S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4395 defecha 22 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 4 de octubre de 2019 |
| 16. | CDM160819U48 | COMERCIALIZADORA YDISTRIBUIDORA MARITIMA EINDUSTRIAL AZUL, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-01-2019-6716 defecha 12 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 27 de septiembre de2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17. | CED091020NV2 | COMERCIALIZADORESESPECIALIZADOS DEPABA,S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-08094 defecha 18 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 1 de octubre de 2019 |
| 18. | CEL130209L6A | COVE ELITE, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4555 defecha 24 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 3 de octubre de 2019 |
| 19. | CFE110922V15 | COMERCIALIZADORAFERRARO, S.A. DE C.V. | 500-30-00-01-01-2019-05114 defecha 27 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 4 de octubre de 2019 |
| 20. | CGS060201J17 | CONSORCIO GUTSAL DELSURESTE, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2019-05963 defecha 1 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 2 de octubre de 2019 |
| 21. | CIF060410MF9 | CORPORATIVO DEINNOVACION FISCAL, S.A. DEC.V. | 500-44-00-00-00-2019-07871 defecha 12 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 23 de octubre de 2019 |
| 22. | CLB151222AN5 | COMERCIALIZADORA YLOGISTICA BARLETTA, S. DER.L. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-12289 defecha 13 de juniode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 25 de septiembre de2019 |
| 23. | CLM131105QP1 | CENTRAL LOGISTIC MEDIOS,S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2019-05962 defecha 1 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 15 de octubre de 2019 |
| 24. | CMO1109082T1 | 3C MAQUINARIA Y OBRA, S.A.DE C.V. | 500-64-00-03-02-2019-10005 defecha 24 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "1" | 4 de octubre de 2019 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 25. | CNL130322IE4 | CONSULTORIA DE NEGOCIOSLXC, S.C. | 500-41-00-03-02-2019-3157 defecha 18 de juniode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 30 de agosto de 2019 |
| 26. | COM120326RC4 | COMERCODY, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2019-03867 defecha 24 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 26 de septiembre de2019 |
| 27. | COP130522231 | CN OPORTUNIDADES, S.A. DEC.V. | 500-50-00-01-2019-9344 defecha 31 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 27 de septiembre de2019 |
| 28. | COR091214A25 | CORSEDE, S.C. DE R.L DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-08093 defecha 17 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 24 de septiembre de2019 |
| 29. | COS091222735 | COSEISA, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-5039 defecha 28 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 27 de septiembre de2019 |
| 30. | CPG1608089LA | COMERCIAL PROVEEDORA ELGIGANTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-16862 defecha 2 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "1" | 12 de septiembre de2019 |
| 31. | CQV020531KD4 | COLEGIO DE QUIMICOSVALLARTENSES DE JALISCO,A.C. | 500-32-00-06-02-2019-6299 defecha 25 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 2 de octubre de 2019 |
| 32. | CSE1205161C4 | CONSTRUCTORA SEMPREL,S.A. DE C.V. | 500-73-06-14-03-2019-12002 defecha 4 de octubrede 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "3" | 9 de octubre de 2019 |
| 33. | CSE121102771 | COMERCIALIZADORASEISACHTHEIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35885de fecha 23 deoctubre de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 29 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 34. | CSI170922CQ2 | CORPORACION DE SERVICIOSINTEGRALES ACA FUTURE,S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-06774 defecha 28 de juniode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 23 de septiembre de2019 |
| 35. | CTE120409RS9 | CONSULTORES TELDAK, S.C. | 500-30-00-07-02-2019-05210 defecha 4 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 24 de septiembre de2019 |
| 36. | CUCR7302177G8 | CRUZ CARBAJAL ROMULA | 500-71-06-01-03-2019-69778 defecha 11 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 7 de octubre de 2019 |
| 37. | CUL060324679 | CONSTRUCTORA YURBANIZADORA LUCONSA,S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-5242 defecha 11 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 14 de octubre de 2019 |
| 38. | CUR1405141F4 | CONSORCIO UREBIA, S.A. DEC.V. // En cumplimiento a lasentencia de fecha 12 de abril de2019, emitida por la Tercera SalaRegional de Occidente delTribunal Federal de JusticiaAdministrativa, dentro del Juiciode Nulidad Número 8617/18-07-03-7. | 500-70-00-06-02-2019-07087 defecha 2 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deZacatecas "1" | 5 de julio de 2019 |
| 39. | CUV131111GI5 | CONSTRUCTORA YURBANIZADORA VAZQUEZ,S.A. DE C.V. | 500-23-00-04-02-2019-08691 defecha 5 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDurango "1" | 11 de septiembre de2019 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40. | CVN150219MJ6 | COMERCIALIZADORA VILANOVA, S.A. DE C.V. | 500-36-04-03-01-2019-24054 defecha 4 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 10 de septiembre de2019 |
| 41. | DEBM7710174S6 | DELGADO BALAN MARIO LUIS | 500-14-00-03-02-2019-6867 defecha 16 deoctubre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCampeche "1" | 17 de octubre de 2019 |
| 42. | DPD150323HR5 | DESARROLLADORES YPLANIFICADORA DULIKO, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27764de fecha 30 deagosto de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 43. | DPS140603K96 | DLAS PRESTADORA DESERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27941de fecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 2 de octubre de 2019 |
| 44. | DVA090212436 | DESPACHO VASQUEZARELLANO,S.C. | 500-44-00-00-00-2019-08095 defecha 19 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 1 de octubre de 2019 |
| 45. | EEC130912GR6 | EI EFICIENCIA CORPORATIVA,S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2019-6300 defecha 25 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 11 de octubre de 2019 |
| 46. | EHI131213I13 | ELECTROMECANICAHIDROAZUL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-14-00-03-02-2019-6869 defecha 16 deoctubre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCampeche "1" | 21 de octubre de 2019 |
| 47. | EIBO850522V68 | ENRIQUEZ BALDERAS OMAR | 500-71-06-01-03-2019-69886 defecha 21 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 26 de agosto de 2019 |
| 48. | EIR171115EB4 | ESTRATEGIAS IRHUGO, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27960de fecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 7 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 49. | EOH1006308V1 | EQUITY OPERADORAHOTELERA, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2019-004384 defecha 26 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 27 de septiembre de2019 |
| 50. | ERH121121L44 | EVYA RESSOURCESHUMAINES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-25-00-05-02-2019-11703 defecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 7 de octubre de 2019 |
| 51. | ESE140704PG3 | EXCELENCIA Y SOPORTEEMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-30-00-03-00-2019-05607 defecha 19 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 30 de septiembre de2019 |
| 52. | EVL130220352 | EAEM VANGUARDIA LABORAL,S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-4988 defecha 26 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 26 de septiembre de2019 |
| 53. | FAR151026L81 | FARMASHOP, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2019-004751 defecha 14 deoctubre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 21 de octubre de 2019 |
| 54. | FOMS8801039U6 | FLORES MARQUEZ SERGIOHUMBERTO | 500-30-00-05-01-2019-05001 defecha 27 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 2 de octubre de 2019 |
| 55. | GAAV620911787 | GALVAN ALMANZA VICTORJAVIER | 500-59-00-05-00-2018-2503 defecha 21 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTamaulipas "2" | 8 de enero de 2019 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 56. | GBA1012029Q1 | GRUPO BAHESI, S. DE R.L. DEC.V. | 500-32-00-04-03-2019-6348 defecha 27 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 8 de octubre de 2019 |
| 57. | GBE070105112 | GRUPO BECEG, S.A. DE C.V. | 500-30-00-01-01-2019-03743 defecha 20 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 23 de septiembre de2019 |
| 58. | GOML911008RJ0 | GONZALEZ MORALES LUZANDREA | 500-71-06-01-03-2019-69951 defecha 13 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 26 de septiembre de2019 |
| 59. | GUCJ6608152G7 | GUZMAN COLORES JUANFIDEL | 500-10-00-07-01-2019-55307 defecha 15 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deBaja California "2" | 9 de octubre de 2019 |
| 60. | GURD881211TY0 | GUTIERREZ RIVERA DANIEL | 500-05-2019-27942de fecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 7 de octubre de 2019 |
| 61. | IBB120719PC6 | IN BUSINESS BY Q AND A, S.A.DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-004363 defecha 23 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 30 de septiembre de2019 |
| 62. | ICO130805JKA | INZET COMERCIALIZADORA,S.A. DE C.V. | 500-64-00-03-02-2019-010033 defecha 26 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "1" | 9 de octubre de 2019 |
| 63. | IEA121206I64 | INNOVACIONESESTRATEGICAS &IMPLEMENTACIONESESTRATEGICAS, S.A. DE C.V. | 500-36-06-01-01-2019-7402 defecha 21 de febrerode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 23 de septiembre de2019 |
| 64. | IMO171011FH4 | INTEGRADORA MONTES, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27961de fecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 65. | IMU140709IC6 | INFRAESTRUCTURA YMAQUINARIA ULTER, S.A. DEC.V. | 500-39-00-05-02-2019-7080 defecha 27 de juniode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 23 de septiembre de2019 |
| 66. | IPB120908J8A | IN PROCESS BY Q A, S.A. DEC.V. | 500-57-00-04-01-2019-004367 defecha 24 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 30 de septiembre de2019 |
| 67. | IPI010604UE9 | INGENIERIA YPREFABRICADOS INPRESA,S.A. DE C.V. | 500-43-03-08-01-2018-7269 defecha 28 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 2 de mayo de 2019 |
| 68. | ISO130206N12 | IRG SOLUCIONES, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-04-2019-22013 defecha 7 de junio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 26 de septiembre de2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 69. | LMX071126L71 | LIMPIEZA Y MANTENIMIENTOXIELSA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27946de fecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 7 de octubre de 2019 |
| 70. | LUS130513UW3 | LUSKOL, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2019-07084 defecha 22 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 01 de octubre de 2019 |
| 71. | MAT090724MG4 | MATLACTIMEX, S. DE R.L. DEC.V. | 500-32-00-05-06-2019-6285 defecha 25 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 2 de octubre de 2019 |
| 72. | MAWL351217JA2 | MAYO WADE LUZ DEL ALBA | 500-57-00-04-01-2019-004736 defecha 9 de octubrede 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 15 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 73. | MEL150730QK6 | MELANSA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27962de fecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 3 de octubre de 2019 |
| 74. | MHH120912IM6 | MARTILLOS HHP, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-04-2019-4295 defecha 5 de junio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 6 de agosto de 2019 |
| 75. | MIL1005201A7 | MAQUILAS INDUSTRIALES LASENCINAS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4551 defecha 23 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 16 de octubre de 2019 |
| 76. | MOAL930102BZ3 | MORALES ALVARADO LYDIAJUDITH | 500-21-00-04-02-2019-3466 defecha 4 de octubrede 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChihuahua "1" | 11 de octubre de 2019 |
| 77. | MOCI671119A83 | MOTA CUENCA ISABELMARCOS | 500-04-00-00-00-2019-23924 defecha 1 de octubrede 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinación Fiscal | 10 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 78. | MORX751115BI8 | MONTES DE OCA RAMIREZXICOTENCATL | 500-04-00-00-00-2019-23925 defecha 4 de octubrede 2019 | AdministraciónCentral deVerificación yEvaluación deEntidadesFederativas enMateria deCoordinación Fiscal | 10 de octubre de 2019 |
| 79. | MRE111018SF4 | MULTISERVICIOS YRETRIBUCIONESEMPRESARIALES, S.C. | 500-41-00-03-02-2019-4384 defecha 19 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 18 de septiembre de2019 |
| 80. | MSA061115HVA | METALS AND SAND-BLASTING,S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-4989 defecha 28 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 27 de septiembre de2019 |
| 81. | OCM1302201N6 | OBRAS Y CONSTRUCCIONESMAVIDEL, S.A. DE C.V | 500-32-00-04-03-2019-5990 defecha 10 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 10 de octubre de 2019 |
| 82. | OSP150922EH5 | OPERATIVE SYSTEM PLANET,S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-01-2019-6000 defecha 10 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 25 de septiembre de2019 |
| 83. | OZM170118SU7 | OZMARUM, S.C. | 500-32-00-06-02-2019-6621 defecha 11 deoctubre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 17 de octubre de 2019 |
| 84. | PAMJ8807156S8 | PADILLA MURGUIA JAIME | 500-50-00-01-2019-8688 defecha 12 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 23 de septiembre de2019 |
| 85. | PAV180727FI6 | PAVIZAC, S.A.DEC.V. | 500-70-00-02-03-2019-09969 defecha 3 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deZacatecas "1" | 3 de septiembre de2019 |
| 86. | PCO081014FQ9 | PROYECTOS COEPTAS, S.A.DE C.V. //En cumplimiento a lasentencia dictada por la SegundaSala Regional del Occidente delTribunal Federal de JusticiaAdministrativa, dentro del juiciode nulidad 8395/16-07-02-4. | 500-05-08-2018-22824 de fecha 17de agosto de 2018 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 23 de agosto de 2018  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 87. | PCP090803B89 | PERT CONSULTORES YPROMOTORES GMOLAH, S.A.DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-06781 defecha 4 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 4 de octubre de 2019 |
| 88. | PMD040920DA0 | PROMOTORIA M.R2, S.C. | 500-30-00-07-01-2019-03833 defecha 18 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 2 de septiembre de2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 89. | PSM111209LU0 | PUBLICIDAD Y SERVICIOSMONSTER BALL, S.A. DE C.V. | 500-36-05-02-02-2019-26997 defecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 10 de octubre de 2019 |
| 90. | PUM101206EF7 | PROYECTIUM URBANUSMODELS XP, S.A. DE C.V. | 500-30-00-01-01-2019-05113 defecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 8 de octubre de 2019 |
| 91. | QAE160811830 | QARR ARRENDADORA DEEQUIPOS, S.A. DE C.V. | 500-74-05-04-01-2019-4650 defecha 4 de octubrede 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" | 7 de octubre de 2019 |
| 92. | RIF170314EX7 | RIFTER, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27956de fecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 10 de octubre de 2019 |
| 93. | RIM120907RE9 | LAMDA EJECUTIVOS ENNEGOCIOS, S.C. | 500-32-00-06-02-2019-6411 defecha 1 de octubrede 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 10 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 94. | RJM160202EQ0 | HRYTR FGPR COMERCIANTESCOMERCIALIZADORES EPTYWPEPPERS INTERNATIONALEXPERTICE BROKERINGSYSTEMS INNOVATIONS INSOUTHESTERNS AMERICA,S.A.P.I. DE C.V. // ANTESRELAJANTES JUGANDOMEJORANDO ENFERMEDAD,S.A. DE C.V. | 500-30-00-06-00-2019-00815 defecha 4 de octubrede 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 4 de octubre de 2019 |
| 95. | RJO1010069X8 | RH JONES, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-4990 defecha 28 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 27 de septiembre de2019 |
| 96. | ROGC890709S23 | RODRIGUEZ GUERREROCARLOS | 500-71-06-01-03-2019-69815 defecha 6 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 14 de agosto de 2019 |
| 97. | RON160708R54 | THE ROCH ONE, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2019-1834 defecha 23 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "2" | 5 de septiembre de2019 |
| 98. | SAAB680118QY5 | SANCHEZ ALEJO BASILIO | 500-50-00-05-01-2019-5702 defecha 14 de mayode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 22 de mayo de 2019 |
| 99. | SARA910924454 | SAUCEDO RODRIGUEZ JOSEALBERTO | 500-27-00-06-01-2019-12358 defecha 24 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 26 de septiembre de2019 |
| 100. | SAS131209R90 | SERVICE & SOLUTIONSHEARTH, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-03-2019-20538 defecha 23 de mayode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 1 de octubre de 2019 |
| 101. | SEE111201DW8 | SERVICIOS EXTERNOS EINTEGRALES DE NEGOCIOS,S.A. DE C.V. | 500-64-00-05-01-2019-011539 defecha 9 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "1" | 17 de septiembre de2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 102. | SFA120113630 | SISTEMA ENFUNCIONAMIENTO DEADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27940de fecha 1 deoctubre de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 1 de octubre de 2019 |
| 103. | SIH140901NMA | SERVICIOS INTEGRALESHIBBS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4380 defecha 19 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 18 de septiembre de2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 104. | SOGS4811274Z8 | SOTO GARCIA SAUL | 500-71-06-01-03-2019-69958 defecha 17 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 25 de septiembre de2019 |
| 105. | SPJ130814LTA | SERVICIOS PROFESIONALESJEURA, S.A DE C.V. | 500-39-00-05-01-2019-08469 defecha 2 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 27 de septiembre de2019 |
| 106. | SPO170816736 | SOUND POINT, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27958de fecha 3 deoctubre de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 107. | SSU140630222 | SPARZA SUMINISTROS, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-35873de fecha 22 deoctubre de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 22 de octubre de 2019  |
| 108. | TAS170601643 | TRAMPER & SOL, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27954de fecha 3 deoctubre de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 109. | TOCD700301FC5 | TORRES CHACON DAVIDLEONARDO | 500-21-00-04-02-2019-3467 defecha 4 de octubrede 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChihuahua "1" | 10 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 110. | TSM000524AQ9 | TEAM SOLUTIONS DE MÉXICO,S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-5470 defecha 24 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 1 de octubre de 2019 |
| 111. | UCO131022NE7 | UBLOT CONSTRUCCIONES,S.A. DE C.V. | 500-73-06-14-03-2019-11996 defecha 2 de octubrede 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "3" | 8 de octubre de 2019 |
| 112. | UDE1604014C8 | URBANIZADORA PARA ELDESARROLLO EDUCATIVO,S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4552 defecha 25 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 16 de octubre de 2019 |
| 113. | VATC670604LP2 | VARGAS TORTOLERO CARLOSAGUSTIN | 500-32-00-06-01-2019-6506 defecha 4 de octubrede 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 17 de octubre de 2019 |
| 114. | VEMA720330LL1 | VELAZQUEZ MUÑOZARMANDO | 500-25-00-06-02-2019-6656 defecha 15 de mayode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 8 de julio de 2019 |
| 115. | VPR140529V65 | VINTAGE PROMOTIONS, S.A.DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-10886 defecha 23 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 30 de septiembre de2019 |
| 116. | VTP101216B81 | VÍAS TERRESTRES YPROYECTOS DE INGENIERIACANAAN, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-01-2019-06221 defecha 6 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 27 de agosto de 2019 |

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