**OFICIO 500-05-2024-18701 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto del Código Fiscal de la Federación.
(DOF del 08 de noviembre de 2024)**

**Al margen un logotipo, que dice: Servicio de Administración Tributaria.- Administración General de Auditoría Fiscal Federal.- Administración Central de Fiscalización Estratégica.**

**Oficio: 500-05-2024-18701**

**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, y último, numeral 5, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el24 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 y reformado mediante Decreto por el que se reforman y adicionan diversas disposiciones del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria, y por el que se expide el Reglamento Interior de la Agencia Nacional de Aduanas de México, publicado en el mismo órgano oficial el 21 de diciembre de 2021, vigente a partir del 01 de enero de 2022, de conformidad con lo dispuesto en el Artículo Primero Transitorio de dicho Decreto; 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 dicho 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 referido Anexo 1, y en dicho oficio se indicaron los motivos y fundamentos por los cuales los contribuyentes se ubicaron en la hipótesis a que hace mención 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 de que esos contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, no se apersonaron ante la autoridad fiscal correspondiente, no obstante estar debidamente notificados y, por lo tanto, no presentaron ninguna documentación tendiente a desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios individuales, se hizo efectivo el apercibimiento, y las autoridades fiscales procedieron a emitir las resoluciones individuales definitivas en las que se determinó que al no haberse apersonado ante la autoridad no desvirtuaron los hechos que se les imputan, y, por tanto, que se actualiza definitivamente la hipótesis prevista en el primer párrafo de este artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, ello por las razones expuestas en dichas resoluciones definitivas.

Cabe señalar que las resoluciones definitivas señaladas en el párrafo anterior 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 aquellos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente.

Ciudad de México, a 16 de octubre de 2024.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica, del Administrador de Fiscalización Estratégica "1", "2", "3", "4", "5" y "6", con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, firma: C.P. **Nayeli Margarita Ramos Hernández**, Administrador de Fiscalización Estratégica "7".- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2024-18701**de fecha 16 de octubre de 2024, correspondiente a contribuyentes que **NO** aportaron argumentos ni pruebas para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, actualizando 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 | ACS201029IB7 | ALDOUS CONSULTINGSERVICES, S.A.S. DEC.V. | 500-05-2024-6543 de fecha30 de enerode 2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 06 defebrero de2024 | 07 de febrerode 2024 |
| 2 | ASE170228EB0 | ASESORIAS YSERVICIOSEMPRESARIALESPGNATO, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6515 de fecha24 de enerode 2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 30 de enerode 2024 | 31 de enerode 2024 |
| 3 | DAVG670820MWA | DAGNINO VALDEZGUADALUPE | 500-51-00-01-01-2024-24600 defecha 30 deabril de 2024 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSinaloa "1" |   |   |   |   | 07 de mayode 2024 | 08 de mayode 2024 |
| 4 | DCI161013BF7 | DISTRIBUIDORA YCOMERCIALIZADORAPARA LA INDUSTIAIIOUP, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6514 de fecha24 de enerode 2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 30 de enerode 2024 | 31 de enerode 2024 |
| 5 | DME190604B97 | DIPLUZMETROPOLITANA, S.A.DE C.V. | 500-73-04-09-04-2024-3975de fecha 06de marzo de2024 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "3" |   |   |   |   | 12 de marzode 2024 | 13 de marzode 2024 |
| 6 | DSC160525TK8 | DISEÑO, SUPERVISIONY CONSTRUCCIONVARMON, S.A. DE C.V. | 500-51-00-01-01-2024-24601 defecha 30 deabril de 2024 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSinaloa "1" |   |   |   |   | 07 de mayode 2024 | 08 de mayode 2024 |
| 7 | EHC0910214V8 | ESTRATEGIASHUMANAS COLECTIVASDEL SURESTE, S.C.P. | 500-05-2024-6667 de fecha26 de febrerode 2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 01 de marzode 2024 | 04 de marzode 2024 |
| 8 | GIM110913UD0 | GRUPO IMPULSORMAYAPAL DE LOSALTOS, S.C.P. | 500-05-2024-6668 de fecha27 de febrerode 2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 04 de marzode 2024 | 05 de marzode 2024 |
| 9 | GURF920830JX8 | GUZMAN RODRIGUEZFRANCISCO NICOLAS | 500-05-2024-6544 de fecha31 de enerode 2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 07 defebrero de2024 | 08 de febrerode 2024 |
| 10 | MASE850628QAA | MARTINEZ SANCHEZEDER JAVIER | 500-20-00-03-02-2024-0260de fecha 16de enero de2024 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "2" |   |   |   |   | 22 de enerode 2024 | 23 de enerode 2024 |
| 11 | MDA190509KR3 | MARKETING DIGITALAVANTA, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6556 de fecha02 de febrerode 2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 09 defebrero de2024 | 12 de febrerode 2024 |
| 12 | MEI160922GY5 | SERVICIOS DEMANTENIMIENTO YEQUIPO PARA LAINDUSTRIA AGRICOLA,S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6497 de fecha23 de enerode 2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 29 de enerode 2024 | 30 de enerode 2024 |
| 13 | PXI131031K91 | EL PARAJE XIHUTEK,S.C.P. | 500-05-2024-6666 de fecha26 de febrerode 2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 27 defebrero de2024 | 28 de febrerode 2024 |
| 14 | SCP160317614 | SINERGIA CUALITATIVAEN PROYECTOS, S.A. DEC.V. | 500-05-2024-6496 de fecha23 de enerode 2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 24 de enerode 2024 | 25 de enerode 2024 |

**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 | ACS201029IB7 | ALDOUS CONSULTING SERVICES, S.A.S.DE C.V. | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 09 de febrero de 2024 | 12 de febrero de 2024 |
| 2 | ASE170228EB0 | ASESORIAS Y SERVICIOSEMPRESARIALES PGNATO, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 09 de febrero de 2024 | 12 de febrero de 2024 |
| 3 | DAVG670820MWA | DAGNINO VALDEZ GUADALUPE | 500-05-2024-12759 defecha 10 de junio de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 10 de junio de 2024 | 11 de junio de 2024 |
| 4 | DCI161013BF7 | DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORAPARA LA INDUSTIA IIOUP, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 09 de febrero de 2024 | 12 de febrero de 2024 |
| 5 | DME190604B97 | DIPLUZ METROPOLITANA, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6840 defecha 05 de abril de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 05 de abril de 2024 | 08 de abril de 2024 |
| 6 | DSC160525TK8 | DISEÑO, SUPERVISION YCONSTRUCCION VARMON, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-12759 defecha 10 de junio de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 10 de junio de 2024 | 11 de junio de 2024 |
| 7 | EHC0910214V8 | ESTRATEGIAS HUMANAS COLECTIVASDEL SURESTE, S.C.P. | 500-05-2024-6715 defecha 08 de marzo de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 08 de marzo de 2024 | 11 de marzo de 2024 |
| 8 | GIM110913UD0 | GRUPO IMPULSOR MAYAPAL DE LOSALTOS, S.C.P. | 500-05-2024-6715 defecha 08 de marzo de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 08 de marzo de 2024 | 11 de marzo de 2024 |
| 9 | GURF920830JX8 | GUZMAN RODRIGUEZ FRANCISCONICOLAS | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 09 de febrero de 2024 | 12 de febrero de 2024 |
| 10 | MASE850628QAA | MARTINEZ SANCHEZ EDER JAVIER | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 09 de febrero de 2024 | 12 de febrero de 2024 |
| 11 | MDA190509KR3 | MARKETING DIGITAL AVANTA, S.A. DEC.V. | 500-05-2024-6715 defecha 08 de marzo de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 08 de marzo de 2024 | 11 de marzo de 2024 |
| 12 | MEI160922GY5 | SERVICIOS DE MANTENIMIENTO YEQUIPO PARA LA INDUSTRIA AGRICOLA,S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 09 de febrero de 2024 | 12 de febrero de 2024 |
| 13 | PXI131031K91 | EL PARAJE XIHUTEK, S.C.P. | 500-05-2024-6715 defecha 08 de marzo de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 08 de marzo de 2024 | 11 de marzo de 2024 |
| 14 | SCP160317614 | SINERGIA CUALITATIVA EN PROYECTOS,S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 09 de febrero de 2024 | 12 de febrero de 2024 |

**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 | ACS201029IB7 | ALDOUS CONSULTING SERVICES, S.A.S. DEC.V. | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 2 | ASE170228EB0 | ASESORIAS Y SERVICIOS EMPRESARIALESPGNATO, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 3 | DAVG670820MWA | DAGNINO VALDEZ GUADALUPE | 500-05-2024-12759 defecha 10 de junio de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 05 de julio de 2024 | 08 de julio de 2024 |
| 4 | DCI161013BF7 | DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORAPARA LA INDUSTIA IIOUP, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 5 | DME190604B97 | DIPLUZ METROPOLITANA, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6840 defecha 05 de abril de 2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 6 | DSC160525TK8 | DISEÑO, SUPERVISION Y CONSTRUCCIONVARMON, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-12759 defecha 10 de junio de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 05 de julio de 2024 | 08 de julio de 2024 |
| 7 | EHC0910214V8 | ESTRATEGIAS HUMANAS COLECTIVAS DELSURESTE, S.C.P. | 500-05-2024-6715 defecha 08 de marzo de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 8 | GIM110913UD0 | GRUPO IMPULSOR MAYAPAL DE LOSALTOS, S.C.P. | 500-05-2024-6715 defecha 08 de marzo de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 9 | GURF920830JX8 | GUZMAN RODRIGUEZ FRANCISCO NICOLAS | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 10 | MASE850628QAA | MARTINEZ SANCHEZ EDER JAVIER | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 11 | MDA190509KR3 | MARKETING DIGITAL AVANTA, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6715 defecha 08 de marzo de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 12 | MEI160922GY5 | SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y EQUIPOPARA LA INDUSTRIA AGRICOLA, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 13 | PXI131031K91 | EL PARAJE XIHUTEK, S.C.P. | 500-05-2024-6715 defecha 08 de marzo de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |
| 14 | SCP160317614 | SINERGIA CUALITATIVA EN PROYECTOS,S.A. DE C.V. | 500-05-2024-6581 defecha 09 de febrero de2024 | Administración Central deFiscalización Estratégica | 31 de mayo de 2024 | 03 de junio de 2024 |

**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 | ACS201029IB7 | ALDOUS CONSULTINGSERVICES, S.A.S. DEC.V. | 500-05-2024-18398 defecha 19 deagosto de2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2024 | 26 de agostode 2024 |
| 2 | ASE170228EB0 | ASESORIAS YSERVICIOSEMPRESARIALESPGNATO, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-18399 defecha 19 deagosto de2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2024 | 26 de agostode 2024 |
| 3 | DAVG670820MWA | DAGNINO VALDEZGUADALUPE | 500-51-00-01-01-2024-50138 defecha 23 deagosto de2024 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSinaloa "1" |   |   |   |   | 29 de agostode 2024 | 30 de agostode 2024 |
| 4 | DCI161013BF7 | DISTRIBUIDORA YCOMERCIALIZADORAPARA LA INDUSTIAIIOUP, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-18400 defecha 19 deagosto de2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2024 | 26 de agostode 2024 |
| 5 | DME190604B97 | DIPLUZMETROPOLITANA, S.A.DE C.V. | 500-73-04-09-04-2024-8436 defecha 31 dejulio de 2024 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "3" |   |   |   |   | 06 de agostode 2024 | 07 de agostode 2024 |
| 6 | DSC160525TK8 | DISEÑO, SUPERVISION YCONSTRUCCIONVARMON, S.A. DE C.V. | 500-51-00-01-01-2024-50139 defecha 23 deagosto de2024 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSinaloa "1" |   |   |   |   | 29 de agostode 2024 | 30 de agostode 2024 |
| 7 | EHC0910214V8 | ESTRATEGIASHUMANAS COLECTIVASDEL SURESTE, S.C.P. | 500-05-2024-18408 defecha 19 deagosto de2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 20 de agostode 2024 | 21 de agostode 2024 |
| 8 | GIM110913UD0 | GRUPO IMPULSORMAYAPAL DE LOSALTOS, S.C.P. | 500-05-2024-18409 defecha 19 deagosto de2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 20 de agostode 2024 | 21 de agostode 2024 |
| 9 | GURF920830JX8 | GUZMAN RODRIGUEZFRANCISCO NICOLAS | 500-05-2024-18401 defecha 19 deagosto de2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2024 | 26 de agostode 2024 |
| 10 | MASE850628QAA | MARTINEZ SANCHEZEDER JAVIER | 500-20-00-03-02-2024-2688 defecha 01 deagosto de2024 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deChiapas "2" |   |   |   |   | 07 de agostode 2024 | 08 de agostode 2024 |
| 11 | MDA190509KR3 | MARKETING DIGITALAVANTA, S.A. DE C.V. | 500-05-2024-18410 defecha 19 deagosto de2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2024 | 26 de agostode 2024 |
| 12 | MEI160922GY5 | SERVICIOS DEMANTENIMIENTO YEQUIPO PARA LAINDUSTRIA AGRICOLA,S.A. DE C.V. | 500-05-2024-18402 defecha 19 deagosto de2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2024 | 26 de agostode 2024 |
| 13 | PXI131031K91 | EL PARAJE XIHUTEK,S.C.P. | 500-05-2024-18411 defecha 19 deagosto de2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 20 de agostode 2024 | 21 de agostode 2024 |
| 14 | SCP160317614 | SINERGIA CUALITATIVAEN PROYECTOS, S.A. DEC.V. | 500-05-2024-18403 defecha 19 deagosto de2024 | AdministraciónCentral deFiscalizaciónEstratégica |   |   |   |   | 23 de agostode 2024 | 26 de agostode 2024 |

**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 | ACS201029IB7 | ALDOUS CONSULTING SERVICES, S.A.S. DEC.V. | Guadalajara,Jalisco | Servicios de consultoría en Administracion | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 2 | ASE170228EB0 | ASESORIAS Y SERVICIOS EMPRESARIALESPGNATO, S.A. DE C.V. | Uruapan,Michoacán deOcampo | Comercio al por menor de computadoras y susaccesorios | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 3 | DAVG670820MWA | DAGNINO VALDEZ GUADALUPE | Guasave, Sinaloa | Construcción de obras para el suministro deagua realizados para el sector agrícola oganadero | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 4 | DCI161013BF7 | DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZADORAPARA LA INDUSTIA IIOUP, S.A. DE C.V. | Cuernavaca,Morelos | Comercio al por mayor de productos químicospara uso industrial | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 5 | DME190604B97 | DIPLUZ METROPOLITANA, S.A. DE C.V. | Benito Juárez,Ciudad de México | otros servicios relacionados con la contabilidad | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 6 | DSC160525TK8 | DISEÑO, SUPERVISION Y CONSTRUCCIONVARMON, S.A. DE C.V. | Guasave, Sinaloa | Construcción de obras para el suministro deagua realizados para el sector agrícola oganadero | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 7 | EHC0910214V8 | ESTRATEGIAS HUMANAS COLECTIVAS DELSURESTE, S.C.P. | Suchiapa, Chiapas | Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 8 | GIM110913UD0 | GRUPO IMPULSOR MAYAPAL DE LOS ALTOS,S.C.P. | Kanasín, Yucatán | Otras construcciones de ingeniería civil u obrapesada | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 9 | GURF920830JX8 | GUZMAN RODRIGUEZ FRANCISCO NICOLAS | Reynosa,Tamaulipas | Reparación y mantenimiento de otro equipoelectrónico y de equipo de precisión | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 10 | MASE850628QAA | MARTINEZ SANCHEZ EDER JAVIER | Mapastepec,Chiapas | Cría y engorda de vacas, reses o novillos parasu venta, Comercio al por mayor de madera,Asalariado | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Falta de Infraestructura, SinCapacidad Material |
| 11 | MDA190509KR3 | MARKETING DIGITAL AVANTA, S.A. DE C.V. | Toluca, Estado deMéxico | Servicios de apoyo para efectuar trámiteslegales | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 12 | MEI160922GY5 | SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y EQUIPOPARA LA INDUSTRIA AGRICOLA, S.A. DE C.V. | Reynosa,Tamaulipas | Reparación y mantenimiento de maquinaria yequipo agropecuario y forestal | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 13 | PXI131031K91 | EL PARAJE XIHUTEK, S.C.P. | Kanasín, Yucatán | Bufetes jurídicos | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |
| 14 | SCP160317614 | SINERGIA CUALITATIVA EN PROYECTOS,S.A. DE C.V. | Benito Juarez,Ciudad de México | Otros Trabajos especializados para laconstrucción | Ausencia de Activos, Ausencia dePersonal, Sin Capacidad Material |

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