**Oficio 500-05-2019-7349 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación**

 **(DOF del 26 de abril de 2019)**

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

**Oficio Número: 500-05-2019-7349**

**Asunto:**     Se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación.

La Administración Central de Fiscalización Estratégica, adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16, primer párrafo, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 7, fracciones VII, XII y XVIII y 8, fracción III de la Ley del Servicio de Administración Tributaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 15 de diciembre de 1995, reformada por Decreto publicado en el propio Diario Oficial de la Federación del 12 de junio de 2003; 1, 2, párrafos primero, apartado B, fracción III, inciso e), y segundo, 5, párrafo primero, 13, fracción VI, 23, apartado E, fracción I, en relación con el artículo22 párrafos primero, fracción VIII, segundo en relación con el artículo 28, párrafo primero, apartado B, fracción III, yúltimo,numeral 5, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el 24 de agosto de 2015, vigente a partir del 22 de noviembre de 2015, de conformidad con lo dispuesto en el párrafo primero del Artículo Primero Transitorio de dicho Reglamento; Artículo Tercero, fracción I, inciso a), del Acuerdo mediante el cual se delegan diversas atribuciones a losServidores Públicos del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 23 de junio de 2016, vigente a partir del 23 de julio de 2016, de conformidad con lo dispuesto en el artículo Transitorio Primero de dicho Acuerdo; así como en los artículos 33, último párrafo, 63, y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, notifica lo siguiente:

Derivado del ejercicio de las atribuciones y facultades señaladas en el artículo 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, las autoridades fiscales que se citan en el Anexo 1 que es parte integrante del presente oficio, detectaron que los contribuyentes señalados en el citado Anexo 1 emitieron comprobantes fiscales sin contar con los activos, personal, infraestructura o capacidad material para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los bienes que amparan tales comprobantes.

Como consecuencia de lo anterior, las autoridades ya referidas ubicaron a los contribuyentes en el supuesto de presunción previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por lo que en tal sentido les notificaron a cada uno de ellos el oficio individual de presunción, en el cual se pormenorizó los hechos particulares por los cuales se consideró procedente la referida presunción.

En razón de lo anterior, y en apoyo a las autoridades emisoras de los oficios de presunción ya señalados, con fundamento en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, se informa a los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1 del presente oficio, que se encuentran en el supuesto previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, lo anterior se les hace de su conocimiento con el objeto de que puedan manifestar ante la autoridad fiscal que les notificó el oficio individual lo que a su derecho convenga y aportar, ante dichas autoridades, la documentación e información queconsideren pertinentes para desvirtuar los hechos que llevaron a la autoridad a notificarlos.

Entonces, se indica que de conformidad con lo dispuesto por el artículo 69-B, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, cada uno de los contribuyentes que se mencionan en el citado Anexo 1 del presente oficio tendrán un plazo de 15 días hábiles, contados a partir de que surta efectos la última de las notificaciones, según la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, a fin de que presenten ante las oficinas de las autoridades emisoras del oficio individual ubicadas en el domicilio señalado en el Anexo 1 del presente oficio, escrito libre en original y doscopias, firmado por el contribuyente o su representante legal en los términos del artículo 19 del referido Código, a través del cual manifiesten lo que a su derecho convenga, anexando a dicho escrito la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos pormenorizados en el oficio individual ya mencionado.

La documentación e información que presenten a través del citado escrito deberá de cumplir con los requisitos establecidos en los artículos 18, 18-A y 19 del Código Fiscal de la Federación.

Asimismo, se les apercibe que si transcurrido el plazo concedido no aportan las pruebas, la documentación e información respectiva; o bien, en caso de aportarlas, una vez admitidas y valoradas, no se desvirtúan los hechos señalados en el oficio individual mencionado en el tercer párrafo del presente oficio, se procederá en los términos que prevé el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, caso en el cual se notificará la resolución y se publicará el nombre, denominación o razón social en el listado de los contribuyentes que no hayan desvirtuado los hechos que se les imputan y, por tanto, se encuentran definitivamente en la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B, listado que para tal efectose difunda en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria, y se publique en el Diario Oficial de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes y que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México a, 01 de abril de 2019.- En suplencia por ausencia de la Administradora 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 Aideé Jáuregui Serratos**.- Rúbrica.

**Asunto: Anexo 1** del oficio número**500-05-2019-7349 de fecha 1 de abril de 2019** en el que se notifica, de conformidad con el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que los contribuyentes mencionados en el presente Anexo se ubican en el supuesto previsto en el primer párrafo del citado precepto legal.

A continuación, se enlistan los contribuyentes a los que se hace referencia en el oficio número **500-05-2019-7349 de fecha 1 de abril de 2019**, emitido por la Lic. Cintia Aideé Jáuregui Serratos Administradora de Fiscalización Estratégica "7", en suplencia por ausencia de la Administradora Central de Fiscalización Estratégica, de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **R.F.C.** | **NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE** | **NO. Y FECHA DEL****OFICIO DE****PRESUNCIÓN** | **AUTORIDAD****EMISORA DEL****OFICIO DE****PRESUNCIÓN** | **FECHA DE****NOTIFICACIÓN DEL****OFICIO DE****PRESUNCIÓN** |
| 1. | AAA121206EV5 | AMÉRICA ADMINISTRATIVAARROLLO, S.A. DE CV. | 500-39-00-04-01-2018-10493 de fecha17 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 15 de enero de 2019 |
| 2. | AABR711124971 | ALMANZA BRAVO ROCIOAMERICA | 500-37-00-04-03-2018-17776 de fecha27 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMichoacán "1" | 22 de febrero de 2019 |
| 3. | AAS121012RA5 | ADMINISTRACION Y ASESORIASKIMONO, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-02-2019-1534 de fecha 5de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 12 de marzo de 2019 |
| 4. | ACA121129AA1 | ASESORIA,SERVICIOS YCAPACITACION A EMPRESASLAGOON, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-02-2019-1535 de fecha 5de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 12 de marzo de 2019 |
| 5. | ALU110601P34 | ALUCET, S.A. DE C.V. | 500-36-05-02-02-2019-4871 de fecha15 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 28 de febrero de 2019 |
| 6. | ANS1412193M0 | A&B NUEVO SIGLO, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6269 de fecha15 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "2" | 12 de marzo de 2019 |
| 7. | AOS170317MH4 | ATLANTIS OPERADORA DESERVICIOS FINANCIEROS, S.C. | 500-08-00-04-00-2018-31124 de fecha12 de diciembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 14 de marzo de 2019 |
| 8. | APA150917GB6 | APAP, S.C. | 500-74-03-02-02-2019-5937 de fecha 1de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" | 1 de marzo de 2019 |
| 9. | ARL120523RM7 | ADMINISTRADORA DE RECURSOSLORES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2019-1420 de fecha14 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 26 de febrero de 2019 |
| 10. | ARV9410137R9 | ADMINISTRACIÓN DE RIESGOSVILLA RICA, S.C. | 500-65-00-04-04-2018-28638 de fecha1 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "2" | 22 de enero de 2019 |
| 11. | AUEA6910102E7 | AGUILAR ESPINOSA JOSEALBERTO | 500-29-00-07-02-2018-5697 de fecha18 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deHidalgo "1" | 8 de enero de 2019 |

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 12. | BET1507158F6 | BETLIX, S. DE R.L. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2018-17452 de fecha6 de diciembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "2" | 1 de febrero de 2019 |
| 13. | CAAN920804934 | CASTILLO ANA ROSA | 500-59-00-05-00-2018-2378 de fecha31 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTamaulipas "2" | 7 de diciembre de 2018 |
| 14. | CAD100907RH4 | CONSTRUCCIONES Y ACABADOSDEGON, S.A DE C.V. | 500-39-00-06-02-2018-11249 de fecha17 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 6 de diciembre de 2018 |
| 15. | CAGX771022F5A | CARRILLO GARCIA OMAR ULISES | 500-08-00-05-00-2019-02305 de fecha7 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 7 de marzo de 2019 |
| 16. | CAMA880214BP8 | CALDERON MENDEZ JOSEALEJANDRO | 500-46-00-05-02-2019-6291 de fecha29 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "2" | 28 de febrero de 2019 |
| 17. | CAS130416FR9 | CORPORATIVO ADMINISTRATIVOY DE SERVICIOS VENUS, S.C. | 500-10-00-06-02-2018-47639 de fecha26 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deBaja California "2" | 6 de febrero de 2019 |
| 18. | CBA141028ST6 | CONSTRUCCIONES BADAZU, S.A.DE C.V. | 500-43-03-05-01-2018-6551 de fecha23 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 3 de diciembre de 2018 |
| 19. | CBA160115N41 | CISHERGO DEL BAJIO, S.A. DEC.V. | 500-25-00-06-01-2018-14094 de fecha12 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 11 de diciembre de 2018 |
| 20. | CCO1211282C5 | CYSA CONSULTORÍA, S.A. DE C.V. | 500-73-05-12-02-2018-6844 de fecha20 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "3" | 16 de enero de 2019 |
| 21. | CEC110523T68 | CORPORACION EMPRESARIAL DECOLIMA, S.A DE C.V. | 500-18-00-04-02-2019-1209 de fecha 8de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deColima "1" | 14 de marzo de 2019 |
| 22. | CEN1012146G3 | CORPORACION ENREVID, S.A. DEC.V. | 500-30-00-01-01-2018-07868 de fecha11 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 15 de febrero de 2019 |
| 23. | CEP0809103L8 | CORPORATIVO EMPRESARIAL YDE PLANEACION, S.C. | 500-51-00-05-03-2019-00283 de fecha7 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSinaloa "1" | 14 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24. | CER840102KZ0 | CONSTRUCCIONES EROPORT,S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6294 de fecha25 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "2" | 6 de marzo de 2019 |
| 25. | CEU130201782 | COMERCIALIZADORA EULER, S.DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-04-03-2019-1447 de fecha 7de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 12 de febrero de 2019 |
| 26. | CFP170317HK8 | CONSULTORIA FINANCIERAPROFESIONAL SORTE, S.C. | 500-08-00-04-00-2018-031118 de fecha12 de diciembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 6 de marzo de 2019 |
| 27. | CJI1506119Y5 | COMERCIALIZADORA JICARET,S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2018-29903 de fecha26 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 28 de febrero de 2019 |
| 28. | COLG7101264W9 | COLLI LIO GILBERTO | 500-69-00-05-02-2019-3876 de fecha27 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 28 de febrero de 2019 |
| 29. | COME761020I2A | CONTRERAS MARTINEZ ERIKAISELA | 500-63-00-04-02-2019-1203 de fecha22 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 6 de febrero de 2019 |
| 30. | COP990127G2A | COPIREPARACIONES, S.C. | 500-32-00-06-01-2018-30165 de fecha11 de diciembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 11 de marzo de 2019 |
| 31. | CPM101019J92 | COMERCIALIZADORA DEPRODUCTOS Y MAS, S.A. DE C.V. | 500-05-2018-29804 defecha 18 de octubre de2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 20 de marzo de 2019 |
| 32. | CPR130829Q17 | CONSTRUCTORA PRECAPA, S.A.DE C.V. | 500-25-00-06-01-2018-14095 de fecha12 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 11 de diciembre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 33. | CSE060201A26 | COMERCIALIZADORA YSERVICIOS ELECTROMECANICOSH.E., S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02-2018-18728 de fecha10 de diciembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 25 de enero de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 34. | CSI1610112R6 | CORPORATIVO DE SERVICIOSINTEGRALES OSIS, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-5383 de fecha28 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "1" | 6 de marzo de 2019 |
| 35. | CTN140829L2A | COMERCIALIZADORA TORRESNOVAS, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-03-2019-3338 de fecha28 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" | 4 de marzo de 2019 |
| 36. | DPN120503EU7 | DESARROLLOS Y PROYECTOSNOUVELSA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02-2018-18730 de fecha10 de diciembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 27 de febrero de 2019 |
| 37. | DSO111025IKA | DISTRIBUIDORA SOMADI, S.A. DEC.V. | 500-32-00-06-02-2019-2113 de fecha15 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 19 de marzo de 2019 |
| 38. | EAB1307248S4 | ESTRATEGIAS ABUD BAS, S.C.P. | 500-69-00-03-03-2019-4417 de fecha 4de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 11 de marzo de 2019 |
| 39. | FOFJ670716I55 | FLORES FLORES JAVIER | 500-46-00-05-02-2019-6284 de fecha24 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "2" | 28 de febrero de 2019 |
| 40. | GAAG590723ST9 | GARCIA ALVARADO GERARDOANTONIO | 500-10-00-07-03-2019-09437 de fecha15 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deBaja California "2" | 19 de febrero de 2019 |
| 41. | GIT100412NH0 | GRUPO INDUSTRIAL TAYSON, S.A.DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6285 de fecha24 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "2" | 28 de febrero de 2019 |
| 42. | GOCJ670823M37 | GONZALEZ CHABLE JORGEALBERTO | 500-69-00-04-02-2019-3611 de fecha19 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 26 de febrero de 2019 |
| 43. | GOIJ660604KA3 | GONZALEZ IBARRA JOEL | 500-40-00-02-00-2019-02225 de fecha22 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNayarit "1" | 28 de febrero de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 44. | GSE160205256 | GRUPO SEPORT, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-06-2019-01717 de fecha26 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 4 de marzo de 2019 |
| 45. | GTS170517KG5 | GRUPO TAURS SOLUCIONES ENTECNOLOGÍA E INGENIERÍA, S.C. | 900-05-02-00-00-2019-302 de fecha 12de febrero de 2019 | AdministraciónGeneral de GrandesContribuyentes | 12 de marzo de 2019 |
| 46. | HAD170317Q19 | HOFU ADMINISTRATION, S.A. DEC.V. | 500-08-00-04-00-2018-031119 de fecha12 de diciembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 14 de marzo de 2019 |
| 47. | HCA130507NB1 | HYH CONSTRUCTORESASOCIADOS DEL CENTRO, S.A. DEC.V. | 500-46-00-05-02-2019-6310 de fecha28 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "2" | 6 de marzo de 2019 |
| 48. | HDH131021NE6 | HERRERA Y DISEÑO HEDI, S.A. DEC.V. | 500-50-00-02-08-2019-1957 de fecha18 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 21 de febrero de 2019 |
| 49. | HEJD381224JG4 | HERNANDEZ JARA DELFINO | 500-08-00-03-00-2018-024252 de fecha14 de diciembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 11 de febrero de 2019 |
| 50. | HEPR780403VA9 | HERNANDEZ PALACIOS RICARDOANTONIO | 500-11-00-04-02-2018-2452 de fecha 5de noviembre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deBaja California "3" | 9 de enero de 2019 |
| 51. | IAFG490924SX1 | ISLAS FRANCO GERARDO | 500-29-00-04-01-2019-215 de fecha 5de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deHidalgo "1" | 7 de febrero de 2019 |
| 52. | ICC150923BW4 | INNOVACION CORPORATIVA CAZ,S.A. DE C.V. | 500-55-00-03-00-2019-784 de fecha 11de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSonora "2" | 22 de febrero de 2019 |
| 53. | IFG1409235Y8 | INDUSTRIA FORESTAL GRUPOCENTRO, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2019-1719 de fecha26 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 5 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 54. | INS1405152K4 | INSERTCOM, S.A. DE C.V. | 500-30-00-05-02-2019-00298 de fecha17 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "1" | 15 de febrero de 2019 |
| 55. | KUPB540714QR4 | KUMAN POOT BUENAVENTURA | 500-69-00-05-02-2019-3877 de fecha27 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 27 de febrero de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 56. | LAI141219E86 | LOGISTICA Y ASESORIAINTELECTUAL MONTECRISTO,S.A. DE C.V. | 500-69-00-05-01-2019-4255 de fecha 1de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 7 de marzo de 2019 |
| 57. | LCS071210ARA | LRK CONSULTORIA Y SERVICIOS,S.A. DE C.V. | 500-26-00-04-01-2018-11502 de fecha16 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "3" | 12 de diciembre de 2018 |
| 58. | LGM9812147B7 | LOGISTICA GLOBAL MEXICANA,S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6330 de fecha11 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "2" | 21 de marzo de 2019 |
| 59. | LICE770916IZ0 | LIZAMA CAMACHO EDGARLORENZO | 500-69-00-04-02-2019-3777 de fecha21 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 25 de febrero de 2019 |
| 60. | LOLF810826294 | LOPEZ LUGO FELIZARDO | 500-10-00-06-03-2019-09454 de fecha15 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deBaja California "2" | 26 de febrero de 2019 |
| 61. | LOP1505228M8 | LOPTEN, S.A. DE C.V. | 500-32-00-03-03-2018-29357 de fecha26 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 20 de marzo de 2019 |
| 62. | LOSC7902031Z8 | LOPEZ SERNA CHRISTIAN | 500-29-00-05-01-2019-418 de fecha 11de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deHidalgo "1" | 8 de febrero de 2019 |
| 63. | LPR081217QY7 | LIONS PRODUCTS, S.C. DE R.L.DE C.V. | 500-69-00-05-02-2019-3656 de fecha27 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 1 de marzo de 2019 |
| 64. | MCO120218IX8 | MISIÓN CONSULTORES, S.A. DEC.V. | 500-05-2018-35088 defecha 18 de diciembrede 2018 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 27 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 65. | MEGM590928Q6A | MENDEZ GAMAS MIGUEL | 500-05-2019-5179 defecha 13 de febrero de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 21 de febrero de 2019 |
| 66. | MFA9807073P1 | MASTER FACTORY, S.A. DE C.V. | 500-41-00-07-02-2019-1509 de fecha 8de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 14 de marzo de 2019 |
| 67. | MFL151127EP6 | MATRIA FLORENCE, S.A. DE C.V. | 500-51-00-05-03-2019-08076 de fecha5 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSinaloa "1" | 13 de marzo de 2019 |
| 68. | MII110216RHA | MULTICOMERCIALIZADORA DEINSUMOS INDUSTRIALES AR-CAL,S.A. DE C.V. | 500-43-03-07-02-2018-6472 de fecha18 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 26 de noviembre de 2018 |
| 69. | MMO0912225Z8 | MRCI MONTERREY, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-02-2019-1640 de fecha 6de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "3" | 7 de marzo de 2019 |
| 70. | MPE1409032T9 | MOSER PENINSULAR, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-1427 de fecha21 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 21 de febrero de 2019 |
| 71. | MSG140923TT5 | MULTIPLEXIA SERVICIOS GT, S.C. | 500-63-00-05-03-2019-1651 de fecha11 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 14 de marzo de 2019 |
| 72. | NCA9804022P8 | NYSSEN CONSULTORESASOCIADOS, S.C. | 500-39-00-06-02-2019-01416 de fecha31 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 8 de marzo de 2019 |
| 73. | NOM150508656 | NOMARK, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2019-1410 de fecha 6de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 19 de marzo de 2019 |
| 74. | OCQ1212184X9 | ORGANIZACION CORPORATIVAQPC, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-01-2019-1671 de fecha22 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 5 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 75. | OEB140908J62 | OPERACIONES EX BIZ, S.A. DEC.V. | 500-25-00-06-03-2018-13979 de fecha29 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 18 de enero de 2019 |
| 76. | OEFB700202PY2 | ORTEGA FLORES BLANCAESTELA | 500-39-00-06-02-2018-11238 de fecha17 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 13 de diciembre de 2018 |
| 77. | OOHG5802073Z8 | OROZCO HERNANDEZGUILLERMINA | 500-39-00-04-01-2018-11996 de fecha25 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 24 de enero de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 78. | PCC140425TIA | PROVEEDORA DE CALZADO LOSCUATES, S.A. DE C.V. | 500-25-00-06-03-2018-12636 de fecha25 de septiembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 27 de septiembre de 2018 |
| 79. | PECF690627444 | PEREZ CRUZ FERNANDO | 500-67-00-04-03-2019-01074 de fecha23 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 1 de febrero de 2019 |
| 80. | PER1101251Z9 | PERYHER, S.C. | 500-62-00-03-00-2019-00574 de fecha7 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTamaulipas "5" | 14 de marzo de 2019 |
| 81. | PIB110914N46 | PROYECTOS INMOBILIARIOSBAER, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-01-2019-944 de fecha 17de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 15 de febrero de 2019 |
| 82. | PIRP700129545 | PINEDA ROJAS MARIA PATRICIA | 500-46-00-05-02-2019-6295 de fecha25 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal dePuebla "2" | 28 de febrero de 2019 |
| 83. | PRE140314I51 | PRESLIM, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-01-2019-946 de fecha 30de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 1 de marzo de 2019 |
| 84. | PRP080908899 | PESCADORES RIVEREÑOS DELPUENTE, S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-69-00-05-02-2019-4400 de fecha 1de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 1 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 85. | PSC1112019C8 | PRESTADORA DE SERVICIOS YCOMERCIALIZADORA LAMODERNA Y EL PARQUE, S.A DEC.V. | 500-35-00-06-01-2019-1946 de fecha30 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "1" | 11 de marzo de 2019 |
| 86. | PSR140609TY7 | PROVEEDURIA Y SERVICIOSROGA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-02-2019-03114 de fecha10 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 19 de febrero de 2019 |
| 87. | QIN170602BY7 | QUANTIA INDUSTRIAL, S.A.P.I. DEC.V. SOFOM ENR | 500-32-00-04-01-2019-01918 de fecha7 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 15 de marzo de 2019 |
| 88. | REMJ871031JQ3 | REYES MARTINEZ JUAN | 500-63-00-04-02-2018-10494 de fecha22 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 5 de marzo de 2019 |
| 89. | RIC150226UJ3 | RED DE INNOVACION YCOMPETITIVIDADAGROALIMENTARIA, S.C. | 500-36-04-03-01-2019-9011 de fecha15 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 19 de marzo de 2019 |
| 90. | RIMC900928PP5 | RIVERA MARIN CARLOS ALFREDO | 500-65-00-06-02-2019-1933 de fecha31 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "2" | 7 de febrero de 2019 |
| 91. | ROCJ8404279F1 | ROCHA CAMPOS JUAN MANUEL | 500-25-00-06-01-2018-14093 de fecha12 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 21 de noviembre de 2018 |
| 92. | SAK130805RH6 | SERVICIOS ADMINISTRATIVOSKUZIARA, S.A. DE C.V. | 500-50-00-05-01-2019-01038 de fecha16 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 24 de enero de 2019 |
| 93. | SBP160524LG1 | SERVICIOS BEJAR PENINSULAR,S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-1223 de fecha17 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deYucatán "1" | 25 de febrero de 2019 |
| 94. | SCB080430SK8 | SERVICIOS CORPORATIVOS BISE,S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2018-27049 defecha 17 deseptiembre de 2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 6 de marzo de 2019 |
| 95. | SCJ1007163R2 | SERVICIOS CORPORATIVOSJAIMAR, S.C. | 500-33-00-04-01-2018-4675 de fecha19 de diciembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "4" | 10 de enero de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 96. | SCO050207JK9 | SERVICIOS DE CONSULTORIA AORGANIZACIONES Y EMPRESAS,S.C. | 500-64-00-05-01-2019-003566 de fecha13 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "1" | 20 de marzo de 2019 |
| 97. | SCT120228P36 | SERVICIOS CORPORATIVOSTADICORP, S.A. DE C.V. | 500-08-00-03-00-2019-0100 de fecha11 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deAguascalientes "1" | 18 de febrero de 2019 |
| 98. | SEG150919DL7 | SOLUCIONES ENESPECIALIDADES GC, S.C. | 500-32-00-03-03-2019-1598 de fecha19 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 25 de febrero de 2019 |
| 99. | SGE131125F69 | SATIS GELEK, S.A. DE C.V. | 500-32-00-03-03-2019-1106 de fecha15 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 8 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 100. | SIM140217A1A | SOLUCIONES INTEGRALES PARAEL MEJORAMIENTO DESERVICIOS EJECUTIVOS, S.A. DEC.V. | 500-74-03-02-01-2019-5960 de fecha 4de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deDistrito Federal "4" | 12 de marzo de 2019 |
| 101. | SIM1408047SA | SERVICIO DE INGENIERIA YMANTENIMIENTO INDUSTRIALFULTON, S.A. DE C.V. | 500-42-00-05-03-2019-00457 de fecha21 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "2" | 4 de marzo de 2019 |
| 102. | SNL101210E75 | SERVICIOS NACIONALES LIBRA,S.C. | 500-32-00-06-01-2019-2075 de fecha14 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 22 de marzo de 2019 |
| 103. | SPR130311SV0 | SERVICIOS PROSESIONALESRADOR, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-01-2019-947 de fecha 31de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deNuevo León "1" | 14 de febrero de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 104. | SSI130805IM2 | SIR SERVICIOS INTEGRALESRAMBLAS, S.A. DE C.V. | 500-50-00-05-01-2019-01039 de fecha16 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 24 de enero de 2019 |
| 105. | TAG141209UJ4 | TIGRA AGROINDUSTRIAL, S.P.R.DE R.L. | 500-32-00-05-08-2018-28731 de fecha2 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 7 de marzo de 2019 |
| 106. | TAN111213PN6 | TESORERIA Y ADMINISTRACIÓNDE NEGOCIOS, S.A. DE C.V. | 500-25-00-05-01-2018-14576 de fecha27 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deGuanajuato "2" | 8 de enero de 2019 |
| 107. | TOLE800601IM5 | TOPETE LIMA ENRIQUE | 500-32-00-06-01-2019-1959 de fecha11 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deJalisco "3" | 19 de marzo de 2019 |
| 108. | TOTC560426376 | TORRES TREJO CELIA | 500-39-00-06-02-2018-11239 de fecha17 de octubre de 2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMorelos "1" | 10 de diciembre de 2018 |
| 109. | VAAF7402077C3 | VALLEJO ARICIAGA FELIPE | 500-62-00-03-00-2019-00576 de fecha7 de marzo de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTamaulipas "5" | 14 de marzo de 2019 |
| 110. | VADM701030N62 | VALDEZ DELGADO MIGUELANGEL | 500-09-00-08-02-2018-4679 de fecha26 de noviembre de2018 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deBaja California "1" | 26 de febrero de 2019 |
| 111. | VEM1310106H6 | VIALIDAD EMPRESARIAL, S.C. | 500-05-2019-7313 defecha 7 de marzo de2019 | Administración Centralde FiscalizaciónEstratégica | 8 de marzo de 2019 |
| 112. | VILM910929E49 | VIVANCO LOZANO JOSE MIGUEL | 500-10-00-07-03-2019-09438 de fecha15 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deBaja California "2" | 19 de febrero de 2019 |
| 113. | VSY970131BI6 | VICTOR SYSTEMS, S.A. DE C.V. | 500-36-06-04-03-2019-6952 de fecha18 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deMéxico "2" | 5 de marzo de 2019 |
| 114. | XLN131217QK6 | XLN COMPAÑÍA, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2019-01050 de fecha 24 deenero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deSan Luis Potosí "1" | 29 de enero de 2019 |
| 115. | ZAQS6010067F9 | ZAMORA QUIROZ SUSANA EMILIA | 500-63-00-05-02-2019-1370 de fecha13 de febrero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deTlaxcala "1" | 14 de marzo de 2019 |
| 116. | ZEHF600404LA5 | ZETINA HERNANDEZ FIDELFRANCISCO | 500-67-00-05-01-2019-03170 de fecha23 de enero de 2019 | AdministraciónDesconcentrada deAuditoría Fiscal deVeracruz "4" | 26 de febrero de 2019 |