**Oficio 500-05-2019-35910 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018**

**(DOF del 19 de noviembre de 2019)**

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

**Oficio Número: 500-05-2019-35910**

**Asunto:**   Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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 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; 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 del Código Fiscal de la Federación vigente y 69-B, párrafos primero, tercero y cuarto del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del *"DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación",* publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de junio de 2018 y Artículo Transitorio Séptimo, inciso b) de la *Primera Resolución de modificaciones a la Resolución Miscelánea Fiscal para 2019*, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 20 de agosto de 2019, de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2019, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 29 de abril de 2019,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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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, las citadas autoridades fiscales, a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud de que los contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 por lo tanto 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 24 de julio de 2018 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, vigente hasta el 24 de julio de 2018 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018; 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 2019.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y del Administrador de Fiscalización Estratégica "1", "2", "3", "4", "5" y "6" con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica "7", **Cintia Aidee Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2019-35910**de fecha 25 de octubre de 2019 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos y/o pruebas, para desvirtuar 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** **notificación** |
| 1 | ARC1407011P6 | ARCHICUADRO, S.A. DE C.V. | 500-25-00-06-02- 2018-6563 de fecha 22 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" |  |  |  |  | 28 de mayo de 2018 | 29 de mayo de 2018 |
| 2 | ATO110905BQ5 | ACTUALIZACIONES PARA TODOS, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2016-34784 de fecha 31 de agosto de 2016 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 10 de junio de 2019 | 11 de junio de 2019 |
| 3 | BATA8809128A6 | BAUTISTA TREJO ALONDRA | 500-65-00-04-02- 2018-10121 de fecha 23 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 16 de agosto de 2018 | 10 de septiembre de 2018 |  |  |  |  |
| 4 | BBA121214HT2 | BASE BARONET, S.A. DE C.V. | 500-50-00-06-02- 2017-3322 de fecha 9 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 9 de abril de 2018 | 3 de mayo de 2018 |  |  |  |  |
| 5 | CBR101124TU6 | COMERCIAL DEL BAJIO REYNOSO Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V. | 500-43-03-07-03- 2018-2559 de fecha 16 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 2 de abril de 2018 | 25 de abril de 2018 |  |  |  |  |
| 6 | CIN120810NE4 | C.S.P. INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04-02- 2018-10122 de fecha 24 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 16 de agosto de 2018 | 10 de septiembre de 2018 |  |  |  |  |
| 7 | CMA090226S56 | CONSTRUCCIONES MAUGUE, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-01- 2017-22954 de fecha 30 de junio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 14 de septiembre de 2017 | 09 de octubre de 2017 |  |  |  |  |
| 8 | CMM970520J85 | CONSTRUCCIONES Y MATERIALES MARISCAL, S.A. DE C.V. | 500-42-00-06-02- 2016-06517 de fecha 23 de septiembre de 2016 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" |  |  | 4 de octubre de 2016 | 5 de octubre de 2016 |  |  |
| 9 | CNI111107BJ1 | COMERCIALIZADORA NIOCUE, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02- 2018-5991 de fecha 29 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 25 de mayo de 2018 | 19 de junio de 2018 |  |  |  |  |
| 10 | CRA160616IR0 | COMERCIALIZADORA RAMIFER, S.A. DE C.V. | 500-45-00-04-02- 2017-29684 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 18 de diciembre de 2017 | 24 de enero de 2018 |  |  |  |  |
| 11 | CSN030407P38 | COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS NAUCALPENSE, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-01- 2017-44295 de fecha 10 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 20 de octubre de 2017 | 15 de noviembre de 2017 |  |  |  |  |
| 12 | DIG081009EV2 | DIVERSIDAD EN INSUMOS GRAFICOS, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2017-43410 de fecha 4 de diciembre de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 14 de diciembre de 2017 | 22 de enero de 2018 |  |  |  |  |
| 13 | DQC160210LLA | DATA QUERY CORPORATION, S.A. DE C.V. | 500-43-03-07-02- 2018-3396 de fecha 11 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 14 de mayo de 2018 | 6 de junio de 2018 |  |  |  |  |
| 14 | EEDE481005LG3 | ESPEJO DIAZ ELEUTERIO | 500-65-00-04-02- 2018-10123 de fecha 24 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 16 de agosto de 2018 | 10 de septiembre de 2018 |  |  |  |  |
| 15 | GET111109715 | GETNER, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-01- 2018-1536 de fecha 29 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 14 de febrero de 2018 | 9 de marzo de 2018 |  |  |  |  |
| 16 | GMI140213RW5 | GRUPO MINSUROESTE, S.A. DE C.V. | 500-45-00-04-02- 2017-28493 de fecha 9 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" |  |  |  |  | 10 de octubre de 2017 | 11 de octubre de 2017 |
| 17 | GORP6103223S2 | GONZALEZ RAMIREZ PATRICIA MA. DE LOS ANGELES | 500-29-00-01-03- 2018-3429 de fecha 8 de junio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 26 de junio de 2018 | 2 de agosto de 2018 |  |  |  |  |
| 18 | HERS861201M70 | HERNÁNDEZ RUEDA SONIA | 500-36-07-03-01- 2017-44304 de fecha 23 de octubre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 1 de noviembre de 2017 | 3 de noviembre de 2017 |
| 19 | IME111214J30 | IMANFAY DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-36-05-03-01- 2018-19769 de fecha 9 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 19 de junio de 2018 | 12 de julio de 2018 |  |  |  |  |
| 20 | IOP140603IZ5 | ITALIAN OP, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00- 2017-017336 de fecha 6 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 16 de febrero de 2018 | 13 de marzo de 2018 |  |  |  |  |
| 21 | IPR000522GL7 | IP PROMOTORA, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-01- 2017-26694 de fecha 3 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 25 de septiembre de 2017 | 18 de octubre de 2017 |  |  |  |  |
| 22 | MAI090127RJ3 | MANTENIMIENTO Y APLICACIONES INDUSTRIALES ROCA, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-00- 2017-07189 de fecha 13 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 3 de octubre de 2017 | 26 de octubre de 2017 |  |  |  |  |
| 23 | MAS141023EI5 | MODIFICACIONES ARQUITECTÓNICAS DEL SUR, S.A. DE C.V. | 500-36-06-03-01- 2018-18283 de fecha 24 de abril de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 26 de junio de 2018 | 2 de agosto de 2018 |  |  |  |  |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24 | MCL160114S90 | MULTISERVICIOS Y COMERCIALIZADORA LOGUI, S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-04- 2018-6968 de fecha 28 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 7 de junio de 2018 | 2 de julio de 2018 |  |  |  |  |
| 25 | MES121130788 | MODELOS ESPECÍFICOS, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2017-30733 de fecha 28 de agosto de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 9 de octubre de 2017 | 1 de noviembre de 2017 |  |  |  |  |
| 26 | MIA150119EA9 | MANEJO DE INTELECTOS ADMINISTRATIVOS MIA, S.C. | 500-55-00-03-00- 2017-5296 de fecha 8 de mayo de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | 9 de mayo de 2017 | 1 de junio de 2017 |  |  |  |  |
| 27 | NBC100416JK9 | NOHOCH BAAL CONSULTORIA Y MARKETING, S.A. DE C.V. | 500-49-00-05-02- 2018-002394 de fecha 22 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2" | 24 de mayo de 2018 | 18 de junio de 2018 |  |  |  |  |
| 28 | OCH090227KQ1 | OPERACIONES DE CAPITAL HUMANO, S.A. DE C.V. | 500-36-07-02-02- 2017-39779 de fecha 4 de septiembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  | 10 de octubre de 2017 | 11 de octubre de 2017 |  |  |
| 29 | PERL900705BMA | PEREZ REYNA LAURA ADRIANA | 500-50-00-06-02- 2018-00197 de fecha 21 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 17 de abril de 2018 | 11 de mayo de 2018 |  |  |  |  |
| 30 | PTO110914AH0 | PRONT E TOOL, S.A. DE C.V. | 500-43-03-07-03- 2018-2702 de fecha 22 de marzo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 19 de abril de 2018 | 15 de mayo de 2018 |  |  |  |  |
| 31 | RMI120829IQ8 | RAY MIDOL, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2017-30734 de fecha 28 de agosto de 2017 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 9 de octubre de 2017 | 1 de noviembre de 2017 |  |  |  |  |
| 32 | SAP080808KH4 | SINERGIA ADMINISTRATIVA DE PLANEACION Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-42-00-06-01- 2018-01324 de fecha 25 de enero de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 6 de julio de 2018 | 14 de agosto de 2018 |  |  |  |  |
| 33 | SCA110502G61 | SERVICIOS CANCILLER, S.C. | 500-50-00-06-02- 2017-18703 de fecha 7 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 4 de mayo de 2018 | 29 de mayo de 2018 |  |  |  |  |
| 34 | SPA100217BX5 | SEGURIDAD PRIVADA ARMADA DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00- 2017-017337 de fecha 6 de noviembre de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 16 de febrero de 2018 | 13 de marzo de 2018 |  |  |  |  |
| 35 | TIR131114MA2 | TIRANSHEL, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02- 2018-5440 de fecha 10 de julio de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 27 de noviembre de 2018 | 7 de enero de 2019 |  |  |  |  |
| 36 | VIAE620429FV2 | VILLASANA ANTA EDUARDO DAVID | 500-29-00-07-02- 2018-2495 de fecha 14 de mayo de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 15 de mayo de 2018 | 7 de junio de 2018 |  |  |  |  |

**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 | ARC1407011P6 | ARCHICUADRO, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 14381 de fecha 02 de julio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de julio de 2018 | 3 de julio de 2018 |
| 2 | ATO110905BQ5 | ACTUALIZACIONES PARA TODOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016- 38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2016 | 2 de diciembre de 2016 |
| 3 | BATA8809128A6 | BAUTISTA TREJO ALONDRA | 500-05-2018- 27118 de fecha 2 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de octubre de 2018 | 3 de octubre de 2018 |
| 4 | BBA121214HT2 | BASE BARONET, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 29869 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2018 | 01 de noviembre de 2018 |
| 5 | CBR101124TU6 | COMERCIAL DEL BAJIO REYNOSO Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 32764 de fecha 4 de diciembre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de diciembre de 2018 | 05 de diciembre de 2018 |
| 6 | CIN120810NE4 | C.S.P. INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 27118 de fecha 2 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de octubre de 2018 | 3 de octubre de 2018 |
| 7 | CMA090226S56 | CONSTRUCCIONES MAUGUE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2017 | 1 de noviembre de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 | CMM970520J85 | CONSTRUCCIONES Y MATERIALES MARISCAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2017 | 2 de febrero de 2017 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9 | CNI111107BJ1 | COMERCIALIZADORA NIOCUE, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7303 de fecha 1 de marzo de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2019 | 4 de marzo de 2019 |
| 10 | CRA160616IR0 | COMERCIALIZADORA RAMIFER, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-2520 de fecha 9 de enero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de enero de 2019 | 10 de enero de 2019 |
| 11 | CSN030407P38 | COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS NAUCALPENSE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8182 de fecha 23 de marzo del 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de abril de 2018 | 2 de abril de 2018 |
| 12 | DIG081009EV2 | DIVERSIDAD EN INSUMOS GRAFICOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8182 de fecha 23 de marzo del 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de abril de 2018 | 2 de abril de 2018 |
| 13 | DQC160210LLA | DATA QUERY CORPORATION, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 14381 de fecha 02 de julio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de julio de 2018 | 3 de julio de 2018 |
| 14 | EEDE481005LG3 | ESPEJO DIAZ ELEUTERIO | 500-05-2018- 27118 de fecha 2 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de octubre de 2018 | 3 de octubre de 2018 |
| 15 | GET111109715 | GETNER, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 29869 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2018 | 01 de noviembre de 2018 |
| 16 | GMI140213RW5 | GRUPO MINSUROESTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7303 de fecha 1 de marzo de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2019 | 4 de marzo de 2019 |
| 17 | GORP6103223S2 | GONZALEZ RAMIREZ PATRICIA MA. DE LOS ANGELES | 500-05-2018- 32757 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2018 | 01 de noviembre de 2018 |
| 18 | HERS861201M70 | HERNÁNDEZ RUEDA SONIA | 500-05-2017- 38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2017 | 4 de diciembre de 2017 |
| 19 | IME111214J30 | IMANFAY DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7256 de fecha 5 de febrero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de febrero de 2019 | 06 de febrero de 2019 |
| 20 | IOP140603IZ5 | ITALIAN OP, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 29869 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2018 | 01 de noviembre de 2018 |
| 21 | IPR000522GL7 | IP PROMOTORA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2017 | 4 de diciembre de 2017 |
| 22 | MAI090127RJ3 | MANTENIMIENTO Y APLICACIONES INDUSTRIALES ROCA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7303 de fecha 1 de marzo de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de marzo de 2019 | 4 de marzo de 2019 |
| 23 | MAS141023EI5 | MODIFICACIONES ARQUITECTÓNICAS DEL SUR, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 27118 de fecha 2 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de octubre de 2018 | 3 de octubre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24 | MCL160114S90 | MULTISERVICIOS Y COMERCIALIZADORA LOGUI, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7350 de fecha 1 de abril de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de abril de 2019 | 02 de abril de 2019 |
| 25 | MES121130788 | MODELOS ESPECÍFICOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2017 | 4 de diciembre de 2017 |
| 26 | MIA150119EA9 | MANEJO DE INTELECTOS ADMINISTRATIVOS MIA, S.C. | 500-05-2017- 16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de junio de 2017 | 2 de junio de 2017 |
| 27 | NBC100416JK9 | NOHOCH BAAL CONSULTORIA Y MARKETING, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 20880 de fecha 02 de agosto de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de agosto de 2018 | 3 de agosto de 2018 |
| 28 | OCH090227KQ1 | OPERACIONES DE CAPITAL HUMANO, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8182 de fecha 23 de marzo del 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de abril de 2018 | 2 de abril de 2018 |
| 29 | PERL900705BMA | PEREZ REYNA LAURA ADRIANA | 500-05-2018- 29882 de fecha 6 de noviembre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 06 de noviembre de 2018 | 07 de noviembre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 30 | PTO110914AH0 | PRONT E TOOL, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 29869 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2018 | 01 de noviembre de 2018 |
| 31 | RMI120829IQ8 | RAY MIDOL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017- 38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de diciembre de 2017 | 4 de diciembre de 2017 |
| 32 | SAP080808KH4 | SINERGIA ADMINISTRATIVA DE PLANEACION Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 32766 de fecha 4 de diciembre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 04 de diciembre de 2018 | 05 de diciembre de 2018 |
| 33 | SCA110502G61 | SERVICIOS CANCILLER, S.C., | 500-05-2018- 14381 de fecha 02 de julio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de julio de 2018 | 3 de julio de 2018 |
| 34 | SPA100217BX5 | SEGURIDAD PRIVADA ARMADA DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018- 29882 de fecha 6 de noviembre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 06 de noviembre de 2018 | 07 de noviembre de 2018 |
| 35 | TIR131114MA2 | TIRANSHEL, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7256 de fecha 5 de febrero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de febrero de 2019 | 06 de febrero de 2019 |
| 36 | VIAE620429FV2 | VILLASANA ANTA EDUARDO DAVID | 500-05-2018- 22880 de fecha 04 de septiembre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de septiembre de 2018 | 6 de septiembre de 2018 |

**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 | ARC1407011P6 | ARCHICUADRO, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de julio de 2018 | 30 de julio de 2018 |
| 2 | ATO110905BQ5 | ACTUALIZACIONES PARA TODOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de diciembre de 2016 | 16 de diciembre de 2016 |
| 3 | BATA8809128A6 | BAUTISTA TREJO ALONDRA | 500-05-2018-27118 de fecha 2 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 23 de octubre de 2018 | 24 de octubre de 2018 |
| 4 | BBA121214HT2 | BASE BARONET, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-29869 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 20 de diciembre de 2018 | 07 de enero de 2019 |
| 5 | CBR101124TU6 | COMERCIAL DEL BAJIO REYNOSO Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-32764 de fecha 4 de diciembre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 27 de diciembre de 2018 | 07 de enero de 2019 |
| 6 | CIN120810NE4 | C.S.P. INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-27118 de fecha 2 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 23 de octubre de 2018 | 24 de octubre de 2018 |
| 7 | CMA090226S56 | CONSTRUCCIONES MAUGUE, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de noviembre de 2017 | 16 de noviembre de 2017 |
| 8 | CMM970520J85 | CONSTRUCCIONES Y MATERIALES MARISCAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de febrero de 2017 | 17 de febrero de 2017 |
| 9 | CNI111107BJ1 | COMERCIALIZADORA NIOCUE, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7303 de fecha 1 de marzo de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 28 de marzo de 2019 | 29 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | CRA160616IR0 | COMERCIALIZADORA RAMIFER, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-2520 de fecha 9 de enero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de febrero de 2019 | 5 de febrero de 2019 |
| 11 | CSN030407P38 | COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS NAUCALPENSE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8182 de fecha 23 de marzo del 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de mayo de 2018 | 21 de mayo de 2018 |
| 12 | DIG081009EV2 | DIVERSIDAD EN INSUMOS GRAFICOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8182 de fecha 23 de marzo del 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de mayo de 2018 | 21 de mayo de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 13 | DQC160210LLA | DATA QUERY CORPORATION, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de julio de 2018 | 30 de julio de 2018 |
| 14 | EEDE481005LG3 | ESPEJO DIAZ ELEUTERIO | 500-05-2018-27118 de fecha 2 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 23 de octubre de 2018 | 24 de octubre de 2018 |
| 15 | GET111109715 | GETNER, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-29869 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 20 de diciembre de 2018 | 07 de enero de 2019 |
| 16 | GMI140213RW5 | GRUPO MINSUROESTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7303 de fecha 1 de marzo de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 28 de marzo de 2019 | 29 de marzo de 2019 |
| 17 | GORP6103223S2 | GONZALEZ RAMIREZ PATRICIA MA. DE LOS ANGELES | 500-05-2018-32757 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 27 de diciembre de 2018 | 07 de enero de 2019 |
| 18 | HERS861201M70 | HERNÁNDEZ RUEDA SONIA | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de diciembre de 2017 | 8 de enero de 2018 |
| 19 | IME111214J30 | IMANFAY DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7256 de fecha 5 de febrero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2019 | 15 de marzo de 2019 |
| 20 | IOP140603IZ5 | ITALIAN OP, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-29869 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 20 de diciembre de 2018 | 07 de enero de 2019 |
| 21 | IPR000522GL7 | IP PROMOTORA, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de diciembre de 2017 | 8 de enero de 2018 |
| 22 | MAI090127RJ3 | MANTENIMIENTO Y APLICACIONES INDUSTRIALES ROCA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7303 de fecha 1 de marzo de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 28 de marzo de 2019 | 29 de marzo de 2019 |
| 23 | MAS141023EI5 | MODIFICACIONES ARQUITECTÓNICAS DEL SUR, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-27118 de fecha 2 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 23 de octubre de 2018 | 24 de octubre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24 | MCL160114S90 | MULTISERVICIOS Y COMERCIALIZADORA LOGUI, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7350 de fecha 1 de abril de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 24 de abril de 2019 | 25 de abril de 2019 |
| 25 | MES121130788 | MODELOS ESPECÍFICOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de diciembre de 2017 | 8 de enero de 2018 |
| 26 | MIA150119EA9 | MANEJO DE INTELECTOS ADMINISTRATIVOS MIA, S.C. | 500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de junio de 2017 | 13 de junio de 2017 |
| 27 | NBC100416JK9 | NOHOCH BAAL CONSULTORIA Y MARKETING, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 27 de agosto de 2018 | 28 de agosto de 2018 |
| 28 | OCH090227KQ1 | OPERACIONES DE CAPITAL HUMANO, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-8182 de fecha 23 de marzo del 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de mayo de 2018 | 21 de mayo de 2018 |
| 29 | PERL900705BMA | PEREZ REYNA LAURA ADRIANA | 500-05-2018-29882 de fecha 6 de noviembre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 20 de diciembre de 2018 | 07 de enero de 2019 |
| 30 | PTO110914AH0 | PRONT E TOOL, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-29869 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 20 de diciembre de 2018 | 07 de enero de 2019 |
| 31 | RMI120829IQ8 | RAY MIDOL, S.A. DE C.V. | 500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de diciembre de 2017 | 8 de enero de 2018 |
| 32 | SAP080808KH4 | SINERGIA ADMINISTRATIVA DE PLANEACION Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-32766 de fecha 4 de diciembre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 27 de diciembre de 2018 | 07 de enero de 2019 |
| 33 | SCA110502G61 | SERVICIOS CANCILLER, S.C., | 500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de julio de 2018 | 30 de julio de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 34 | SPA100217BX5 | SEGURIDAD PRIVADA ARMADA DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-29882 de fecha 6 de noviembre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 20 de diciembre de 2018 | 07 de enero de 2019 |
| 35 | TIR131114MA2 | TIRANSHEL, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7256 de fecha 5 de febrero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de marzo de 2019 | 15 de marzo de 2019 |
| 36 | VIAE620429FV2 | VILLASANA ANTA EDUARDO DAVID | 500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2018 | 8 de octubre de 2018 |

**Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al tercer 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 | ARC1407011P6 | ARCHICUADRO, S.A. DE C.V. | 500-25-00-06-02- 2018-2163 de fecha 27 de agosto de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" |  |  |  |  | 4 de septiembre de 2018 | 5 de septiembre de 2018 |
| 2 | ATO110905BQ5 | ACTUALIZACIONES PARA TODOS, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2019-28723 de fecha 21 de agosto de 2019 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 28 de agosto de 2019 | 29 de agosto de 2019 |
| 3 | BATA8809128A6 | BAUTISTA TREJO ALONDRA | 500-65-00-04-02- 2018-28735 de fecha 11 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 24 de junio de 2019 | 31 de julio de 2019 |  |  |  |  |
| 4 | BBA121214HT2 | BASE BARONET, S.A. DE C.V. | 500-50-00-06-02- 2019-1480 de fecha 1 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 8 de febrero de 2019 | 5 de marzo de 2019 |  |  |  |  |
| 5 | CBR101124TU6 | COMERCIAL DEL BAJIO REYNOSO Y ASOCIADOS, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03- 2019-3765 de fecha 25 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 28 de junio de 2019 | 6 de agosto de 2019 |  |  |  |  |
| 6 | CIN120810NE4 | C.S.P. INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04-02- 2018-28736 de fecha 11 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 21 de junio de 2019 | 30 de julio de 2019 |  |  |  |  |
| 7 | CMA090226S56 | CONSTRUCCIONES MAUGUE, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-03- 2019-18062 de fecha 15 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 13 de junio de 2019 | 8 de julio de 2019 |  |  |  |  |
| 8 | CMM970520J85 | CONSTRUCCIONES Y MATERIALES MARISCAL, S.A. DE C.V. | 500-42-00-06-02- 2018- 05230 de fecha 5 de septiembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" |  |  |  |  | 11 de septiembre de 2018 | 12 de septiembre de 2018 |
| 9 | CNI111107BJ1 | COMERCIALIZADORA NIOCUE, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02- 2019-10898 de fecha 13 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 14 de mayo de 2019 | 6 de junio de 2019 |  |  |  |  |
| 10 | CRA160616IR0 | COMERCIALIZADORA RAMIFER, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01- 2019-11346 de fecha 14 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 29 de mayo de 2019 | 21 de junio de 2019 |  |  |  |  |
| 11 | CSN030407P38 | COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS NAUCALPENSE, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-03- 2019-22597 de fecha 12 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 9 de agosto de 2019 | 12 de agosto de 2019 |
| 12 | DIG081009EV2 | DIVERSIDAD EN INSUMOS GRAFICOS, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2018-17015 de fecha 14 de junio de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 5 de julio de 2019 | 13 de agosto de 2019 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 13 | DQC160210LLA | DATA QUERY CORPORATION, S.A. DE C.V. | 500-43-03-07-02- 2018-6866 de fecha 13 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 6 de marzo de 2019 | 1 de abril de 2019 |  |  |  |  |
| 14 | EEDE481005LG3 | ESPEJO DIAZ ELEUTERIO | 500-65-00-04-02- 2018-28737 de fecha 11 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 24 de junio de 2019 | 31 de julio de 2019 |  |  |  |  |
| 15 | GET111109715 | GETNER, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03- 2019-3836 de fecha 28 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 5 de julio de 2019 | 13 de agosto de 2019 |  |  |  |  |
| 16 | GMI140213RW5 | GRUPO MINSUROESTE, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01- 2019-11184 de fecha 30 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" |  |  |  |  | 7 de mayo de 2019 | 8 de mayo de 2019 |
| 17 | GORP6103223S2 | GONZALEZ RAMIREZ PATRICIA MA. DE LOS ANGELES | 500-29-00-01-03- 2019-611 de fecha 7 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 28 de junio de 2019 | 6 de agosto de 2019 |  |  |  |  |
| 18 | HERS861201M70 | HERNÁNDEZ RUEDA SONIA | 500-36-07-03-03- 2019-19345 de fecha 28 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 18 de junio de 2019 | 19 de junio de 2019 |
| 19 | IME111214J30 | IMANFAY DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-36-05-03-01- 2019-19425 de fecha 17 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 2 de julio de 2019 | 8 de agosto de 2019 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20 | IOP140603IZ5 | ITALIAN OP, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00- 2019-11935 de fecha 10 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 4 de julio de 2019 | 12 de agosto de 2019 |  |  |  |  |
| 21 | IPR000522GL7 | IP PROMOTORA, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-03- 2019-21495 de fecha 3 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 18 de junio de 2019 | 19 de junio de 2019 |
| 22 | MAI090127RJ3 | MANTENIMIENTO Y APLICACIONES INDUSTRIALES ROCA, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-03- 2019-3895 de fecha 1 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 7 de agosto de 2019 | 30 de agosto de 2019 |  |  |  |  |
| 23 | MAS141023EI5 | MODIFICACIONES ARQUITECTÓNICAS DEL SUR, S.A. DE C.V. | 500-36-06-03-02- 2019-13939 de fecha 28 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 5 de julio de 2019 | 13 de agosto de 2019 |  |  |  |  |
| 24 | MCL160114S90 | MULTISERVICIOS Y COMERCIALIZADORA LOGUI, S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-04- 2019-6421 de fecha 27 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 7 de junio de 2019 | 2 de julio de 2019 |  |  |  |  |
| 25 | MES121130788 | MODELOS ESPECÍFICOS, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2018-7566 de fecha 27 de febrero de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 16 de agosto de 2019 | 10 de septiembre de 2019 |  |  |  |  |
| 26 | MIA150119EA9 | MANEJO DE INTELECTOS ADMINISTRATIVOS MIA, S.C. | 500-55-00-03-00- 2017-5612 de fecha 7 de julio de 2017 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | 10 de julio de 2017 | 16 de agosto de 2017 |  |  |  |  |
| 27 | NBC100416JK9 | NOHOCH BAAL CONSULTORIA Y MARKETING, S.A. DE C.V. | 500-49-00-05-02- 2019-002958 de fecha 15 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2" | 21 de mayo de 2019 | 13 de junio de 2019 |  |  |  |  |
| 28 | OCH090227KQ1 | OPERACIONES DE CAPITAL HUMANO, S.A. DE C.V. | 500-36-07-04-03- 2019-22606 de fecha 13 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" |  |  |  |  | 12 de julio de 2019 | 29 de julio de 2019 |
| 29 | PERL900705BMA | PEREZ REYNA LAURA ADRIANA | 500-50-00-06-02- 2019-1481 de fecha 1 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 8 de abril de 2019 | 6 de mayo de 2019 |  |  |  |  |
| 30 | PTO110914AH0 | PRONT E TOOL, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03- 2019-3756 de fecha 25 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 28 de junio de 2019 | 6 de agosto de 2019 |  |  |  |  |
| 31 | RMI120829IQ8 | RAY MIDOL, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00- 2018-7567 de fecha 27 de febrero de 2018 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 16 de agosto de 2019 | 10 de septiembre de 2019 |  |  |  |  |
| 32 | SAP080808KH4 | SINERGIA ADMINISTRATIVA DE PLANEACION Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-03- 2019-3897 de fecha 5 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 1 de agosto de 2019 | 26 de agosto de 2019 |  |  |  |  |
| 33 | SCA110502G61 | SERVICIOS CANCILLER, S.C., | 500-50-00-06-02- 2018-12028 de fecha 23 de octubre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 16 de noviembre de 2018 | 12 de diciembre de 2018 |  |  |  |  |
| 34 | SPA100217BX5 | SEGURIDAD PRIVADA ARMADA DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00- 2019-11936 de fecha 10 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 2 de julio de 2019 | 8 de agosto de 2019 |  |  |  |  |
| 35 | TIR131114MA2 | TIRANSHEL, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02- 2019-6399 de fecha 7 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 15 de mayo de 2019 | 7 de junio de 2019 |  |  |  |  |
| 36 | VIAE620429FV2 | VILLASANA ANTA EDUARDO DAVID | 500-29-00-07-02- 2018-6021 de fecha 6 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 17 de junio de 2019 | 10 de julio de 2019 |  |  |  |  |

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