**OFICIO 500-05-2021-26136 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto del Código Fiscal de la Federación.  
(DOF del 10 de noviembre de 2021)**

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

Oficio: 500-05-2021-26136

**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, en relación con el artículo 135 del Código Fiscal de la Federación

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 25 de octubre de 2021.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y de los Administradores de Fiscalización Estratégica "1", "2", "3", "4", "5" y "6" con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica "7", Lic.**Cintia Aidee Jáuregui Serratos**.- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2021-26136**de fecha 25 de octubre de 2021 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, denominación** **o razón social 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 notificación** |
| **1** | **AMC120730AYA** | **AVANCES Y MEJORAS** **EN EL CONTROL DEL** **SERVICIO PERSONAL,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-** **10904 de fecha** **15 de abril de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **21 de abril de** **2021** | **22 de abril de** **2021** |
| **2** | **APA880603QP5** | **ALMACENES EL** **PARDO, S.A. DE C.V.** | **500-72-2020-** **13944 de fecha** **22 de octubre de** **2020** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Distrito Federal "2"** |  |  |  |  | **28 de octubre** **de 2020** | **29 de octubre** **de 2020** |
| **3** | **APS180605GR9** | **ALIMENTOS** **PROCESADOS Y** **SERVICIOS ALTAM, S.A.** **DE C.V.** | **500-05-2021-5024** **de fecha 4 de** **febrero de 2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **10 de febrero de** **2021** | **11 de febrero** **de 2021** |
| **4** | **BAG1803163Z5** | **BRAHIMI AGRICOLA Y** **GANADERA, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-4957** **de fecha 21 de** **enero de 2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **27 de enero de** **2021** | **28 de enero** **de 2021** |
| **5** | **BAL010811H58** | **BRAMONN** **ALCOHOLERA, S.A. DE** **C.V.** | **500-50-00-06-01-** **2020-06432 de** **fecha 18 de mayo** **de 2020** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **San Luis Potosí "1"** |  |  | **14 de** **diciembre** **de 2020** | **15 de** **diciembre** **de 2020** |  |  |
| **6** | **BHO141125DA6** | **BLACK HOUSE, S.A. DE** **C.V.** | **500-30-00-03-01-** **2020-05471 de** **fecha 20 de** **noviembre de** **2020** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Jalisco "1"** |  |  |  |  | **30 de** **noviembre de** **2020** | **1 de** **diciembre de** **2020** |
| **7** | **CAE181029UW6** | **COCINA DE AUTOR Y** **EVENTOS DE LA VERDE** **ANTEQUERA, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-4955** **de fecha 21 de** **enero de 2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **22 de enero de** **2021** | **25 de enero** **de 2021** |
| **8** | **CAP0805204A2** | **CORPORATIVO DE** **ASESORES DE** **PERSONAL Y** **CAPACITACION DEL** **CENTRO, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-** **10777 de fecha** **30 de marzo de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **7 de abril de** **2021** | **8 de abril de** **2021** |
| **9** | **CCF181109V91** | **CONSULTORIA** **CONTABLE FISCAL Y** **ADMINISTRATIVA MILL,** **S.C.** | **500-51-00-01-01-** **2021-22883 de** **fecha 12 de mayo** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Sinaloa "1"** |  |  |  |  | **12 de mayo de** **2021** | **13 de mayo** **de 2021** |
| **10** | **CCO181220IR2** | **CUBSO** **CONSTRUCCIONES,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-5025** **de fecha 4 de** **febrero de 2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **16 de febrero de** **2021** | **17 de febrero** **de 2021** |
| **11** | **CRU021128898** | **CRUCCONSA, S.A. DE** **C.V.** | **500-36-07-01-02-** **2021-3372 de** **fecha 30 de** **marzo de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **México "2"** |  |  | **8 de abril de** **2021** | **9 de abril de** **2021** |  |  |
| **12** | **CSF140715IA0** | **CORPORATIVO DE** **SISTEMAS FAN, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-** **10926 de fecha** **15 de abril de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **22 de abril de** **2021** | **23 de abril de** **2021** |
| **13** | **CSG090610S72** | **GRUPO CREACION E** **INNOVACION D.A.R.,** **S.A. DE C.V.** | **500-43-03-05-03-** **2021-0556 de** **fecha 28 de** **enero de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Nuevo León "3"** |  |  | **3 de febrero** **de 2021** | **4 de febrero** **de 2021** |  |  |
| **14** | **CST150702HE8** | **CLEEN STEPS, S.A. DE** **C.V.** | **500-18-00-06-02-** **2021-321 de** **fecha 25 de** **enero de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Colima "1"** |  |  |  |  | **29 de enero de** **2021** | **2 de febrero** **de 2021** |
| **15** | **DIRH740827L47** | **DIAZ RAMIREZ** **HERIBERTO** | **500-36-05-03-03-** **2021-1756 de** **fecha 23 de** **febrero de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **México "2"** |  |  |  |  | **1 de marzo de** **2021** | **2 de marzo de** **2021** |
| **16** | **EEN0708276H5** | **EMPRESAS** **EJECUTIVAS NIZA -** **CASABLANCA, S.A. DE** **C.V.** | **500-55-00-03-00-** **2020-1109 de** **fecha 21 de** **octubre de 2020** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Sonora "2"** |  |  |  |  | **28 de octubre** **de 2020** | **29 de octubre** **de 2020** |
| **17** | **FEC1610115W0** | **FORTALECIMIENTO** **EMPRESARIAL DE LA** **COSTA, S.C.** | **500-32-00-07-03-** **2021-2105 de** **fecha 19 de** **marzo de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Jalisco "3"** |  |  |  |  | **25 de marzo de** **2021** | **26 de marzo** **de 2021** |
| **18** | **FGM150303HE6** | **FIRST GREEN MÉXICO,** **S. DE R.L. DE C.V.** | **500-42-00-06-01-** **2020-01882 de** **fecha 20 de** **marzo de 2020** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Nuevo León "2"** |  |  |  |  | **27 de marzo de** **2020** | **30 de marzo** **de 2020** |
| **19** | **GCO131129A51** | **GRUPO CORPORATIVO** **OCTOPUS DE MÉXICO,** **S.C.** | **500-05-2020-** **13581 de fecha** **12 de mayo de** **2020** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **18 de mayo de** **2020** | **19 de mayo** **de 2020** |
| **20** | **GOHL850831K19** | **GONZALEZ** **HERNANDEZ LAURA** | **500-36-06-01-02-** **2021-4234 de** **fecha 20 de abril** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **México "2"** |  |  |  |  | **22 de abril de** **2021** | **23 de abril de** **2021** |
| **21** | **KCC150917KN6** | **KALIN-D CORDINACION** **CORPORATIVA, S.A. DE** **C.V.** | **500-32-00-03-04-** **2021-2886 de** **fecha 16 de abril** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Jalisco "3"** |  |  |  |  | **22 de abril de** **2021** | **23 de abril de** **2021** |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **22** | **MIP170609EN2** | **MIPUTEC, S.A. DE C.V.** | **500-32-00-03-04-** **2021-2741 de** **fecha 12 de abril** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Jalisco "3"** |  |  |  |  | **16 de abril de** **2021** | **19 de abril de** **2021** |
| **23** | **MPV181010MB5** | **MAQUINARIA Y** **PETREOS LOS** **VOLCANES, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-4956** **de fecha 21 de** **enero de 2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **27 de enero de** **2021** | **28 de enero** **de 2021** |
| **24** | **NORL730712R77** | **NORIEGA RAMOS** **LEONARDO** | **500-54-00-02-01-** **2020-2433 de** **fecha 19 de** **noviembre de** **2020** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Sonora "1"** |  |  |  |  | **26 de** **noviembre de** **2020** | **27 de** **noviembre de** **2020** |
| **25** | **PES100706SW9** | **PRODUCTIVIDAD Y** **EFECTIVIDAD EN** **SOLUCIONES** **GERENCIALES, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-** **10776 de fecha** **25 de marzo de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **31 de marzo de** **2021** | **5 de abril de** **2021** |
| **26** | **PRE101130KQ5** | **PREGAMEX, S.A. DE** **C.V.** | **500-72-02-00-04-** **2020-3891 de** **fecha 15 de** **diciembre de** **2020** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Distrito Federal "2"** |  |  |  |  | **7 de enero de** **2021** | **8 de enero de** **2021** |
| **27** | **PRO1210108PA** | **PROTEXER, S. DE R.L.** **DE C.V.** | **500-72-02-2021-** **11615 de fecha 4** **de febrero de** **2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Distrito Federal "2"** |  |  |  |  | **10 de febrero de** **2021** | **11 de febrero** **de 2021** |
| **28** | **PST140529RE9** | **PROVEEDORA DE** **SERVICIOS TEZCATL,** **S.C.** | **500-05-08-2021-** **10919 de fecha** **28 de abril de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **29 de abril de** **2021** | **30 de abril de** **2021** |
| **29** | **RPD1211122G9** | **RA PROYECTOS DE** **DESARROLLO** **EMPRESARIAL, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-08-2021-** **10917 de fecha** **28 de abril de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **29 de abril de** **2021** | **30 de abril de** **2021** |
| **30** | **SLE181105T1A** | **SERVICIOS DE** **LIMPIEZA ECOCLORX,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-5029** **de fecha 4 de** **febrero de 2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **16 de febrero de** **2021** | **17 de febrero** **de 2021** |
| **31** | **SMC181108MT6** | **SLECKER MATERIALES** **PARA CONSTRUCCION,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-5211** **de fecha 1 de** **marzo de 2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **8 de marzo de** **2021** | **9 de marzo de** **2021** |
| **32** | **SNT140523B85** | **SOLIDARIDAD CON LAS** **NECESIDADES DE LOS** **TRABAJADORES, S.A.** **DE C.V.** | **500-05-2021-** **10850 de fecha 6** **de abril de 2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **12 de abril de** **2021** | **13 de abril de** **2021** |
| **33** | **VERC621104EZ7** | **VELAZCO RUIZ** **CARLOS ARTURO** | **500-54-00-02-01-** **2020-2525 de** **fecha 2 de** **diciembre de** **2020** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Sonora "1"** |  |  |  |  | **8 de diciembre** **de 2020** | **9 de** **diciembre de** **2020** |
| **34** | **VLE161206AK2** | **VEX LEX, S.A. DE C.V.** | **500-30-00-03-01-** **2021-00756 de** **fecha 8 de enero** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Jalisco "1"** |  |  |  |  | **14 de enero de** **2021** | **15 de enero** **de 2021** |
| **35** | **WEU170808MMA** | **WORCALL E1 USA, S.** **DE R.L. DE C.V.** | **500-05-2021-4950** **de fecha 28 de** **enero de 2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **4 de febrero de** **2021** | **5 de febrero** **de 2021** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón social** **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** | **AMC120730AYA** | **AVANCES Y MEJORAS EN EL** **CONTROL DEL SERVICIO PERSONAL,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **2** | **APA880603QP5** | **ALMACENES EL PARDO, S.A. DE C.V.** | **500-05-2020-28756 de** **fecha 01 de diciembre de** **2020** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **1 de diciembre de 2020** | **2 de diciembre de 2020** |
| **3** | **APS180605GR9** | **ALIMENTOS PROCESADOS Y** **SERVICIOS ALTAM, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **4** | **BAG1803163Z5** | **BRAHIMI AGRICOLA Y GANADERA,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **5** | **BAL010811H58** | **BRAMONN ALCOHOLERA, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-10853 de** **fecha 6 de abril de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **6 de abril de 2021** | **7 de abril de 2021** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **6** | **BHO141125DA6** | **BLACK HOUSE, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-5117 de** **fecha 18 de febrero de** **2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **18 de febrero de 2021** | **19 de febrero de 2021** |
| **7** | **CAE181029UW6** | **COCINA DE AUTOR Y EVENTOS DE** **LA VERDE ANTEQUERA, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **8** | **CAP0805204A2** | **CORPORATIVO DE ASESORES DE** **PERSONAL Y CAPACITACION DEL** **CENTRO, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **9** | **CCF181109V91** | **CONSULTORIA CONTABLE FISCAL Y** **ADMINISTRATIVA MILL, S.C.** | **500-05-2021-15199 de** **fecha 1 de junio de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **1 de junio de 2021** | **2 de junio de 2021** |
| **10** | **CCO181220IR2** | **CUBSO CONSTRUCCIONES, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **11** | **CRU021128898** | **CRUCCONSA, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **12** | **CSF140715IA0** | **CORPORATIVO DE SISTEMAS FAN,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **13** | **CSG090610S72** | **GRUPO CREACION E INNOVACION** **D.A.R., S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **14** | **CST150702HE8** | **CLEEN STEPS, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-10853 de** **fecha 6 de abril de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **6 de abril de 2021** | **7 de abril de 2021** |
| **15** | **DIRH740827L47** | **DIAZ RAMIREZ HERIBERTO** | **500-05-2021-10853 de** **fecha 6 de abril de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **6 de abril de 2021** | **7 de abril de 2021** |
| **16** | **EEN0708276H5** | **EMPRESAS EJECUTIVAS NIZA -** **CASABLANCA, S.A. DE C.V.** | **500-05-2020-28756 de** **fecha 01 de diciembre de** **2020** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **1 de diciembre de 2020** | **2 de diciembre de 2020** |
| **17** | **FEC1610115W0** | **FORTALECIMIENTO EMPRESARIAL** **DE LA COSTA, S.C.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **18** | **FGM150303HE6** | **FIRST GREEN MÉXICO, S. DE R.L. DE** **C.V.** | **500-05-2020-13676 de** **fecha 17 de junio de 2020** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **17 de junio de 2020** | **18 de junio de 2020** |
| **19** | **GCO131129A51** | **GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE** **MÉXICO, S.C.** | **500-05-2020-13676 de** **fecha 17 de junio de 2020** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **17 de junio de 2020** | **18 de junio de 2020** |
| **20** | **GOHL850831K19** | **GONZALEZ HERNANDEZ LAURA** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **21** | **KCC150917KN6** | **KALIN-D CORDINACION** **CORPORATIVA, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **22** | **MIP170609EN2** | **MIPUTEC, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **23** | **MPV181010MB5** | **MAQUINARIA Y PETREOS LOS** **VOLCANES, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **24** | **NORL730712R77** | **NORIEGA RAMOS LEONARDO** | **500-05-2021-10853 de** **fecha 6 de abril de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **6 de abril de 2021** | **7 de abril de 2021** |
| **25** | **PES100706SW9** | **PRODUCTIVIDAD Y EFECTIVIDAD EN** **SOLUCIONES GERENCIALES, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **26** | **PRE101130KQ5** | **PREGAMEX, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-10853 de** **fecha 6 de abril de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **6 de abril de 2021** | **7 de abril de 2021** |
| **27** | **PRO1210108PA** | **PROTEXER, S. DE R.L. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **28** | **PST140529RE9** | **PROVEEDORA DE SERVICIOS** **TEZCATL, S.C.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **29** | **RPD1211122G9** | **RA PROYECTOS DE DESARROLLO** **EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **30** | **SLE181105T1A** | **SERVICIOS DE LIMPIEZA ECOCLORX,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **31** | **SMC181108MT6** | **SLECKER MATERIALES PARA** **CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **32** | **SNT140523B85** | **SOLIDARIDAD CON LAS** **NECESIDADES DE LOS** **TRABAJADORES, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de** **fecha 4 de mayo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **4 de mayo de 2021** | **6 de mayo de 2021** |
| **33** | **VERC621104EZ7** | **VELAZCO RUIZ CARLOS ARTURO** | **500-05-2021-10853 de** **fecha 6 de abril de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **6 de abril de 2021** | **7 de abril de 2021** |
| **34** | **VLE161206AK2** | **VEX LEX, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-10853 de** **fecha 6 de abril de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **6 de abril de 2021** | **7 de abril de 2021** |
| **35** | **WEU170808MMA** | **WORCALL E1 USA, S. DE R.L. DE C.V.** | **500-05-2021-5332 de** **fecha 8 de marzo de 2021** | **Administración Central de** **Fiscalización Estratégica** | **8 de marzo de 2021** | **9 de marzo de 2021** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón social** **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** | **AMC120730AYA** | **AVANCES Y MEJORAS EN EL** **CONTROL DEL SERVICIO PERSONAL,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **2** | **APA880603QP5** | **ALMACENES EL PARDO, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-5056 de fecha 09** **de febrero de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **23 de febrero de 2021** | **24 de febrero de 2021** |
| **3** | **APS180605GR9** | **ALIMENTOS PROCESADOS Y** **SERVICIOS ALTAM, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **4** | **BAG1803163Z5** | **BRAHIMI AGRICOLA Y GANADERA,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **5** | **BAL010811H58** | **BRAMONN ALCOHOLERA, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-10853 de fecha 6** **de abril de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **19 de abril de 2021** | **20 de abril de 2021** |
| **6** | **BHO141125DA6** | **BLACK HOUSE, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-5117 de fecha 18** **de febrero de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **9 de marzo de 2021** | **10 de marzo de 2021** |
| **7** | **CAE181029UW6** | **COCINA DE AUTOR Y EVENTOS DE** **LA VERDE ANTEQUERA, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **8** | **CAP0805204A2** | **CORPORATIVO DE ASESORES DE** **PERSONAL Y CAPACITACION DEL** **CENTRO, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **9** | **CCF181109V91** | **CONSULTORIA CONTABLE FISCAL Y** **ADMINISTRATIVA MILL, S.C.** | **500-05-2021-15199 de fecha 1** **de junio de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **14 de junio de 2021** | **15 de junio de 2021** |
| **10** | **CCO181220IR2** | **CUBSO CONSTRUCCIONES, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **11** | **CRU021128898** | **CRUCCONSA, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **12** | **CSF140715IA0** | **CORPORATIVO DE SISTEMAS FAN,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **13** | **CSG090610S72** | **GRUPO CREACION E INNOVACION** **D.A.R., S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **14** | **CST150702HE8** | **CLEEN STEPS, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-10853 de fecha 6** **de abril de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **19 de abril de 2021** | **20 de abril de 2021** |
| **15** | **DIRH740827L47** | **DIAZ RAMIREZ HERIBERTO** | **500-05-2021-10853 de fecha 6** **de abril de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **19 de abril de 2021** | **20 de abril de 2021** |
| **16** | **EEN0708276H5** | **EMPRESAS EJECUTIVAS NIZA -** **CASABLANCA, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-5056 de fecha 09** **de febrero de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **23 de febrero de 2021** | **24 de febrero de 2021** |
| **17** | **FEC1610115W0** | **FORTALECIMIENTO EMPRESARIAL** **DE LA COSTA, S.C.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **18** | **FGM150303HE6** | **FIRST GREEN MÉXICO, S. DE R.L. DE** **C.V.** | **500-05-2020-13676 de fecha** **17 de junio de 2020** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **29 de junio de 2020** | **30 de junio de 2020** |
| **19** | **GCO131129A51** | **GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE** **MÉXICO, S.C.** | **500-05-2020-13676 de fecha** **17 de junio de 2020** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **29 de junio de 2020** | **30 de junio de 2020** |
| **20** | **GOHL850831K19** | **GONZALEZ HERNANDEZ LAURA** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **21** | **KCC150917KN6** | **KALIN-D CORDINACION** **CORPORATIVA, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **22** | **MIP170609EN2** | **MIPUTEC, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **23** | **MPV181010MB5** | **MAQUINARIA Y PETREOS LOS** **VOLCANES, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **24** | **NORL730712R77** | **NORIEGA RAMOS LEONARDO** | **500-05-2021-10853 de fecha 6** **de abril de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **19 de abril de 2021** | **20 de abril de 2021** |
| **25** | **PES100706SW9** | **PRODUCTIVIDAD Y EFECTIVIDAD EN** **SOLUCIONES GERENCIALES, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **26** | **PRE101130KQ5** | **PREGAMEX, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-10853 de fecha 6** **de abril de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **19 de abril de 2021** | **20 de abril de 2021** |
| **27** | **PRO1210108PA** | **PROTEXER, S. DE R.L. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **28** | **PST140529RE9** | **PROVEEDORA DE SERVICIOS** **TEZCATL, S.C.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **29** | **RPD1211122G9** | **RA PROYECTOS DE DESARROLLO** **EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **30** | **SLE181105T1A** | **SERVICIOS DE LIMPIEZA ECOCLORX,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **31** | **SMC181108MT6** | **SLECKER MATERIALES PARA** **CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **32** | **SNT140523B85** | **SOLIDARIDAD CON LAS** **NECESIDADES DE LOS** **TRABAJADORES, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-15069 de fecha 4** **de mayo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **17 de mayo de 2021** | **18 de mayo de 2021** |
| **33** | **VERC621104EZ7** | **VELAZCO RUIZ CARLOS ARTURO** | **500-05-2021-10853 de fecha 6** **de abril de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **19 de abril de 2021** | **20 de abril de 2021** |
| **34** | **VLE161206AK2** | **VEX LEX, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-10853 de fecha 6** **de abril de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **19 de abril de 2021** | **20 de abril de 2021** |
| **35** | **WEU170808MMA** | **WORCALL E1 USA, S. DE R.L. DE C.V.** | **500-05-2021-5332 de fecha 8** **de marzo de 2021** | **Administración Central** **de Fiscalización** **Estratégica** | **25 de marzo de 2021** | **26 de marzo de 2021** |

**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, denominación o** **razón social 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** | **AMC120730AYA** | **AVANCES Y MEJORAS EN** **EL CONTROL DEL SERVICIO** **PERSONAL, S.A. DE C.V.** | **500-05-08-2021-** **17849 de fecha 9** **de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **13 de agosto** **de 2021** | **16 de agosto de** **2021** |
| **2** | **APA880603QP5** | **ALMACENES EL PARDO,** **S.A. DE C.V.** | **500-72-02-00-04-** **2021-12226 de** **fecha 3 de mayo** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Distrito Federal "2"** |  |  |  |  | **4 de mayo de** **2021** | **6 de mayo de** **2021** |
| **3** | **APS180605GR9** | **ALIMENTOS PROCESADOS** **Y SERVICIOS ALTAM, S.A.** **DE C.V.** | **500-05-08-2021-** **27573 de fecha** **23 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **27 de agosto** **de 2021** | **30 de agosto de** **2021** |
| **4** | **BAG1803163Z5** | **BRAHIMI AGRICOLA Y** **GANADERA, S.A. DE C.V.** | **500-05-08-2021-** **27597 de fecha** **25 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **31 de agosto** **de 2021** | **1 de septiembre** **de 2021** |
| **5** | **BAL010811H58** | **BRAMONN ALCOHOLERA,** **S.A. DE C.V.** | **500-50-00-06-01-** **2021-12868 de** **fecha 4 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **San Luis Potosí "1"** |  |  |  |  | **10 de agosto** **de 2021** | **11 de agosto de** **2021** |
| **6** | **BHO141125DA6** | **BLACK HOUSE, S.A. DE C.V.** | **500-30-00-03-01-** **2021-03162 de** **fecha 15 de junio** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Jalisco "1"** |  |  |  |  | **21 de junio de** **2021** | **22 de junio de** **2021** |
| **7** | **CAE181029UW6** | **COCINA DE AUTOR Y** **EVENTOS DE LA VERDE** **ANTEQUERA, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-** **27614 de fecha** **27 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **2 de** **septiembre de** **2021** | **3 de septiembre** **de 2021** |
| **8** | **CAP0805204A2** | **CORPORATIVO DE** **ASESORES DE PERSONAL Y** **CAPACITACION DEL** **CENTRO, S.A. DE C.V.** | **500-05-08-2021-** **27626 de fecha** **31 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **6 de** **septiembre de** **2021** | **7 de septiembre** **de 2021** |
| **9** | **CCF181109V91** | **CONSULTORIA CONTABLE** **FISCAL Y ADMINISTRATIVA** **MILL, S.C.** | **500-51-00-01-01-** **2021-40892 de** **fecha 18 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Sinaloa "1"** |  |  |  |  | **24 de agosto** **de 2021** | **25 de agosto de** **2021** |
| **10** | **CCO181220IR2** | **CUBSO CONSTRUCCIONES,** **S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-** **27600 de fecha** **24 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **30 de agosto** **de 2021** | **31 de agosto de** **2021** |
| **11** | **CRU021128898** | **CRUCCONSA, S.A. DE C.V.** | **500-36-07-01-03-** **2021-10155 de** **fecha 18 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **México "2"** |  |  | **19 de** **agosto de** **2021** | **20 de agosto** **de 2021** |  |  |
| **12** | **CSF140715IA0** | **CORPORATIVO DE** **SISTEMAS FAN, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-** **27643 de fecha** **30 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **3 de** **septiembre de** **2021** | **6 de septiembre** **de 2021** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **13** | **CSG090610S72** | **GRUPO CREACION E** **INNOVACION D.A.R., S.A. DE** **C.V.** | **500-43-03-05-03-** **2021-2269 de** **fecha 19 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Nuevo León "3"** |  |  | **20 de** **agosto de** **2021** | **23 de agosto** **de 2021** |  |  |
| **14** | **CST150702HE8** | **CLEEN STEPS, S.A. DE C.V.** | **500-18-00-06-02-** **2021-4214 de** **fecha 13 de julio** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Colima "1"** |  |  |  |  | **16 de julio de** **2021** | **2 de agosto de** **2021** |
| **15** | **DIRH740827L47** | **DIAZ RAMIREZ HERIBERTO** | **500-36-05-01-01-** **2021-10198 de** **fecha 18 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **México "2"** |  |  |  |  | **24 de agosto** **de 2021** | **25 de agosto de** **2021** |
| **16** | **EEN0708276H5** | **EMPRESAS EJECUTIVAS** **NIZA - CASABLANCA, S.A.** **DE C.V.** | **500-55-00-01-00-** **2021-2359 de** **fecha 18 de mayo** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Sonora "2"** |  |  |  |  | **24 de mayo de** **2021** | **25 de mayo de** **2021** |
| **17** | **FEC1610115W0** | **FORTALECIMIENTO** **EMPRESARIAL DE LA** **COSTA, S.C.** | **500-32-00-07-03-** **2021-6784 de** **fecha 27 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Jalisco "3"** |  |  |  |  | **2 de** **septiembre de** **2021** | **3 de septiembre** **de 2021** |
| **18** | **FGM150303HE6** | **FIRST GREEN MÉXICO, S. DE** **R.L. DE C.V.** | **500-42-00-06-01-** **2020-04041 de** **fecha 6 de** **octubre de 2020** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Nuevo León "2"** |  |  |  |  | **12 de octubre** **de 2020** | **13 de octubre de** **2020** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **19** | **GCO131129A51** | **GRUPO CORPORATIVO** **OCTOPUS DE MÉXICO, S.C.//** **En cumplimiento a lo** **resuelto por la** **Administración** **Desconcentrada Jurídica del** **Distrito Federal "3", en el** **Recurso de Revocación** **RRL2020007958.** | **500-05-2021-** **27581 de fecha** **23 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **27 de agosto** **de 2021** | **30 de agosto de** **2021** |
| **20** | **GOHL850831K19** | **GONZALEZ HERNANDEZ** **LAURA** | **500-36-06-01-02-** **2021-10435 de** **fecha 25 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **México "2"** |  |  |  |  | **26 de agosto** **de 2021** | **27 de agosto de** **2021** |
| **21** | **KCC150917KN6** | **KALIN-D CORDINACION** **CORPORATIVA, S.A. DE C.V.** | **500-32-00-03-04-** **2021-6561 de** **fecha 19 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Jalisco "3"** |  |  |  |  | **25 de agosto** **de 2021** | **26 de agosto de** **2021** |
| **22** | **MIP170609EN2** | **MIPUTEC, S.A. DE C.V.** | **500-32-00-03-04-** **2021-6283 de** **fecha 11 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Jalisco "3"** |  |  |  |  | **17 de agosto** **de 2021** | **18 de agosto de** **2021** |
| **23** | **MPV181010MB5** | **MAQUINARIA Y PETREOS** **LOS VOLCANES, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-** **27668 de fecha 1** **de septiembre de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **7 de** **septiembre de** **2021** | **8 de septiembre** **de 2021** |
| **24** | **NORL730712R77** | **NORIEGA RAMOS** **LEONARDO** | **500-54-00-02-01-** **2021-1953 de** **fecha 13 de julio** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Sonora "1"** |  |  |  |  | **2 de agosto de** **2021** | **3 de agosto de** **2021** |
| **25** | **PES100706SW9** | **PRODUCTIVIDAD Y** **EFECTIVIDAD EN** **SOLUCIONES** **GERENCIALES, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-** **17869 de fecha** **18 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **24 de agosto** **de 2021** | **25 de agosto de** **2021** |
| **26** | **PRE101130KQ5** | **PREGAMEX, S.A. DE C.V.** | **500-72-02-00-04-** **2021-11390 de** **fecha 17 de junio** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Distrito Federal "2"** |  |  |  |  | **23 de junio de** **2021** | **24 de junio de** **2021** |
| **27** | **PRO1210108PA** | **PROTEXER, S. DE R.L. DE** **C.V.** | **500-72-02-00-04-** **2021-12697 de** **fecha 23 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Distrito Federal "2"** |  |  |  |  | **27 de agosto** **de 2021** | **30 de agosto de** **2021** |
| **28** | **PST140529RE9** | **PROVEEDORA DE** **SERVICIOS TEZCATL, S.C.** | **500-05-2021-** **17866 de fecha** **11 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **17 de agosto** **de 2021** | **18 de agosto de** **2021** |
| **29** | **RPD1211122G9** | **RA PROYECTOS DE** **DESARROLLO** **EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-** **27635 de fecha** **30 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **30 de agosto** **de 2021** | **31 de agosto de** **2021** |
| **30** | **SLE181105T1A** | **SERVICIOS DE LIMPIEZA** **ECOCLORX, S.A. DE C.V.** | **500-05-2021-** **17875 de fecha** **12 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **18 de agosto** **de 2021** | **19 de agosto de** **2021** |
| **31** | **SMC181108MT6** | **SLECKER MATERIALES** **PARA CONSTRUCCION, S.A.** **DE C.V.** | **500-05-2021-** **27611 de fecha** **27 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **2 de** **septiembre de** **2021** | **3 de septiembre** **de 2021** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **32** | **SNT140523B85** | **SOLIDARIDAD CON LAS** **NECESIDADES DE LOS** **TRABAJADORES, S.A. DE** **C.V.** | **500-05-2021-** **27579 de fecha** **20 de agosto de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **26 de agosto** **de 2021** | **27 de agosto de** **2021** |
| **33** | **VERC621104EZ7** | **VELAZCO RUIZ CARLOS** **ARTURO** | **500-54-00-02-01-** **2021-1505 de** **fecha 27 de mayo** **de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Sonora "1"** |  |  |  |  | **2 de junio de** **2021** | **3 de junio de** **2021** |
| **34** | **VLE161206AK2** | **VEX LEX, S.A. DE C.V.** | **500-30-00-03-01-** **2021-03236 de** **fecha 5 de** **agosto de 2021** | **Administración** **Desconcentrada de** **Auditoría Fiscal de** **Jalisco "1"** |  |  |  |  | **11 de agosto** **de 2021** | **12 de agosto de** **2021** |
| **35** | **WEU170808MMA** | **WORCALL E1 USA, S. DE** **R.L. DE C.V.** | **500-05-2021-** **17669 de fecha** **24 de junio de** **2021** | **Administración** **Central de** **Fiscalización** **Estratégica** |  |  |  |  | **25 de junio de** **2021** | **28 de junio de** **2021** |

**Apartado E.- Datos adicionales de los contribuyentes.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón social** **del Contribuyente** | **Domicilio Fiscal** | **Actividad preponderante** | **Motivo del Procedimiento** |
| **1** | **AMC120730AYA** | **AVANCES Y MEJORAS EN EL** **CONTROL DEL SERVICIO PERSONAL,** **S.A. DE C.V.** | **Coyoacán, Ciudad de México** | **Servicios de consultoría en administración** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **2** | **APA880603QP5** | **ALMACENES EL PARDO, S.A. DE C.V.** | **NO LOCALIZADO** | **Comercio al por menor cuero, piel y** **materiales sucedáneos como chamarras,** **chalecos, faldas y otros artículos de estos** **materiales como bolsa, portafolios, maletas,** **cinturones, guantes y carteras** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **3** | **APS180605GR9** | **ALIMENTOS PROCESADOS Y** **SERVICIOS ALTAM, S.A. DE C.V.** | **Cuauhtémoc, Ciudad de México** | **Comercio al por menor de otros alimentos** **preparados para su consumo** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **4** | **BAG1803163Z5** | **BRAHIMI AGRICOLA Y GANADERA,** **S.A. DE C.V.** | **Santa Cruz Xoxocotlán, Oaxaca** | **Siembra, cultivo y cosecha de otros cultivos** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **5** | **BAL010811H58** | **BRAMONN ALCOHOLERA, S.A. DE** **C.V.** | **Tantoyuca, Veracruz de Ignacio de la** **Llave** | **Venta de alcohol y alcohol desnaturalizado y** **comercio al por mayor de ron y otras bebidas** **destiladas de caña** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **6** | **BHO141125DA6** | **BLACK HOUSE, S.A. DE C.V.** | **Guadalajara, Jalisco** | **Otros Intermediarios de comercio al por** **mayor** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **7** | **CAE181029UW6** | **COCINA DE AUTOR Y EVENTOS DE LA** **VERDE ANTEQUERA, S.A. DE C.V.** | **Oaxaca de Juárez, Oaxaca** | **Comercio al por menor de otros alimentos** **preparados para su consumo** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **8** | **CAP0805204A2** | **CORPORATIVO DE ASESORES DE** **PERSONAL Y CAPACITACION DEL** **CENTRO, S.A. DE C.V.** | **Gustavo A. Madero, Ciudad de México** | **Servicios de consultoría en administración** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **9** | **CCF181109V91** | **CONSULTORIA CONTABLE FISCAL Y** **ADMINISTRATIVA MILL, S.C.** | **Culiacán de Rosales, Sinaloa** | **Servicios de contabilidad y auditoria** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal, Falta de Infraestructura,** **Sin Capacidad Material** |
| **10** | **CCO181220IR2** | **CUBSO CONSTRUCCIONES, S.A. DE** **C.V.** | **Oaxaca de Juárez, Oaxaca** | **Otras Construcciones de ingeniería civil u** **obra pesada** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **11** | **CRU021128898** | **CRUCCONSA, S.A. DE C.V.** | **Temascalapa, Estado de México** | **Fabricación de estructuras metálicas:100%** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **12** | **CSF140715IA0** | **CORPORATIVO DE SISTEMAS FAN,** **S.A. DE C.V.** | **Victoria de Durango, Durango** | **Servicios de consultoría en administración** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **13** | **CSG090610S72** | **GRUPO CREACION E INNOVACION** **D.A.R., S.A. DE C.V.** | **San Pedro Garza Garcia, Nuevo León** | **Servicios de administración de negocios,** **agencias de publicidad, otros servicios de** **publicidad, comercio al por mayor de ropa,** **confección de ropa sobre medida,** **confección en serie de uniformes (escolares,** **industriales, etc.) y ropa de trabajo y** **comercio al por mayor de calzado** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal, Falta de Infraestructura** |
| **14** | **CST150702HE8** | **CLEEN STEPS, S.A. DE C.V.** | **Naucalpan de Juarez, México** | **Servicios de limpieza de inmuebles 40%,** **comercio al por menor de artículos para la** **limpieza 30%, servicios de limpieza de** **tapicería, alfombras y muebles 20%, otros** **servicios de limpieza 10%** | **Ausencia de Activos, Falta de** **Infraestructura, Sin Capacidad** **Material** |
| **15** | **DIRH740827L47** | **DIAZ RAMIREZ HERIBERTO** | **Nezahualcóyotl, Estado de México** | **Reparación y mantenimiento de maquinaria y** **equipo industrial: 100%** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **16** | **EEN0708276H5** | **EMPRESAS EJECUTIVAS NIZA -** **CASABLANCA, S.A. DE C.V.** | **Obregón, Sonora** | **Comercio al por menor de otros alimentos** **preparados para su consumo** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal, Sin Capacidad Material** |
| **17** | **FEC1610115W0** | **FORTALECIMIENTO EMPRESARIAL DE** **LA COSTA, S.C.** | **Puerto Vallarta, Jalisco** | **Servicios de consultoría en administración** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal, Falta de Infraestructura** |
| **18** | **FGM150303HE6** | **FIRST GREEN MÉXICO, S. DE R.L. DE** **C.V.** | **Apodaca, Nuevo León** | **Servicio de Comida** | **Sin Capacidad Material** |
| **19** | **GCO131129A51** | **GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE** **MÉXICO, S.C.** | **Benito Juárez, Ciudad de México** | **Servicios de consultoría en administración** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **20** | **GOHL850831K19** | **GONZALEZ HERNANDEZ LAURA** | **Iztapalapa, Ciudad de México** | **Construcción de carreteras, autopistas,** **terracerías, puentes, pasos a desnivel y** **aeropistas:40%** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **21** | **KCC150917KN6** | **KALIN-D CORDINACION** **CORPORATIVA, S.A. DE C.V.** | **Guadalajara, Jalisco** | **Otros Servicios de apoyo a los negocios** | **Ausencia de Activos, Falta de** **Infraestructura** |
| **22** | **MIP170609EN2** | **MIPUTEC, S.A. DE C.V.** | **Guadalajara, Jalisco** | **Servicios de Administración de negocios** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal, Falta de Infraestructura** |
| **23** | **MPV181010MB5** | **MAQUINARIA Y PETREOS LOS** **VOLCANES, S.A. DE C.V.** | **Santa Cruz Xoxocotlán, Oaxaca** | **Alquiler de maquinaria para construcción,** **minería y actividades forestales** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **24** | **NORL730712R77** | **NORIEGA RAMOS LEONARDO** | **Cuauhtémoc, Ciudad de México** | **Servicios relacionados con la ganadería en** **un 100%, otros intermediarios del comercio** **al por menor en un 30 % y otras** **construcciones de ingeniería civil u obra** **pesada en un 70%** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **25** | **PES100706SW9** | **PRODUCTIVIDAD Y EFECTIVIDAD EN** **SOLUCIONES GERENCIALES, S.A. DE** **C.V.** | **Gustavo A. Madero, Cuidad de México** | **Dirección de corporativos y empresas no** **financieras** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **26** | **PRE101130KQ5** | **PREGAMEX, S.A. DE C.V.** | **Cuernavaca, Morelos** | **Servicios de consultoría de administración** | **Ausencia de Personal, Falta de** **Infraestructura, Sin Capacidad** **Material** |
| **27** | **PRO1210108PA** | **PROTEXER, S. DE R.L. DE C.V.** | **NO CONOCIDO** | **Comercio al por mayor de ropa** | **Ausencia de Personal, Falta de** **Infraestructura, Sin Capacidad** **Material** |
| **28** | **PST140529RE9** | **PROVEEDORA DE SERVICIOS** **TEZCATL, S.C.** | **Cuauhtémoc, Ciudad de México** | **Otros Servicios profesionales, científicos y** **técnicos** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal, Falta de Infraestructura** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **29** | **RPD1211122G9** | **RA PROYECTOS DE DESARROLLO** **EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.** | **Cuauhtémoc, Ciudad de México** | **Servicios de consultoría en administración** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal, Falta de Infraestructura** |
| **30** | **SLE181105T1A** | **SERVICIOS DE LIMPIEZA ECOCLORX,** **S.A. DE C.V.** | **Oaxaca de Juárez, Oaxaca** | **Servicios de limpieza de inmuebles** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **31** | **SMC181108MT6** | **SLECKER MATERIALES PARA** **CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.** | **Monterrey, Nuevo León** | **Comercio al por mayor de cemento, tabique y** **grava** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **32** | **SNT140523B85** | **SOLIDARIDAD CON LAS** **NECESIDADES DE LOS** **TRABAJADORES, S.A. DE C.V.** | **Gustavo A. Madero, Cuidad de México** | **Servicios de consultoría en administración** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **33** | **VERC621104EZ7** | **VELAZCO RUIZ CARLOS ARTURO** | **Cuauhtémoc, Ciudad de México** | **Comercio al por mayor de cemento, tabique y** **grava, comercio al por mayor de otros** **materiales para la construcción, excepto de** **madera, comercio al por menor en ferreterías** **y tlapalerías, comercio al por menor de** **artículos para la limpieza, otras** **construcciones de ingeniería civil u obra** **pesada y otros trabajos especializados para** **la construcción** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **34** | **VLE161206AK2** | **VEX LEX, S.A. DE C.V.** | **Guadalajara, Jalisco** | **Bufetes Jurídicos** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |
| **35** | **WEU170808MMA** | **WORCALL E1 USA, S. DE R.L. DE C.V.** | **Miguel Hidalgo, Ciudad de México** | **Otros Servicios de telecomunicaciones** | **Ausencia de Activos, Ausencia de** **Personal** |

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