**Oficio 500-05-2020-7902 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto del Código Fiscal de la Federación.**

**(DOF del 17 de abril de 2020)**

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

**Oficio Número: 500-05-2020-7902**

**Asunto:** Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto 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 los Servidores 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, cuarto y quinto 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.

Detectada tal situación, la autoridad fiscal a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo, del Código Fiscal de la Federación, así como al numeral 69 del Reglamento del citado Código, emitieron oficio de presunción individual a cada uno de los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1, y en dicho oficio se indicó los motivos y fundamentos por los cuales los contribuyentes se ubicaron en la hipótesis a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Ahora bien, los oficios individuales señalados en el párrafo que precede fueron notificados a cada contribuyente en los términos precisados en el Anexo 1, apartado A, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo.

Por otra parte, el listado global de presunción fue notificado en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria; y mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación (DOF) en los términos precisados en el anexo 1, apartado B y C, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo, lo anterior de conformidad con la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación vigente.

Atendiendo lo dispuesto por el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en los oficios de presunción individual las autoridades fiscales otorgaron a cada contribuyente un plazo de quince días hábiles contados a partir de la última de las notificaciones antes efectuadas, para que realizaran las manifestaciones y aportaran las pruebas que consideraran pertinentes para desvirtuar los hechos dados a

conocer mediante los citados oficios, apercibidos que si transcurrido el plazo concedido no aportaban la documentación e información y/o la que exhibieran, una vez valorada, no desvirtuaba los hechos señalados en los oficios de mérito, se procedería por parte de dichas autoridades en términos del cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, primero a notificarles la resolución individual definitiva, así como a la publicación de sus nombres, denominaciones o razones sociales en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos dados a conocer y por tanto, se encontrarían en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud que esos contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en ejercicio del derecho previsto en el citado precepto legal, presentaron, a través de los medios indicados en las propias resoluciones individuales, diversa información, documentación y argumentos a fin de desvirtuar los hechos dados a conocer en los oficios individuales señalados anteriormente, y dichas autoridades procedieron a la admisión y valoración de los mismos.

Derivado de la valoración mencionada en el párrafo que antecede, y en virtud de que con los argumentos manifestados y pruebas proporcionadas por esos contribuyentes las referidas autoridades consideraron que esos contribuyentes no desvirtuaron los hechos que se les imputaron en los oficios individuales de presunción ya señalados, las mismas resolvieron lo conducente y procedieron a la emisión de las resoluciones definitivas en las cuales se señalaron las razones, motivos y fundamentos del por qué no desvirtuaron dichos hechos; resoluciones que fueron debidamente notificadas en los términos señalados en los párrafos que anteceden a cada uno de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, apartado D, del presente oficio.

Por lo anteriormente expuesto y, tomando en cuenta que el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, señala que en ningún caso se publicará el listado antes de los treinta días hábiles posteriores a la notificación de la resolución y que, a la fecha ha transcurrido dicho plazo desde la notificación de la resolución y, además las citadas autoridades no han sido notificadas de alguna resolución o sentencia concedida a favor de esos contribuyentes que ordene la suspensión o declare la nulidad o revocación del procedimiento previsto en el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que se les tiene iniciado; por tanto, con la finalidad de dar cabal cumplimiento al Resolutivo Tercero contenido en las citadas resoluciones definitivas, esta Administración Central de Fiscalización Estratégica, adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, en apoyo a las autoridades fiscales señaladas en el Anexo 1 del presente, procede a agregar los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes señalados en el Anexo 1 del presente oficio, en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos que se les imputaron y por tanto, se encuentran en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por los motivos y fundamentos señalados en las resoluciones definitivas notificadas a cada uno de ellos, listado que se publicará en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria (www.sat.gob.mx) así como en el Diario Oficial de la Federación, a efecto de considerar, con efectos generales, que los comprobantes fiscales expedidos por dichos contribuyentes no producen ni produjeron efecto fiscal alguno, tal y como lo declara el quinto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes, así como que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México a, 23 de marzo de 2020.- El Administrador Central de Fiscalización Estratégica, **José Alfredo Pérez Astorga**.- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2020-7902** de fecha 23 de marzo de 2020 correspondiente a contribuyentes que, **SÍ** aportaron argumentos y/o pruebas, pero **NO** desvirtuaron el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTEla situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

**Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **R.F.C.** | **Nombre del****Contribuyente** | **Número y fecha****de oficio****individual de****presunción** | **Autoridad****emisora del oficio****individual 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****notificació****n** |
| 1 | AAR150428A59 | ASESORES ARIS, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27722 de fecha 22de agosto de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2019 | 26 deagosto de2019 |
| 2 | AFA140901DK1 | AFAME, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27721 de fecha 22de agosto de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2019 | 26 deagosto de2019 |
| 3 | ASV150810M94 | ASVATS, S.A DE C.V. | 500-05-2019-27723 de fecha 22de agosto de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2019 | 26 deagosto de2019 |
| 4 | BCN120417C90 | BUSCENBUS CENTRODE NEGOCIOS, S.A.DE C.V. | 500-50-00-05-01-2019-06267 defecha 28 de mayode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" |   |   |   |   | 5 de junio de2019 | 6 de juniode 2019 |
| 5 | BJI1303062G7 | BUFETE JURIDICOINTERNACIONAL IVY,S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69779 defecha 11 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" |   |   |   |   | 29 de julio de2019 | 30 de juliode 2019 |
| 6 | CBA1603071F8 | COSTA BELLA &SANDS, S. DE R.L. DEC.V. | 500-74-02-01-03-2019-3610 defecha 17 de abrilde 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" |   |   |   |   | 29 de abril de2019 | 30 de abrilde 2019 |
| 7 | CCK151120TU7 | CORPORATIVOCOMERCIALKENZELOF, S. DE R.L.DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-8022 defecha 25 de abrilde 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" |   |   | 7 de mayo de2019 | 8 de mayode 2019 |   |   |
| 8 | CICN830526MAA | CHI CHAN NELMI | 500-32-00-05-06-2019-5414 defecha 21 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" |   |   |   |   | 27 de agostode 2019 | 28 deagosto de2019 |
| 9 | CJR160927GN7 | COMERCIOS JOYARHEM, S. DE. R.L. DEC.V. | 500-67-00-05-01-2019-06633 defecha 8 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" |   |   |   |   | 14 de agostode 2019 | 15 deagosto de2019 |
| 10 | CSG151005TE0 | COMERCIALIZADORADEL SURESTEGOVEL, S DE R.L. DEC.V. | 500-05-2019-27758 de fecha 29de agosto de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 4 deseptiembre de2019 | 5 deseptiembrede 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 11 | DPS090708N29 | DESARROLLOSPUBLICITARIOS DELSURESTE, S.A. DEC.V. | 500-69-00-03-03-2019-18549 defecha 29 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" |   |   |   |   | 5 deseptiembre de2019 | 6 deseptiembrede 2019 |
| 12 | EAB120914E95 | EDIFICACIONESABNEGATIO, S.A. DEC.V. | 500-45-00-07-01-2019-17101 defecha 29 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "1" |   |   |   |   | 2 de agosto de2019 | 5 de agostode 2019 |
| 13 | EVA1206085R0 | ESTRATEGICOSVALTER, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-3314 defecha 9 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" |   |   |   |   | 29 de julio de2019 | 30 de juliode 2019 |
| 14 | FLO150825996 | FLOIX, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7414de fecha 20 demayo de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 28 de junio de2019 | 6 de agosto de2019 |   |   |   |   |
| 15 | GAB141203PIA | GCC ABIKA, S.A. DEC.V. | 500-27-00-08-02-2018-06307 defecha 27 de agostode 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" | 13 deseptiembre de2018 | 8 de octubrede 2018 |   |   |   |   |
| 16 | GCR140310ET3 | GAUDIUMCRECIMIENTO, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27725 de fecha 22de agosto de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 28 de agostode 2019 | 29 deagosto de2019 |
| 17 | GCU1205316P6 | GRUPO CONCRETOUNICO DEL CARIBE,S.A. DE C.V. // Encumplimiento a lasentencia de fecha 13de diciembre de 2018,dictada por la TerceraSala RegionalMetropolitana delTribunal Federal deJusticia Administrativa. | 500-74-03-02-02-2019-13120 defecha 8 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" | 8 de julio de2019 | 14 de agostode 2019 |   |   |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 18 | GLU1501151L3 | GRUPO LUXVIAL, S.A.DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-06751 defecha 20 de juniode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" |   |   |   |   | 21 de junio de2019 | 24 de juniode 2019 |
| 19 | IMP111114M8A | IMAGEN MEDICAPROFESIONALINTEGRAL, S.A. DEC.V. | 500-39-00-06-01-2018-11378 defecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   |   |   | 12 denoviembre de2018 | 13 denoviembrede 2018 |
| 20 | KAS150428RE5 | KHELA ASOCIADOS,S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27726 de fecha 22de agosto de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2019 | 26 deagosto de2019 |
| 21 | KEL140429KD5 | KRASSA ELITE, S.A.DE C.V. | 500-50-00-05-01-2019-06266 defecha 28 de mayode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" |   |   |   |   | 5 de junio de2019 | 6 de juniode 2019 |
| 22 | KOM1412186P3 | KOMOMBO, S.C. | 500-74-06-02-02-2019-11294 defecha 23 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" |   |   |   |   | 29 de agostode 2019 | 30 deagosto de2019 |
| 23 | LIN140805IN5 | LURMA INTEGRAL, S.DE R.L. DE C.V. | 500-39-00-06-01-2018-11379 defecha 18 deoctubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   |   |   | 7 denoviembre de2018 | 8 denoviembrede 2018 |
| 24 | MEMA861213471 | MENESES MORENOABEL ALEJANDRO | 500-54-00-02-01-2019-0009 defecha 8 de enerode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSonora "1" |   |   | 14 de febrerode 2019 | 15 defebrero de2019 |   |   |
| 25 | MEV100423TZ5 | MARS EVVIJ, S.A. DEC.V. | 500-30-00-07-01-2019-02614 defecha 10 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" |   |   |   |   | 5 de agosto de2019 | 6 de agostode 2019 |
| 26 | MMC140520FR9 | MACOMAMAQUINARIACONSTRUCCIONES YMATERIALES, S.A. DEC.V. | 500-19-00-04-01-2018-14696 defecha 23 denoviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "1" |   |   |   |   | 3 de diciembrede 2018 | 4 dediciembrede 2018 |
| 27 | MPO141119794 | A MOOT POINT, S.A.DE C.V. | 500-69-00-05-02-2019-15072 defecha 10 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" |   |   |   |   | 11 de julio de2019 | 12 de juliode 2019 |
| 28 | MUEJ740311ID6 | MUÑOZ ESTRELLAJUANITA | 500-27-00-08-02-2019-06806 defecha 5 de agostode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" |   |   | 6 de agostode 2019 | 7 de agostode 2019 |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 29 | OAS160516MR0 | OPERACIONESAUXILIARES YSERVICIOSADMINISTRATIVOSCOROZAL, S. DE R.L.DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-15228 defecha 11 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" |   |   |   |   | 12 de julio de2019 | 29 de juliode 2019 |
| 30 | PSF1110253E0 | PRESTADORA DESERVICIOS FULDAK,S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2019-4501 defecha 17 de juniode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 9 de agosto de2019 | 3 deseptiembre de2019 |   |   |   |   |
| 31 | PSI150509V98 | PROMOTORA SIEG,S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27727 de fecha 22de agosto de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2019 | 26 deagosto de2019 |
| 32 | PYE110314BZ6 | PROYECTOS YEDIFICACIONES EKBALAM, S.A. DE C.V. | 500-39-00-06-02-2019-07789 defecha 8 de julio de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   |   |   | 29 de julio de2019 | 30 de juliode 2019 |
| 33 | ROC150610DY8 | ROCHLAR, S.A. DEC.V. | 500-27-00-08-02-2019-06759 defecha 24 de juniode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" |   |   |   |   | 1 de julio de2019 | 2 de julio de2019 |
| 34 | SAA110323MA6 | SOLUCIONESADMINISTRATIVASDEL ALTIPLANOPOTOSINO, S.A. DEC.V. | 500-50-00-05-01-2019-06265 defecha 27 de mayode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" |   |   |   |   | 4 de junio de2019 | 5 de juniode 2019 |
| 35 | SAD130730S32 | SADMEX, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-7064 defecha 20 de marzode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "1" | 27 de marzo de2019 | 23 de abril de2019 |   |   |   |   |
| 36 | UCO1510273I1 | URANACONSULTORES, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27728 de fecha 22de agosto de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2019 | 26 deagosto de2019 |
| 37 | UPV150622UB6 | UPVISOR, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-18771 defecha 2 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" |   |   | 6 deseptiembrede 2019 | 7 deseptiembrede 2019 |   |   |
| 38 | VMO151123BG1 | VIP MOTORS, S.A. DEC.V. | 500-05-2019-27729 de fecha 22de agosto de 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2019 | 26 deagosto de2019 |

**Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **R.F.C.** | **Nombre del Contribuyente** | **Número y fecha de****oficio global de****presunción** | **Autoridad emisora del****oficio global de****presunción** | **Fecha de notificación en la****página de internet del Servicio****de Administración Tributaria** | **Fecha en que surtió****efectos la****notificación** |
| 1 | AAR150428A59 | ASESORES ARIS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 | AFA140901DK1 | AFAME, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 3 | ASV150810M94 | ASVATS, S.A DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 4 | BCN120417C90 | BUSCENBUS CENTRO DE NEGOCIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha 2 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de agosto de 2019 | 5 de agosto de 2019 |
| 5 | BJI1303062G7 | BUFETE JURIDICO INTERNACIONAL IVY, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 6 | CBA1603071F8 | COSTA BELLA & SANDS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 7 | CCK151120TU7 | CORPORATIVO COMERCIAL KENZELOF, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-18218 de fecha 1 de julio de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de julio de 2019 | 2 de julio de 2019 |
| 8 | CICN830526MAA | CHI CHAN NELMI | 500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de octubre de 2019 | 2 de octubre de 2019 |
| 9 | CJR160927GN7 | COMERCIOS JOYA RHEM, S. DE. R.L. DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de octubre de 2019 | 2 de octubre de 2019 |
| 10 | CSG151005TE0 | COMERCIALIZADORA DEL SURESTE GOVEL, S DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de octubre de 2019 | 2 de octubre de 2019 |
| 11 | DPS090708N29 | DESARROLLOS PUBLICITARIOS DEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de octubre de 2019 | 2 de octubre de 2019 |
| 12 | EAB120914E95 | EDIFICACIONES ABNEGATIO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 13 | EVA1206085R0 | ESTRATEGICOS VALTER, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 14 | FLO150825996 | FLOIX, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | GAB141203PIA | GCC ABIKA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-29870 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2018 | 01 de noviembre de 2018 |
| 16 | GCR140310ET3 | GAUDIUM CRECIMIENTO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 17 | GCU1205316P6 | GRUPO CONCRETO UNICO DEL CARIBE, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 18 | GLU1501151L3 | GRUPO LUXVIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha 2 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de agosto de 2019 | 5 de agosto de 2019 |
| 19 | IMP111114M8A | IMAGEN MEDICA PROFESIONAL INTEGRAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-2519 de fecha 9 de enero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de enero de 2019 | 10 de enero de 2019 |
| 20 | KAS150428RE5 | KHELA ASOCIADOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 21 | KEL140429KD5 | KRASSA ELITE, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha 2 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de agosto de 2019 | 5 de agosto de 2019 |
| 22 | KOM1412186P3 | KOMOMBO, S.C. | 500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de octubre de 2019 | 2 de octubre de 2019 |
| 23 | LIN140805IN5 | LURMA INTEGRAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-2519 de fecha 9 de enero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de enero de 2019 | 10 de enero de 2019 |
| 24 | MEMA861213471 | MENESES MORENO ABEL ALEJANDRO | 500-05-2019-18078 de fecha 3 de junio de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de junio de 2019 | 4 de junio de 2019 |
| 25 | MEV100423TZ5 | MARS EVVIJ, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 26 | MMC140520FR9 | MACOMA MAQUINARIA CONSTRUCCIONES Y MATERIALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7255 de fecha 5 de febrero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de febrero de 2019 | 06 de febrero de 2019 |
| 27 | MPO141119794 | A MOOT POINT, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha 2 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de agosto de 2019 | 5 de agosto de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 28 | MUEJ740311ID6 | MUÑOZ ESTRELLA JUANITA | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 29 | OAS160516MR0 | OPERACIONES AUXILIARES Y SERVICIOS ADMINISTRATIVOS COROZAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 30 | PSF1110253E0 | PRESTADORA DE SERVICIOS FULDAK, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de octubre de 2019 | 2 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 31 | PSI150509V98 | PROMOTORA SIEG, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 32 | PYE110314BZ6 | PROYECTOS Y EDIFICACIONES EK BALAM, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 33 | ROC150610DY8 | ROCHLAR, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha 2 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de agosto de 2019 | 5 de agosto de 2019 |
| 34 | SAA110323MA6 | SOLUCIONES ADMINISTRATIVAS DEL ALTIPLANO POTOSINO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha 2 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de agosto de 2019 | 5 de agosto de 2019 |
| 35 | SAD130730S32 | SADMEX, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-18078 de fecha 3 de junio de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de junio de 2019 | 4 de junio de 2019 |
| 36 | UCO1510273I1 | URANA CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |
| 37 | UPV150622UB6 | UPVISOR, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de octubre de 2019 | 2 de octubre de 2019 |
| 38 | VMO151123BG1 | VIP MOTORS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de septiembre de 2019 | 3 de septiembre de 2019 |

**Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **R.F.C.** | **Nombre del Contribuyente** | **Número y fecha de oficio****global de presunción** | **Autoridad emisora del****oficio global de****presunción** | **Fecha de notificación****en el Diario Oficial de****la Federación** | **Fecha en que surtió****efectos la notificación** |
| 1 | AAR150428A59 | ASESORES ARIS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 2 | AFA140901DK1 | AFAME, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 3 | ASV150810M94 | ASVATS, S.A DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 4 | BCN120417C90 | BUSCENBUS CENTRO DE NEGOCIOS, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha2 de agosto de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 26 de agosto de 2019 | 27 de agosto de 2019 |
| 5 | BJI1303062G7 | BUFETE JURIDICO INTERNACIONAL IVY,S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 6 | CBA1603071F8 | COSTA BELLA & SANDS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 7 | CCK151120TU7 | CORPORATIVO COMERCIAL KENZELOF, S.DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-18218 de fecha1 de julio de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 18 de julio de 2019 | 29 de julio de 2019 |
| 8 | CICN830526MAA | CHI CHAN NELMI | 500-05-2019-27980 de fecha1 de octubre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 18 de octubre de 2019 | 21 de octubre de 2019 |
| 9 | CJR160927GN7 | COMERCIOS JOYA RHEM, S. DE. R.L. DEC.V. | 500-05-2019-27980 de fecha1 de octubre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 18 de octubre de 2019 | 21 de octubre de 2019 |
| 10 | CSG151005TE0 | COMERCIALIZADORA DEL SURESTEGOVEL, S DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha1 de octubre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 18 de octubre de 2019 | 21 de octubre de 2019 |
| 11 | DPS090708N29 | DESARROLLOS PUBLICITARIOS DELSURESTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha1 de octubre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 18 de octubre de 2019 | 21 de octubre de 2019 |
| 12 | EAB120914E95 | EDIFICACIONES ABNEGATIO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 13 | EVA1206085R0 | ESTRATEGICOS VALTER, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 14 | FLO150825996 | FLOIX, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 15 | GAB141203PIA | GCC ABIKA, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-29870 de fecha31 de octubre de 2018 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 14 de diciembre de2018 | 17 de diciembre de2018 |
| 16 | GCR140310ET3 | GAUDIUM CRECIMIENTO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 17 | GCU1205316P6 | GRUPO CONCRETO UNICO DEL CARIBE,S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 18 | GLU1501151L3 | GRUPO LUXVIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha2 de agosto de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 26 de agosto de 2019 | 27 de agosto de 2019 |
| 19 | IMP111114M8A | IMAGEN MEDICA PROFESIONALINTEGRAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-2519 de fecha9 de enero de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2019 | 5 de febrero de 2019 |
| 20 | KAS150428RE5 | KHELA ASOCIADOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 21 | KEL140429KD5 | KRASSA ELITE, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha2 de agosto de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 26 de agosto de 2019 | 27 de agosto de 2019 |
| 22 | KOM1412186P3 | KOMOMBO, S.C. | 500-05-2019-27980 de fecha1 de octubre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 18 de octubre de 2019 | 21 de octubre de 2019 |
| 23 | LIN140805IN5 | LURMA INTEGRAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-2519 de fecha9 de enero de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2019 | 5 de febrero de 2019 |
| 24 | MEMA861213471 | MENESES MORENO ABEL ALEJANDRO | 500-05-2019-18078 de fecha3 de junio de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 28 de junio de 2019 | 01 de julio de 2019 |
| 25 | MEV100423TZ5 | MARS EVVIJ, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 26 | MMC140520FR9 | MACOMA MAQUINARIA CONSTRUCCIONESY MATERIALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7255 de fecha5 de febrero de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2019 | 15 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 27 | MPO141119794 | A MOOT POINT, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha2 de agosto de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 26 de agosto de 2019 | 27 de agosto de 2019 |
| 28 | MUEJ740311ID6 | MUÑOZ ESTRELLA JUANITA | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 29 | OAS160516MR0 | OPERACIONES AUXILIARES Y SERVICIOSADMINISTRATIVOS COROZAL, S. DE R.L.DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 30 | PSF1110253E0 | PRESTADORA DE SERVICIOS FULDAK, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha1 de octubre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 18 de octubre de 2019 | 21 de octubre de 2019 |
| 31 | PSI150509V98 | PROMOTORA SIEG, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 32 | PYE110314BZ6 | PROYECTOS Y EDIFICACIONES EK BALAM,S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 33 | ROC150610DY8 | ROCHLAR, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha2 de agosto de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 26 de agosto de 2019 | 27 de agosto de 2019 |
| 34 | SAA110323MA6 | SOLUCIONES ADMINISTRATIVAS DELALTIPLANO POTOSINO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27608 de fecha2 de agosto de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 26 de agosto de 2019 | 27 de agosto de 2019 |
| 35 | SAD130730S32 | SADMEX, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-18078 de fecha3 de junio de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 28 de junio de 2019 | 01 de julio de 2019 |
| 36 | UCO1510273I1 | URANA CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |
| 37 | UPV150622UB6 | UPVISOR, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha1 de octubre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 18 de octubre de 2019 | 21 de octubre de 2019 |
| 38 | VMO151123BG1 | VIP MOTORS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27773 de fecha2 de septiembre de 2019 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 25 de septiembre de2019 | 26 de septiembre de2019 |

**Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **R.F.C.** | **Nombre del****Contribuyente** | **Número y fecha****de resolución****definitiva** | **Autoridad emisora****de la resolución****definitiva** | **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 | AAR150428A59 | ASESORES ARIS,S.A. DE C.V. | 500-05-2020-3591 de fecha 15de enero de 2020 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 21 de enerode 2020 | 22 de enerode 2020 |
| 2 | AFA140901DK1 | AFAME, S.A. DEC.V. | 500-05-2020-4776 de fecha 10de enero de 2020 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 20 de enerode 2020 | 21 de enerode 2020 |
| 3 | ASV150810M94 | ASVATS, S.A DEC.V. | 500-05-2020-3590 de fecha 15de enero de 2020 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 21 de enerode 2020 | 22 de enerode 2020 |
| 4 | BCN120417C90 | BUSCENBUSCENTRO DENEGOCIOS, S.A.DE C.V. | 500-50-00-05-01-2019-14376 defecha 27 denoviembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" |   |   |   |   | 4 dediciembre de2019 | 5 dediciembre de2019 |
| 5 | BJI1303062G7 | BUFETE JURIDICOINTERNACIONALIVY, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2020-64055 defecha 23 de enerode 2020 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "1" |   |   |   |   | 31 de enerode 2020 | 4 de febrerode 2020 |
| 6 | CBA1603071F8 | COSTA BELLA &SANDS, S. DE R.L.DE C.V. | 500-74-02-01-03-2020-6757 defecha 13 de enerode 2020 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" |   |   |   |   | 17 de enerode 2020 | 20 de enerode 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 7 | CCK151120TU7 | CORPORATIVOCOMERCIALKENZELOF, S. DER.L. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-21342 defecha 30 deseptiembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 2 de diciembrede 2019 | 10 de enerode 2020 |   |   |   |   |
| 8 | CICN830526MAA | CHI CHAN NELMI | 500-32-00-05-06-2020-00698 defecha 20 de enerode 2020 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" |   |   |   |   | 27 de enerode 2020 | 28 de enerode 2020 |
| 9 | CJR160927GN7 | COMERCIOS JOYARHEM, S. DE. R.L.DE C.V. | 500-67-00-05-01-2020-04031 defecha 27 de enerode 2020 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" |   |   |   |   | 31 de enerode 2020 | 4 de febrerode 2020 |
| 10 | CSG151005TE0 | COMERCIALIZADORA DEL SURESTEGOVEL, S DE R.L.DE C.V. | 500-05-2020-7611 de fecha 5de febrero de2020 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 6 de febrerode 2020 | 7 de febrerode 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 11 | DPS090708N29 | DESARROLLOSPUBLICITARIOSDEL SURESTE,S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-26700 defecha 13 dediciembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" |   |   |   |   | 13 dediciembre de2019 | 16 dediciembre de2019 |
| 12 | EAB120914E95 | EDIFICACIONESABNEGATIO, S.A.DE C.V. | 500-45-00-07-01-2019-20368 defecha 26 denoviembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "1" |   |   |   |   | 2 dediciembre de2019 | 3 dediciembre de2019 |
| 13 | EVA1206085R0 | ESTRATEGICOSVALTER, S.A. DEC.V. | 500-41-00-03-02-2019-5800 defecha 19 dediciembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" |   |   |   |   | 10 de enerode 2020 | 13 de enerode 2020 |
| 14 | FLO150825996 | FLOIX, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36132 de fecha26 de noviembrede 2019 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica | 5 de diciembrede 2019 | 15 de enerode 2020 |   |   |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | GAB141203PIA | GCC ABIKA, S.A.DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-04228 defecha 11 de abrilde 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" |   |   |   |   | 22 de abrilde 2019 | 23 de abril de2019 |
| 16 | GCR140310ET3 | GAUDIUMCRECIMIENTO,S.A. DE C.V. | 500-05-2020-3594 de fecha 15de enero de 2020 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 21 de enerode 2020 | 22 de enerode 2020 |
| 17 | GCU1205316P6 | GRUPOCONCRETO UNICODEL CARIBE, S.A.DE C.V. | 500-74-03-02-02-2019-13459 defecha 29 denoviembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" | 3 de diciembrede 2019 | 13 de enerode 2020 |   |   |   |   |
| 18 | GLU1501151L3 | GRUPO LUXVIAL,S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-14170 defecha 12 dediciembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" |   |   |   |   | 16 dediciembre de2019 | 17 dediciembre de2019 |
| 19 | IMP111114M8A | IMAGEN MEDICAPROFESIONALINTEGRAL, S.A. DEC.V. | 500-39-00-06-01-2019-4688 defecha 7 de mayode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   |   |   | 13 de mayode 2019 | 14 de mayode 2019 |
| 20 | KAS150428RE5 | KHELAASOCIADOS, S.A.DE C.V. | 500-05-2019-3593 de fecha 15de enero de 2020 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 16 de enerode 2020 | 17 de enerode 2020 |
| 21 | KEL140429KD5 | KRASSA ELITE,S.A. DE C.V. | 500-50-00-05-01-2019-14377 defecha 27 denoviembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" |   |   |   |   | 4 dediciembre de2019 | 5 dediciembre de2019 |
| 22 | KOM1412186P3 | KOMOMBO, S.C. | 500-74-06-02-02-2020-9791 defecha 30 de enerode 2020 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" |   |   |   |   | 30 de enerode 2020 | 31 de enerode 2020 |
| 23 | LIN140805IN5 | LURMA INTEGRAL,S. DE R.L. DE C.V. | 500-39-00-06-01-2019-4729 defecha 9 de mayode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   |   |   | 10 de mayode 2019 | 13 de mayode 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24 | MEMA861213471 | MENESESMORENO ABELALEJANDRO | 500-54-00-02-01-2019-2612 defecha 15 deoctubre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSonora "1" |   |   | 16 de octubrede 2019 | 17 de octubrede 2019 |   |   |
| 25 | MEV100423TZ5 | MARS EVVIJ, S.A.DE C.V. | 500-30-00-07-02-2019-07330 defecha 18 dediciembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" |   |   |   |   | 19 dediciembre de2019 | 20 dediciembre de2019 |
| 26 | MMC140520FR9 | MACOMAMAQUINARIACONSTRUCCIONES Y MATERIALES,S.A. DE C.V. | 500-19-00-04-01-2019-06983 defecha 13 de juniode 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "1" |   |   |   |   | 18 de juniode 2019 | 19 de junio de2019 |
| 27 | MPO141119794 | A MOOT POINT,S.A. DE C.V. | 500-69-00-05-02-2019-24677 defecha 13 denoviembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" |   |   |   |   | 21 denoviembrede 2019 | 22 denoviembre de2019 |
| 28 | MUEJ740311ID6 | MUÑOZ ESTRELLAJUANITA | 500-27-00-08-02-2019-13976 defecha 20 denoviembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" |   |   | 26 denoviembre de2019 | 27 denoviembre de2019 |   |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 29 | OAS160516MR0 | OPERACIONESAUXILIARES YSERVICIOSADMINISTRATIVOSCOROZAL, S. DER.L. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-26860 defecha 16 dediciembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" |   |   |   |   | 8 de enerode 2020 | 9 de enero de2020 |
| 30 | PSF1110253E0 | PRESTADORA DESERVICIOSFULDAK, S.A. DEC.V. | 500-32-00-06-02-2020-575 defecha 13 de enerode 2020 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 13 de enero de2020 | 6 de febrerode 2020 |   |   |   |   |
| 31 | PSI150509V98 | PROMOTORASIEG, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-3589 de fecha 15de enero de 2020 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 21 de enerode 2020 | 22 de enerode 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 32 | PYE110314BZ6 | PROYECTOS YEDIFICACIONESEK BALAM, S.A. DEC.V. | 500-39-00-06-02-2019-13815 defecha 16 dediciembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" |   |   |   |   | 17 dediciembre de2019 | 18 dediciembre de2019 |
| 33 | ROC150610DY8 | ROCHLAR, S.A. DEC.V. | 500-27-00-08-02-2019-14050 defecha 3 dediciembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuerrero "1" |   |   |   |   | 10 dediciembre de2019 | 11 dediciembre de2019 |
| 34 | SAA110323MA6 | SOLUCIONESADMINISTRATIVASDEL ALTIPLANOPOTOSINO, S.A.DE C.V. | 500-50-00-05-01-2019-14375 defecha 27 denoviembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" |   |   |   |   | 4 dediciembre de2019 | 5 dediciembre de2019 |
| 35 | SAD130730S32 | SADMEX, S.A. DEC.V. | 500-35-00-06-01-2019-22147 defecha 29 deoctubre de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "1" | 31 de octubrede 2019 | 26 denoviembre2019 |   |   |   |   |
| 36 | UCO1510273I1 | URANACONSULTORES,S.A. DE C.V. | 500-05-2020-3592 de fecha 14de enero de 2020 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 20 de enerode 2020 | 21 de enerode 2020 |
| 37 | UPV150622UB6 | UPVISOR, S.A. DEC.V. | 500-69-00-03-03-2019-26858 defecha 16 dediciembre de2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" |   |   | 19 dediciembre de2019 | 20 dediciembre de2019 |   |   |
| 38 | VMO151123BG1 | VIP MOTORS, S.A.DE C.V. | 500-05-2020-4775 de fecha 14de enero de 2020 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 20 de enerode 2020 | 21 de enerode 2020 |

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