**Oficio 500-05-2019-27980 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 18 de octubre 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: 500-05-2019-27980**

**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, 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 octubre 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**500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre 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 **500-05-2019-27980 de fecha 2 de octubre 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. | AACG511129DS8 | ABRAHAM CASSALEGUILLERMO | 500-05-2019-27740 defecha 28 de agosto de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 2. | ABS130730MH8 | ABSUR, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-13388 de fecha25 de junio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 5 de septiembre de 2019 |
| 3. | ACE111018222 | ALI CONSULTORESEMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-62-00-03-00-2019-01628 de fecha4 de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTamaulipas "5" | 6 de septiembre de 2019 |
| 4. | AEAO8409171Q7 | ALEMAN ALEMAN OSCAR | 500-27-00-08-02-2019-10215 de fecha26 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 2 de septiembre de 2019 |
| 5. | AEBI770521Q71 | AREVALO BADILLO IRASEMAGRISELDA | 500-50-00-01-2019-4525 de fecha 8 demayo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 28 de agosto de 2019 |
| 6. | AFE1505142T6 | AUTOFLETES FERRO, S.A. DEC.V. | 500-05-2019-27763 defecha 30 de agosto de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 5 de septiembre de 2019 |
| 7. | AIHA690912L10 | ARVIZU HERNANDEZ AIDEZULEMA | 500-19-00-05-01-2019-10943 de fecha29 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "1" | 4 de septiembre de 2019 |
| 8. | AIN111018RW3 | ALKNC INTEGRAL DENEGOCIOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6283 de fecha12 de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "2" | 3 de septiembre de 2019 |
| 9. | ALI150224KPA | ADMINISTRADORA LISBOA, S.A.DE C.V. | 500-20-00-04-02-2019-2351 de fecha12 de junio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "2" | 30 de julio de 2019 |
| 10. | ALT0812034W4 | ADMINISTRACION LOGISTICATOTAL, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-01-2019-3216 de fecha17 de mayo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 2 de septiembre de 2019 |
| 11. | ARS15091895A | ABASTECEDORAREGIOMONTANA DE SERVICIOY CALIDAD EN PRODUCTOS,S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27746 defecha 28 de agosto de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 12. | ASE101202PC1 | ASPES SUMINISTROSEMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-08092 de fecha13 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 20 de septiembre de 2019 |
| 13. | BMA1609191R0 | BECERRA MORALES &ASOCIADOS, S.C. | 500-30-00-01-01-2019-03764 de fecha20 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 6 de septiembre de 2019 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 14. | BME140430EEA | B-EMINENT,INC DE MEXICO, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27757 defecha 29 de agosto de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 15. | CAA120716EC4 | COMERCIAL ARIM ACEROS, S.A.DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-3316 de fecha 9de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 27 de agosto de 2019 |
| 16. | CAR111104UXA | CIUDAD DE ARCILLA, S.A. DEC.V. | 500-27-00-08-02-2019-10222 de fecha28 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 3 de septiembre de 2019 |
| 17. | CCH150311PQ9 | CORPORACION COMERCIALHORNOS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-10218 de fecha28 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 3 de septiembre de 2019 |
| 18. | CCV120203HW0 | CONSORCIOCOMERCIALIZADOR VERSATILRIO DE LUZ, S. DE R.L. DE C.V. | 500-63-00-04-03-2019-4554 de fecha25 de junio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 21 de agosto de 2019 |
| 19. | CDD121126RZ7 | CONSTRUCCIONES Y DISEÑOSDYNAMIC, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-06766 de fecha25 de junio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 19 de agosto de 2019 |
| 20. | CDD160616M2A | COMERCIALIZADORA DDR, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27742 defecha 28 de agosto de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 21. | CDL090527EB6 | CONSORCIO DLP, S.A. | 500-67-00-06-02-2019-2156 de fecha11 de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 12 de septiembre de 2019 |
| 22. | CEA101202C49 | CIVILES Y ELECTROMECANICOSASOCIADOS ONE, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2019-3418 de fecha 7de junio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 19 de agosto de 2019 |
| 23. | CEC13120219A | COMERCIALIZADORAELECTRONICA YCOMPUTACIONAL MONIS, S.A.DE C.V. | 500-63-00-05-02-2019-6372 de fecha 9de septiembre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 13 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24. | CEJ140224FU0 | CLIP EJECUTIVO, S.C. | 500-32-00-07-02-2019-05469 de fecha20 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 28 de agosto de 2019 |
| 25. | CICN830526MAA | CHI CHAN NELMI | 500-32-00-05-06-2019-5414 de fecha21 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 27 de agosto de 2019 |
| 26. | CIM160317659 | CONSULTORÍA EINFRAESTRUCTURA MARPLETI,S. DE R.L. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-16863 de fecha2 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "1" | 10 de septiembre de 2019 |
| 27. | CIN131021721 | CONSTRUCCIONES INFRABAL,S.A. DE C.V. | 500-12-00-04-01-2019-04817 de fecha12 de junio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deBaja California Sur "1" | 23 de agosto de 2019 |
| 28. | CIN140311FN9 | CAPA INTELECTUALES, S.C. | 500-32-00-07-02-2019-05468 de fecha20 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 27 de agosto de 2019 |
| 29. | CJR160927GN7 | COMERCIOS JOYA RHEM, S. DE.R.L. DE C.V. | 500-67-00-05-01-2019-06633 de fecha8 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 14 de agosto de 2019 |
| 30. | CMT130604B61 | COMERCIAL DE METALESTRIUNFO, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00-2019-15188 de fecha14 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 24 de septiembre de 2019 |
| 31. | COB160215DR0 | CARÁCTER OB, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2019-1832 de fecha23 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "2" | 4 de septiembre de 2019 |
| 32. | COC140804C80 | CLOVEN ORGANIZACIÓNCOMERCIAL, S.A. DE C.V. | 500-42-00-05-03-2019-1820 de fecha21 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "2" | 8 de mayo de 2019 |
| 33. | COS140610MQ5 | COSEAD, S. DE R.L. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69908 de fecha28 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 30 de agosto de 2019 |
| 34. | CPI140612AP2 | CAPACITACION DE PERSONALINTEGRAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69650 de fecha11 de junio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 19 de junio de 2019 |
| 35. | CRS150724RP9 | CRSH, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-16864 de fecha3 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "1" | 10 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 36. | CSG151005TE0 | COMERCIALIZADORA DELSURESTE GOVEL, S DE R.L. DEC.V. | 500-05-2019-27758 defecha 29 de agosto de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 4 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 37. | CUMM850326KZ1 | CRUZ MORENO MARIO | 500-21-00-04-02-2019-2884 de fecha20 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChihuahua "1" | 30 de agosto de 2019 |
| 38. | DER1505214I9 | DESARROLLO EMPRESARIALRTGJ, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69839 de fecha9 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 20 de agosto de 2019 |
| 39. | DIM141016A63 | DISTRIBUIDORA DE INSUMOSMEDICOS SAHU, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-003143 de fecha4 de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 12 de septiembre de 2019 |
| 40. | DOTR930525BQ0 | DOMINGUEZ TOALA ROCIOGUADALUPE | 500-19-00-04-01-2019-05590 de fecha8 de mayo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "1" | 3 de junio de 2019 |
| 41. | DPS090708N29 | DESARROLLOS PUBLICITARIOSDEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-18549 de fecha29 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 5 de septiembre de 2019 |
| 42. | DVV160708BA3 | DIRECCION V&V, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2019-1833 de fecha23 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "2" | 5 de septiembre de 2019 |
| 43. | ECI121205R61 | EDIFICACIONES YCONSTRUCCIONES INFANTES,S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-03-2019-05856 de fecha16 de mayo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 17 de junio de 2019 |
| 44. | EEN151021SU2 | ENEC ESTRATEGIA DENEGOCIOS Y COMERCIO, S.A.DE C.V. | 500-63-00-05-02-2019-6326 de fecha 4de septiembre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 10 de septiembre de 2019 |
| 45. | EIM140716RQ3 | ESTRELLA INTELIGENTE DEMEXICO, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2019-07082 de fecha22 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deOaxaca "1" | 27 de agosto de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 46. | EME0801306C8 | EQUITRAN MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69814 de fecha9 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 16 de agosto de 2019 |
| 47. | EPE0802215S5 | EGEO PROMOTORAEMPRESARIAL, S.C. | 500-35-00-06-01-2019-22134 de fecha3 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "1" | 23 de septiembre de 2019 |
| 48. | ESE090430DS4 | EDE SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-36-06-04-03-2019-9359 de fecha 4de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 5 de agosto de 2019 |
| 49. | ETE010814372 | ESCOBERA EL TEPOZAN, S.C.DE R.L. | 500-43-03-05-03-2019-4987 de fecha26 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 30 de agosto de 2019 |
| 50. | GAG100728IC8 | GEA ASESORÍA Y GESTIÓNEMPRESARIAL, S. DE R.L. DEC.V. | 500-71-06-01-03-2019-69794 de fecha30 de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 14 de agosto de 2019 |
| 51. | GAG120920IDA | GRUPO ASESOR GARIN, S.A. DEC.V. | 500-71-06-01-03-2019-69847 de fecha12 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 22 de agosto de 2019 |
| 52. | GAVA490625BJ9 | GARCIA VILLEGAS ALFONSO | 500-71-06-01-03-2019-69796 de fecha30 de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 14 de agosto de 2019 |
| 53. | GIS071205EM0 | GRUPO IMPULSOR DEL SUR,S.A. DE C.V. // En Cumplimiento ala sentencia del 08 de junio de2018, dictada por la Décima SalaRegional Metropolitana del TribunalFederal de Justicia Administrativaen autos del Juicio de Nulidad19521/15-17-10-9. | 500-05-2019-27731 defecha 26 de agosto de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 23 de septiembre de 2019 |
| 54. | GSC1101193I0 | G-H SERVICIOS CONTABLES,JURIDICOS YADMINISTRATIVOS, S.A. DE C.V. | 500-36-05-02-01-2019-26002 de fecha23 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 23 de agosto de 2019 |
| 55. | HEMC540913T1A | HERNANDEZ MEDINA CARLOS | 500-71-06-01-03-2019-69840 de fecha9 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 20 de agosto de 2019 |
| 56. | HEMD850412MB3 | HERNANDEZ MENESES DAMIAN | 500-71-06-01-03-2019-69816 de fecha6 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 14 de agosto de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 57. | HEPJ770720AQ2 | HERNANDEZ PEREZ JESUSALEJANDRO | 500-25-00-05-03-2019-6661 de fecha16 de mayo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 28 de junio de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 58. | HOR1506164K2 | HORSHOMED, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-03-2019-13998 de fecha4 de abril de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 28 de agosto de 2019 |
| 59. | ICT071213S87 | GRUPO TORNI, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-004097 de fecha3 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 4 de septiembre de 2019 |
| 60. | ICT141023EC0 | INVESTIGACIONES Y CIENCIASTECNICAS, S.C. | 500-74-06-02-02-2019-11293 de fecha22 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" | 28 de agosto de 2019 |
| 61. | IPA131219VA6 | INTEGRACION DE PERSONALACTIVO DEL SURESTE, S.A. DEC.V. // En cumplimiento a laresolución contenida en el oficionúmero 600-57-04-2019-1050 defecha 21 de mayo de 2019, emitidapor la AdministraciónDesconcentrada Jurídica deTabasco "1" con sede en Tabascoen el Recurso de RevocaciónRRL2018010800. | 500-57-00-05-01-2019-003821 de fecha29 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 5 de septiembre de 2019 |
| 62. | IPO150710EC2 | INDUSTRIAS PORTAN, S..C. | 500-74-06-02-02-2019-11292 de fecha22 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" | 26 de agosto de 2019 |
| 63. | IPS170317NT0 | INTERIJENTO PSYCOLOGY, S.A.DE C.V. | 900-05-04-00-00-2019-121 de fecha 30de enero de 2019 | AdministraciónGeneral de GrandesContribuyentes | 7 de febrero de 2019 |
| 64. | JIN160411EJ2 | JLH INTERMEDIARIOS, S.A. DEC.V. | 500-27-00-08-02-2019-10217 de fecha26 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 2 de septiembre de 2019 |
| 65. | KME131212939 | KENDAY DE MÉXICO, S.A. DEC.V. | 500-72-04-01-01-2019-4852 de fecha29 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "2" | 5 de septiembre de 2019 |
| 66. | KOM1412186P3 | KOMOMBO, S.C. | 500-74-06-02-02-2019-11294 de fecha23 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" | 29 de agosto de 2019 |
| 67. | KSO1608317I3 | KAIROS SOLUCIONES, S.A. DEC.V. | 500-71-06-01-03-2019-69928 de fecha6 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 12 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 68. | LGS151112CU3 | LOIR GLOBAL SERVICES, S.A.DE C.V. | 500-67-00-04-01-2019-01357 de fecha5 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 20 de septiembre de 2019 |
| 69. | LMA160609MG7 | LINEA MAGENTA, S.A. DE C.V | 500-05-2019-27754 defecha 10 deseptiembre de 2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 13 de septiembre de 2019 |
| 70. | LPA091112UBA | LCVH PROVEEDORALIMENTICIO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-03317 de fecha11 de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 26 de agosto de 2019 |
| 71. | MCG131202RJ2 | MANTENIMIENTOCONSTRUCTIVO GMS, S.A. DEC.V. | 500-63-00-05-02-2019-6371 de fecha 9de septiembre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 13 de septiembre de 2019 |
| 72. | MCH160413UA7 | MULTISERVICIOS Y CONTACTOHUMANO ROMA, S.C. | 500-71-06-01-03-2019-69747 de fecha4 de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 1 de agosto de 2019 |
| 73. | MRI130503PC9 | MANTENIMIENTOREPARACIONES INDUSTRIALESDEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-15-05-02-2019-0798 de fecha 28 deagosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deCoahuila de Zaragoza"1" | 3 de septiembre de 2019 |
| 74. | MSI170619ST7 | MAGROT SERVICIOSINDUSTRIALES Y OBRA CIVIL,S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-001501 de fecha12 de abril de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTabasco "1" | 12 de junio de 2019 |
| 75. | MTM140527GW0 | MOVIMIENTOS TERRESTRESMEGSA, S.A. DE C.V. | 500-39-00-06-02-2019-8490 de fecha 6de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 14 de agosto de 2019 |
| 76. | MUGJ520308NX4 | MUÑOZ GUERRERO JUAN | 500-36-05-02-01-2019-19341 de fecha31 de mayo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 21 de agosto de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 77. | NCP131017HX1 | NORTIZ CONSTRUCCIONES YPROYECTOS, S.A. DE C.V. | 500-54-00-02-01-2019-0972 de fecha24 de abril de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSonora "1" | 13 de septiembre de 2019 |
| 78. | PAMB910610M57 | PALAFOX MARQUEZ BARBARADALETH | 500-71-06-01-03-2019-69841 de fecha9 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 20 de agosto de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 79. | PEBA830808SX9 | PEÑA BOBADILLA ALEJANDRO | 500-32-00-06-02-2019-5130 de fecha31 de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 6 de septiembre de 2019 |
| 80. | PEV150905QU7 | PROVEEDORA Y EDIFICADORAVALLADOLID, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-02-2019-6702 de fecha 9de septiembre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 19 de septiembre de 2019 |
| 81. | PIO090323LG4 | PROYECTOS INMOBILIARIOSOLIMPIA, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-03-2019-4831 de fecha17 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "2" | 24 de septiembre de 2019 |
| 82. | PLA11011243A | PRO LACTOINGREDIENTES S.DE R.L. MI DE C.V | 500-05-2019-27755 defecha 30 de agosto de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 83. | PLE1307018U2 | PARTICIPACIONES LOGISTICASEMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-16861 de fecha30 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "1" | 4 de septiembre de 2019 |
| 84. | PMI1607207I5 | PROPER MID, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-18504 de fecha29 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 6 de septiembre de 2019 |
| 85. | POMR820605B48 | PORTILLO MENDEZ RAMONARMANDO | 500-21-00-04-02-2019-2885 de fecha20 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChihuahua "1" | 29 de agosto de 2019 |
| 86. | PSB1111288T8 | PROMOTORA DE SERVICIOS BMDE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-01-2018-7408 de fecha12 de diciembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 18 de diciembre de 2018 |
| 87. | PSF1110253E0 | PRESTADORA DE SERVICIOSFULDAK, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2019-4501 de fecha17 de junio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 2 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 88. | PSI171106HQ8 | PROVEEDORA DE SERVICIOSINDUSTRIALES ISA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-03-2019-01750 de fecha7 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 12 de septiembre de 2019 |
| 89. | PTI150719NI0 | PROVISIONES TAILANDIA INC,S.A. DE C.V. | 500-63-00-03-01-2019-6328 de fecha 5de septiembre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 11 de septiembre de 2019 |
| 90. | RCM1703176D2 | RESTAURANTERA CENTAURIMEXICANA, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00-2019-15169 de fecha12 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 16 de agosto de 2019 |
| 91. | RGR170512LM8 | REMODELACIONES GRECOROMANAS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-10213 de fecha26 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 11 de septiembre de 2019 |
| 92. | RMA121002UN4 | RTY MAXX, S.A. DE C.V. | 500-19-00-04-01-2019-03973 de fecha25 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "1" | 2 de abril de 2019 |
| 93. | ROFS911006GD7 | RODRIGUEZ FRANCISCO JOSESILVESTRE | 500-50-00-01-2019-7071 de fecha 11 dejulio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 30 de julio de 2019 |
| 94. | SAL0909225D8 | SERVICIOS ADMINISTRATIVOS YLEGALES EDWA, S.C. | 500-71-06-01-03-2019-69870 de fecha16 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 30 de agosto de 2019 |
| 95. | SAM14022451A | SELECCIÓN ALTERNATIVAPARA EL MEJORAMIENTOINTEGRAL DEL PERSONAL, S.A.DE C.V. // En cumplimiento a lasentencia de fecha 16 de abril de2019, emitida por la Primera SalaRegional Norte-Este del Estado deMéxico, dentro de los autos delJuicio de Nulidad 1717/18-11-01-7. | 500-04-00-00-00-2019-30979 de fecha17 de septiembre de2019 | Administración Centralde Verificación yEvaluación deEntidades Federativasen Materia deCoordinación Fiscal | 23 de septiembre de 2019 |
| 96. | SCZ140306V4A | SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓNZONA 85, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-01-2018-6550 de fecha23 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 26 de noviembre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 97. | SIM1606161G4 | SHIMAT IMPACT, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01-2019-17137 de fecha30 de julio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "1" | 16 de agosto de 2019 |
| 98. | SLI1607088IA | SK LINZ, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2019-1835 de fecha23 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "2" | 5 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 99. | SLM1210088C5 | SERVICIO LLANO DE MORELOS,S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69897 de fecha26 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 3 de septiembre de 2019 |
| 100. | SMM151019J66 | SERVICIO DE MANTENIMIENTOMECANICO Y TRANSPORTEPROFESIONAL, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2019-5657 de fecha21 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 27 de agosto de 2019 |
| 101. | SNO130517AC3 | SERVIASESORES NOM, S.A. DEC.V. | 500-71-06-01-03-2019-69941 de fecha11 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" | 19 de septiembre de 2019 |
| 102. | SPH141209H76 | SAO PAULO HEALTHCARE, S.DE R. L. DE C. V. | 500-30-00-07-01-2019-03850 de fecha22 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 28 de agosto de 2019 |
| 103. | SSE120424QLA | SERVICIOS Y SOLUCIONESEMPRESARIALES TATIER, S.A.DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-3156 de fecha18 de junio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 27 de agosto de 2019 |
| 104. | SSE1603045L5 | SENESTE SERVICIOS, S.A. DEC.V. | 500-69-00-06-02-2019-19652 de fecha11 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 18 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 105. | TAJ170130J38 | TECNOLOGIA ADMINISTRATIVAJS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4402 de fecha26 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 4 de septiembre de 2019 |
| 106. | TMA121002HF5 | T MAX, S.A. DE C.V. | 500-19-00-04-01-2019-03971 de fecha25 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "1" | 2 de abril de 2019 |
| 107. | TOBM661017BN2 | TORRES BUSTAMANTEMARGARITA MARIA | 500-30-00-01-01-2019-03752 de fecha9 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 27 de agosto de 2019 |
| 108. | TRH140716FD5 | TRANSFORMACIÓN ENRECURSOS HUMANOS, S.A. DEC.V. | 500-20-00-04-02-2019-2352 de fecha12 de junio de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "2" | 19 de agosto de 2019 |
| 109. | UPO850327RH8 | USUARIOS DEL PONIENTE, A.C. | 500-43-03-05-03-2019-5190 de fecha 4de septiembre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 10 de septiembre de 2019 |
| 110. | UPV150622UB6 | UPVISOR, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-18771 de fecha2 de septiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 6 de septiembre de 2019 |
| 111. | VOS120614SR6 | VALUE ORIENTATED SERVICESVOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27745 defecha 28 de agosto de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 29 de agosto de 2019 |
| 112. | WCM140610V28 | W CONCEPTO MÉXICO S.A. DEC.V. | 500-19-00-04-01-2019-03972 de fecha25 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "1" | 2 de abril de 2019 |
| 113. | WSM120614DH2 | WOT SOLUCIONES DEMORELOS, S.A. DE C.V. | 500-39-00-05-01-2019-9083 de fecha13 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 19 de agosto de 2019 |
| 114. | WSW050607963 | WAU SWITCH, S.A. DE C.V. | 500-72-03-01-2019-11439 de fecha 6 deagosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "2" | 21 de agosto de 2019 |
| 115. | ZAGS670115HI5 | ZARATE GALLARDO SERGIO | 500-30-00-07-01-2019-03848 de fecha28 de agosto de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 3 de septiembre de 2019 |

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