SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2020-7605 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.

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

**Oficio Número:** **500-05-2020-7605**

**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 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 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 que consideren 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 dos copias, 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 efecto se 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, 04 de febrero de 2020.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y de los Administradores de Fiscalización Estratégica “1”, “2”, “3”, “4”, “5” y “6” con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica “7”, **Cintia Aidee Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

**Asunto: Anexo 1** del oficio número **500-05-2020-7605** **de fecha 4 de febrero de 2020** 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 **500-05-2020-7605** **de fecha 4 de febrero de 2020**, emitido por la Lic. Cintia Aideé Jáuregui Serratos Administradora de Fiscalización Estratégica “7”, en suplencia por ausencia del Administrador 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. | AANM951213N83 | ARANDA NERI MIGUEL | 500-54-00-02-01-2019-2860 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 18 de diciembre de 2019 |
| 2. | AAR170523135 | AXETT ARRENDADORA, S.A. DE C.V. | 500-72-2019-13435 de fecha 20 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" | 13 de enero de 2020 |
| 3. | AASD9607253W4 | ABARCA SUASTEGUI DANIEL ALEJANDRO | 500-27-00-08-02-2019-16103 de fecha 13 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 19 de diciembre de 2019 |
| 4. | ACO161215552 | AUTRIMAR COMPRESORES, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-01-2019-6654 de fecha 12 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 13 de diciembre de 2019 |
| 5. | AIGA891018SD1 | AVILES GERARDO ARNULFO | 500-12-00-04-01-2019-11388 de fecha 28 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 4 de noviembre de 2019 |
| 6. | AIL170208EKA | ABASTECEDORA INTEGRAL LUA, S.A. DE C.V. | 500-74-05-04-01-2019-4642 de fecha 3 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 9 de diciembre de 2019 |
| 7. | AJE1303191F3 | ARRENDADORA JENKIDD, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36137 de fecha 25 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de enero de 2020 |
| 8. | ANF101123F66 | ANFROX, S.A. DE C.V. | 500-31-00-04-01-2019-57226 de fecha 19 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 13 de enero de 2020 |
| 9. | BOG101216EZ2 | BOGUART, S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-04-02-01-2020-20091 de fecha 17 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 23 de enero de 2020 |
| 10. | CAG151208UNA | CORPORATIVO ADMINISTRATIVO GROSSARTH, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-40266 de fecha 19 de diciembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 8 de enero de 2020 |
| 11. | CAPF9403166W1 | CARDENAS PEREZ FRANCISCO GREGORIO | 500-54-00-02-01-2019-2865 de fecha 4 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 15 de enero de 2020 |
| 12. | CBS101119L71 | COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS BURANA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-09326 de fecha 2 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 8 de enero de 2020 |
| 13. | CCA130620P84 | COMERCIALIZADORA CASTO DE PUEBLA, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-004768 de fecha 18 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 26 de noviembre de 2019 |
| 14. | CDE130205DT6 | CONSTRUCCIONES, DISEÑO E INGENIERIA ORUGA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-02-2019-2850 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 20 de diciembre de 2019 |
| 15. | CDV1804123Z8 | CONSTRUCCIONES DINAMICAS DEL VALLE, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-10169 de fecha 9 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 20 de diciembre de 2019 |
| 16. | CED1110198N1 | CORPORATIVO EJECUTIVO Y DESARROLLO HUMANO EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-49-00-06-01-2019-007966 de fecha 23 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2" | 29 de noviembre de 2019 |
| 17. | CHE130613CS1 | COMERCIALIZADORA DE HERRAMIENTAS Y EQUIPO HERRCOM, S.A. DE C.V. | 500-74-06-02-02-2019-11319 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 21 de octubre de 2019 |
| 18. | CIR120627GB4 | COMERCIALIZADORA INDUSTRIAL ROLMAX, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-03-2019-12940 de fecha 13 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 20 de diciembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 19. | CIS140514BF8 | CAPITAL INTELIGENTE SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-54-00-02-01-2019-2858 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 8 de enero de 2020 |
| 20. | CKA1503108TA | CONSTRUCTORA KAMIK, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36146 de fecha 27 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 24 de enero de 2020 |
| 21. | CMG150225ED2 | CORPORATIVO MÉXICO GUSERAT, S.A. DE C.V. | 500-08-00-05-00-2019-22053 de fecha 23 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 3 de diciembre de 2019 |
| 22. | COA110708718 | CONSTRUCTORA OAXTANOO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-40275 de fecha 20 de diciembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 13 de enero de 2020 |
| 23. | COM080710982 | COMSODEL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-04-03-2019-7830 de fecha 12 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 19 de diciembre de 2019 |
| 24. | COO1308227S3 | COOMERCIALIZZ, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36134 de fecha 25 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 8 de enero de 2020 |
| 25. | COR140926868 | CORPOEMPRELUAR, S.A. DE C.V. | 500-36-04-02-01-2019-29265 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 14 de enero de 2020 |
| 26. | CPU141110KH1 | CONSTRUIMAGEN DEL PUERTO, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-16160 de fecha 17 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 8 de enero de 2020 |
| 27. | CRE140925869 | CREACONSTRU, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-40274 de fecha 20 diciembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 13 de enero de 2020 |
| 28. | CTM050909FB3 | CONSTRUCCIONES DE TELECOMUNICACIONES DE MORELOS, S.A DE C.V. | 500-39-00-06-01-2019-9991 de fecha 10 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 20 de noviembre de 2019 |
| 29. | DAS1606023U1 | DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS EL SABROSON, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-10989 de fecha 10 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 19 de diciembre de 2019 |
| 30. | DEN140304JT8 | DENAU, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36135 de fecha 25 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 24 de enero de 2020 |
| 31. | DHR120425PA6 | DESARROLLO HUMANO RA & REZ, S.C. | 500-46-00-05-02-2019-21594 de fecha 3 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 16 de enero de 2020 |
| 32. | DIMS940621HR1 | DIAZ MARTINEZ SONIA | 500-27-00-08-02-2019-10878 de fecha 13 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 19 de diciembre de 2019 |
| 33. | DIN100803840 | DEMO23 INTEGRAL, S.A. DE C.V. | 500-08-00-01-00-2019-27022 de fecha 17 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 8 de enero de 2020 |
| 34. | DOE121018A12 | DISEÑO Y ORGANIZACION EMPRESARIAL DE LA COSTA, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-16168 de fecha 18 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 8 de enero de 2020 |
| 35. | DPR130325TK5 | “DAD PRODUCTS”, S.A. DE C.V. | 500-36-04-02-01-2019-29120 de fecha 14 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 13 de diciembre de 2019 |
| 36. | DRA1003261G3 | DRAFICA, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-01-2019-7197 de fecha 18 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 17 de enero de 2020 |
| 37. | EEMD910309QV2 | ESPEJO MORENO DENISSE ZULEMA | 500-54-00-02-01-2019-2846 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 18 de diciembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 38. | EKE150310PG8 | EKELIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36140 de fecha 26 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 24 de enero de 2020 |
| 39. | EKU1512034B5 | EMPRESAS KUMAN, S. DE R.L. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-18870 de fecha 24 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 8 de enero de 2020 |
| 40. | EUD1301106L8 | EMPRESARIOS UNIDOS POR EL DESARROLLO DE PROYECTOS PRODUCTIVOS, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-09325 de fecha 26 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 29 de noviembre de 2019 |
| 41. | GLW130718MM7 | GLOBAL LOGISTICS WORKS, S.A. DE C.V. | 500-31-00-04-01-2019-47882 de fecha 2 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 22 de noviembre de 2019 |
| 42. | GOMA530802U34 | GONZALEZ MARTINEZ ANGEL GUSTAVO | 500-54-00-02-01-2019-2864 de fecha 4 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 13 de enero de 2020 |
| 43. | IBU170404BR9 | INTO BUSINESS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-16128 de fecha 17 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 9 de enero de 2020 |
| 44. | IDA150107K73 | INGENIO Y DESARROLLO ANGELOPOLITANO, S.A. DE C.V. | 500-46-00-04-01-2020-3726 de fecha 9 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 21 de enero de 2020 |
| 45. | IGR100317A6A | MC INICIATIVA GRAFICA, S.A. DE C.V. | 500-73-06-13-04-2019-8918 de fecha 9 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 16 de diciembre de 2019 |
| 46. | JAD16111529A | JADIKOT, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-40271 de fecha 20 de diciembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de enero de 2020 |
| 47. | JIFD861206RS4 | JIMENEZ FLORES DIEGO ALBERTO | 500-64-00-05-02-2019-002044 de fecha 23 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 30 de enero de 2019 |
| 48. | JIM160928F14 | JOCO IMPORTS, S.A. DE C.V. | 500-30-00-04-02-2019-06584 de fecha 4 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 12 de diciembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 49. | LCO1611163U2 | LMOC CONSTRUCTOR, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-02-2019-1687 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 13 de diciembre de 2019 |
| 50. | LME160414T29 | LIGIERI DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36136 de fecha 25 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de enero de 2020 |
| 51. | LOGE890228A72 | LOPEZ GARCIA ERIC ALAN | 500-00-05-00-2018-2517 de fecha 23 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "2" | 8 de enero de 2019 |
| 52. | MAM110822CT0 | METALS & MINERALS INTERNATIONAL MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-05-01-2019-64859 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 29 de noviembre de 2019 |
| 53. | MAN1511134L3 | MANGANATO, S.A. DE C.V. | 500-20-00-04-02-2019-5644 de fecha 19 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 13 de enero de 2020 |
| 54. | MIM140115UV5 | MEXCALIMER INTERMEDIARIOS MEXICANOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-40264 de fecha 17 de diciembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 8 de enero de 2020 |
| 55. | MOC111205PH1 | MF DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7551 de fecha 23 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 24 de enero de 2020 |
| 56. | OAH100708RE9 | ORGANIZACION ADMINISTRATIVA Y HUMANA S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-16169 de fecha 18 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 8 de enero de 2020 |
| 57. | PALL490205RX8 | PLACENCIA LOPEZ LUIS BERNARDO | 500-54-00-02-01-2019-2848 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 8 de enero de 2020 |
| 58. | PAO150807HB2 | PAPELERIA Y ARTICULOS DE OFICINA ESTRELLA, S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-03-2019-12628 de fecha 05 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 11 de diciembre de 2019 |
| 59. | PBA1103075AA | PPAL BUREAU DE ASUNTOS PUBLICOS Y COMUNICACION, S.C. | 500-52-00-05-00-2019-13548 de fecha 28 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2" | 4 de noviembre de 2019 |
| 60. | PCO120227MD0 | PINYCON CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-01-2019-6744 de fecha 14 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 20 de enero de 2020 |
| 61. | PCO160825A7A | PALGAFOND CONSULTING, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7567 de fecha 27 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 27 de enero de 2020 |
| 62. | PCP111130DJ2 | PAPEL CORRUGADO PLASTICO Y DERIVADOS DE MÉXICO QUINGAJA, S.A. DE C.V. | 500-25-00-03-01-2019-2571 de fecha 11 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 8 de enero de 2020 |
| 63. | PPB151216EB3 | PUNTO A PUNTO DEL BAJIO, S.A. DE C.V. | 500-25-00-04-02-2018-14104 de fecha 14 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 23 de noviembre de 2018 |
| 64. | PSA120615PD6 | PEMIVA SALES, S.A. DE C.V. | 500-64-00-05-01-2019-008733 de fecha 3 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 10 de julio de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 65. | PSA120823S46 | PRESTADORA DE SERVICIOS ALAFIA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-5682 de fecha 6 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 12 de diciembre de 2019 |
| 66. | REF131203917 | REFACCIOSERVICOM, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7536 de fecha 23 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 30 de enero de 2020 |
| 67. | RICI870915UQ8 | RIVERA CAMPAS IVAN DE JESUS | 500-54-00-02-01-2019-2847 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 13 de enero de 2020 |
| 68. | SAB080128TZ8 | SUPPLIERS ABASVIC, S. DE R.L. | 500-32-00-04-03-2019-4413 de fecha 11 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 16 de diciembre de 2019 |
| 69. | SAP141104J21 | SERVICIOS, ASESORIAS Y PUBLICIDAD OCOTAY, S.C. | 500-74-02-01-02-2019-3954 de fecha 27 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 10 de diciembre de 2019 |
| 70. | SEA120328G80 | SERVICIOS EFICIENTES AMER, S.A. DE C.V. | 500-26-00-06-02-2019-07998 de fecha 17 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "3" | 25 de septiembre de 2019 |
| 71. | SEC140529EU7 | SERVICIOS EMPRESARIALES CONFISFIN, S.A. DE C.V. | 500-18-00-06-02-2019-7763 de fecha 10 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1" | 17 de diciembre de 2019 |
| 72. | SGC100607RV7 | SISTEMAS GASFLO COMPUTER, S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-06-04-03-2019-10202 de fecha 7 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 23 de octubre de 2019 |
| 73. | SIM150519QD0 | SAGPA INDUSTRIAL, MANTENIMIENTOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-03-2020-01008 de fecha 13 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 22 de enero de 2020 |
| 74. | SMP1007169C1 | SUPERVISION Y MANTENIMIENTO PREVENTIVO, S.A. DE C.V. | 900-03-02-00-00-2019-8253 de fecha 23 de septiembre de 2019 | Administración General de Grandes Contribuyentes | 23 de octubre de 2019 |
| 75. | SPC041111RJ8 | SIMON PROYECTOS Y CONSTRIUCCION, S.A. DE C.V. | 500-61-00-05-00-2019-19297 de fecha 24 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4" | 5 de noviembre de 2019 |
| 76. | SPE15022051A | SONTOURS DE PEÑASCO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-09-00-07-01-2020-00242 de fecha 14 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" | 20 de enero de 2020 |
| 77. | SSE160701197 | SKINGRA SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7577 de fecha 28 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de enero de 2020 |
| 78. | THA161027878 | THANNER, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-40269 de fecha 20 de diciembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 8 de enero de 2020 |
| 79. | TVE150917366 | TORRES VELAZQUILLO, S.C. | 500-72-2019-13425 de fecha 12 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" | 18 de diciembre de 2019 |
| 80. | VAC111012I45 | VACHERON, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-04-2019-8919 de fecha 19 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 13 de enero de 2020 |

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