PODER EJECUTIVO

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2020-7865 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.- Administración General de Auditoría Fiscal Federal.- Administración Central de Fiscalización Estratégica.

**Oficio Número:** **500-05-2020-7865**

**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 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, 10 de marzo de 2020.- El Administrador Central de Fiscalización Estratégica, **José Alfredo Pérez Astorga**.- Rúbrica.

**Asunto: Anexo 1** del oficio número **500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo 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 **500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020**, emitido por el C.P. José Alfredo Pérez Astorga, 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. | AAL170328AT8 | AGROINDUSTRIALES ALCONCAR, S.A. DE C.V. | 500-20-00-04-02-2020-0698 de fecha 10 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 14 de febrero de 2020 |
| 2. | ABN130610CQ6 | ACARREOS Y BASES DEL NOROESTE, S.A. DE C.V. | 500-30-00-01-01-2019-03784 de fecha 23 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 12 de febrero de 2020 |
| 3. | ACO070731NP0 | ALVICZA COMERCIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7778 de fecha 26 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de marzo de 2020 |
| 4. | ACR160728MJ7 | AGRO-COMERCIALIZADORA CAMINO REAL, S.A. DE C.V. | 500-51-00-05-03-2020-10049 de fecha 27 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1" | 2 de marzo de 2020 |
| 5. | ADC150707UQ3 | ARQUITECTURA Y DIESEÑO CUALY S.A. DE C.V. | 500-15-02-01-2020-4172 de fecha 31 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 4 de febrero de 2020 |
| 6. | AEV180601N16 | ADMINISTRACION EMPRESARIAL DE LA VEGA, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01-2020-10305 de fecha 30 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 7 de febrero de 2020 |
| 7. | AHP150911PT0 | ADMINISTRACION HUMANISTICA DE LA PENINSULA, S.A. DE C.V. | 500-20-00-04-02-2019-5498 de fecha 25 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 21 de febrero de 2020 |
| 8. | ALL130205756 | ALLFIRE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-7796 de fecha 26 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de marzo de 2020 |
| 9. | APA1511194QA | ANNONA PARIS, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-00711 de fecha 10 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 17 de febrero de 2020 |
| 10. | AST040206D63 | ASTAROTH, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-40272 de fecha 20 de diciembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 20 de febrero de 2020 |
| 11. | BAN151024727 | BARI ANTURIO, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-00712 de fecha 10 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 17 de febrero de 2020 |
| 12. | BIC140716UY4 | BICHELL, S.C. | 500-16-00-00-00-2019-19645 de fecha 29 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 5 de diciembre de 2019 |
| 13. | BLT1605313UA | BLTBALIT, S.C. | 500-72-2020-13810 de fecha 19 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" | 25 de febrero de 2020 |
| 14. | CAC150909775 | COMPORATE ACET, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7579 de fecha 29 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de enero de 2020 |
| 15. | CAG1310031G8 | CONSORCIO AGRIPECSIL, S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-04-02-2020-719 de fecha 21 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 28 de enero de 2020 |
| 16. | CAS1402213D6 | CONSTRUCTORA ASASU, S.A. DE C.V. | 500-46-00-04-03-2019-21283 de fecha 25 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 6 de diciembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17. | CAT130214KL7 | CONSULTORES Y ASOCIADOS TELCHAK, S.C. | 500-74-05-04-01-2020-2866 de fecha 27 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 7 de febrero de 2020 |
| 18. | CATM750421TMA | CASTILLO TORRES MAURO ALBERTO | 500-41-00-03-02-2019-5669 de fecha 6 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 12 de noviembre de 2019 |
| 19. | CAZ110325SV9 | CONSTRUCTORES ASFALTICOS ZOONDU, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7566 de fecha 27 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de enero de 2020 |
| 20. | CCA131210NM7 | COMERCIALIZADORA CAUME, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7581 de fecha 29 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de febrero de 2020 |
| 21. | CCA160607FU4 | COMERCIALIZADORA CAZTICE, S.A. DE C.V. | 500-51-00-05-03-2020-10051 de fecha 27 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1" | 2 de marzo de 2020 |
| 22. | CCO170714238 | CAMANDRAN CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7714 de fecha 20 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de febrero de 2020 |
| 23. | CDI140712LS1 | CONSORCIO DILSA, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2019-18148 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 8 de noviembre de 2019 |
| 24. | CDM090304UT7 | CONSTRUCCIONES Y DISEÑOS DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2019-03568 de fecha 30 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 11 de diciembre de 2019 |
| 25. | CDY150707BKA | CONSTRUCCION Y DISEÑO YNIEST, S.A. DE C.V. | 500-15-02-01-2020-4139 de fecha 28 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 4 de febrero de 2020 |
| 26. | CIN120130GM8 | COACALCO INDUSTRIALIZADORA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2019-18147 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 8 de noviembre de 2019 |
| 27. | CIN140408RL0 | CONSULTORIA E INCUBACION DE NEGOCIOS, A.C. | 500-70-00-02-03-2020-02736 de fecha 12 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 19 de febrero de 2020 |
| 28. | CJA120220B41 | COMERCIALIZADORA JARAMPO, S. DE R.L. DE C.V. // En cumplimiento a la sentencia de fecha 06 de septiembre de 2019, dictada en los autos del Juicio de Nulidad No. 362/19-29-01-2 | 500-35-00-06-01-2020-1722 de fecha 13 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 10 de febrero de 2020 |
| 29. | CME1205311Y1 | CONSTRUCCIONES LOS MEXIQUENSES, S.P.R. DE R.L. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2019-19644 de fecha 22 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 29 de noviembre de 2019 |
| 30. | CNA090923UD9 | COMERCIALIZADORA NAPIA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-09324 de fecha 12 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 28 de enero de 2020 |
| 31. | CNS170420GN3 | COMIDAS NUTRITIVAS Y SALUDABLES CLAVEL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-22-00-05-04-2019-15102 de fecha 11 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2" | 28 de enero de 2020 |
| 32. | COCT640206PQ2 | COVARRUBIAS CHAVEZ TEOFILA ZENAIDA | 500-50-00-06-01-2019-12983 de fecha 22 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 13 de noviembre de 2019 |
| 33. | COT150710G25 | COMERCIALIZADORA OTAZU, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2019-19656 de fecha 29 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 5 de diciembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 34. | COU030220661 | CONTINENTAL OUTSOURCING, S.A. DE C.V. | 500-74-05-04-02-2019-4440 de fecha 4 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 26 de febrero de 2020 |
| 35. | CPA130820P91 | COMERCIALIZADORA DE PRODUCTOS AMBIENTALES ECOLOGICOS, S. de R.L. de C.V. | 500-32-00-04-03-2020-1115 de fecha 17 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 21 de febrero de 2020 |
| 36. | CRS131205UM9 | COMERCIALIZADORA DE REFACCIONES Y SERVICIOS AUTOMOTRICES VERAMEX DEL GOLFO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7698 de fecha 19 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de febrero de 2020 |
| 37. | CSI100304NB7 | CAPACITACION EN SEGURIDAD INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-02-2019-8723 de fecha 13 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 14 de febrero de 2020 |
| 38. | CTA120113RJ7 | CALZADO DE TRABAJO Y AVENTURA, S.A. DE C.V. | 500-08-00-05-00-2019-22043 de fecha 22 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 23 de enero de 2020 |
| 39. | CVS1411262K7 | CONSTRUMAQUINARIA VEINTICUATRO SIETE, S.A. DE C.V. | 500-45-00-02-03-2019-17751 de fecha 20 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 30 de octubre de 2019 |
| 40. | CZI031211E97 | CORPORATIVO ZIMBA, S.A. DE C.V. | 500-74-06-01-01-2019-6616 de fecha 9 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 21 de noviembre de 2019 |
| 41. | DAZ151125S1A | DAZCAP, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2019-11172 de fecha 14 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 17 de octubre de 2019 |
| 42. | DCA120502143 | DISTRIBUIDORA CARMINA, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2020-5397 de fecha 24 de enero de 2020 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 27 de enero de 2020 |
| 43. | DCS1407155Y2 | DANOMA CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2020-7966 de fecha 10 de febrero de 2020 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 17 de febrero de 2020 |
| 44. | DLS170517IR1 | DESARROLLADORA LEDES, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-40212 de fecha 11 de diciembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 17 de febrero de 2020 |
| 45. | DOS1511259WA | DOSAPRA, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2019-13079 de fecha 28 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 30 de octubre de 2019 |
| 46. | DPS100518ND2 | DESARROLLO PRIVADO EN SEGURIDAD Y LIMPIEZA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7572 de fecha 27 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de enero de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 47. | DUS130812R9A | DERIVADOS DEL USUMACINTA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-00713 de fecha 10 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 17 de febrero de 2020 |
| 48. | EICJ570721763 | ENRIQUEZ CARLIN JUAN MARTIN | 500-50-00-01-2019- 13083 de fecha 24 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 5 de noviembre de 2019 |
| 49. | FEF091106K18 | FAROSU EMPRESAS DEL FUTURO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-49-00-06-02-2020-001058 de fecha 5 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2" | 11 de febrero de 2020 |
| 50. | GAM110611D82 | GRANDPA ASESORIA Y MANTENIMIENTO, S.A. DE C.V. | 900-05-04-00-00-2020-185 de fecha 17 de febrero de 2020 | Administración General de Grandes Contribuyentes | 21 de febrero de 2020 |
| 51. | GCG160517SX3 | GRUPO CONSTRUCTOR GETSI, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-03-2019-12924 de fecha 4 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 27 de enero de 2020 |
| 52. | GDI061127927 | GRUPO DE DESARROLLO INMOBILIARIO LAS PALMAS, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2020-5395 de fecha 24 de enero de 2020 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 30 de enero de 2020 |
| 53. | GDN080901P91 | GRUPO DESARROLLADOR NCUBO, S.A. DE C.V. | 500-74-05-01-04-2019-876 de fecha 18 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 16 de enero de 2020 |
| 54. | GEE100628A13 | GRUPO ENLACE EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2020-5390 de fecha 24 de enero de 2020 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 30 de enero de 2020 |
| 55. | GHI081024B23 | GRUPO HILVICZA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7793 de fecha 26 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de marzo de 2020 |
| 56. | GIF120614G20 | GRUPO IFESCO, S.C. | 500-32-00-05-05-2020-935 de fecha 4 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 10 de febrero de 2020 |
| 57. | GIT140507UI9 | GRUPO INMOBILIARIO TELRA, S.A.P.I. DE C.V. | 500-05-2020-7741 de fecha 24 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de marzo de 2020 |
| 58. | GJU170322AZ2 | GRUPO JUNOF, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-01-2020-00024 de fecha 20 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 28 de enero de 2020 |
| 59. | GLE170406E35 | GLEIMARE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7702 de fecha 21 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 27 de febrero de 2020 |
| 60. | GMC150527IM4 | GRUPO M87 CONSTRUCCIONES Y SUMINISTROS, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2020-2107 de fecha 10 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 17 de febrero de 2020 |
| 61. | GOHR770119HD3 | GOMEZ HERNANDEZ RICARDO | 500-25-00-00-00-2019-10210 de fecha 25 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 10 de febrero de 2020 |
| 62. | GRE151127AB3 | GRESELL, S.A. DE C.V. | 500-21-00-04-02-2020-334 de fecha 4 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 11 de febrero de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 63. | GRT150304345 | GREEN RIVER TRADING CO, S.P.R. DE R.L. DE C.V. | 500-70-00-02-03-2020-01528 de fecha 17 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 20 de enero de 2020 |
| 64. | GVI0511216P0 | GRUPO VICZA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7756 de fecha 25 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de marzo de 2020 |
| 65. | HIL051125JU3 | HILVITEX, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7740 de fecha 24 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de marzo de 2020 |
| 66. | HPR021220FK5 | HI PRODUCE, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2019-23923 de fecha 9 de diciembre de 2019 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 29 de enero de 2020 |
| 67. | HSM130617P12 | HOME AND SUN MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-70162 de fecha 26 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 21 de enero de 2020 |
| 68. | ICD150618CM5 | INGENIERIA Y CONSTRUCCION DIBURET, S.A. DE C.V. | 500-15-02-01-2020-4149 de fecha 29 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 31 de enero de 2020 |
| 69. | IGO1203291J1 | INMOBILIARIA GOIXTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7593 de fecha 30 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de febrero de 2020 |
| 70. | ILS1512027W5 | INFRAESTRUCTURA LOGISTICA Y SERVICIOS BLAINDE, S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-03-2020-01525 de fecha 14 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 21 de enero de 2020 |
| 71. | INT131221BF7 | INTEPUBLISERVS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7580 de fecha 30 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de febrero de 2020 |
| 72. | ISH140219S67 | INTEL SHOP, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69949 de fecha 19 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 20 de enero de 2020 |
| 73. | IST130225TA6 | INTEGRADORA DE SERVICIOS, TRANSPORTES Y MANIOBRAS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-14-00-03-02-2020-556 de fecha 28 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 4 de febrero de 2020 |
| 74. | JAPJ840131S59 | JAVIER PEREZ JUAN CARLOS | 500-57-00-04-01-2020-000236 de fecha 17 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 21 de enero de 2020 |
| 75. | KAR160802AB0 | KARTINA, S.A. DE C.V. | 500-65-00-05-01-2020-606 de fecha 21 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 30 de enero de 2020 |
| 76. | LAR150304TG3 | LAROL, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2020-1728 de fecha 5 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 11 de febrero de 2020 |
| 77. | LBS171020AN7 | LUKA BUSINESS STRATEGIC, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2020-1721 de fecha 13 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 11 de febrero de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 78. | LCD1506182U3 | LUAPER CONSTRUCCION Y DISEÑO, S.A. DE C.V. | 500-15-02-01-2020-4143 de fecha 29 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 31 de enero de 2020 |
| 79. | LCO1602151S6 | LOTS CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2019-13081 de fecha 30 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 7 de noviembre de 2019 |
| 80. | LCO1611035C7 | LEYN COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7600 de fecha 31 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 7 de febrero de 2020 |
| 81. | LEG160624CQ9 | LEGNOMAQ, S.A. DE C.V. | 500-47-00-06-00-2020-000957 de fecha 12 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 20 de febrero de 2020 |
| 82. | LEV180403AC5 | LOGISTICOS Y EMPACADO VIUCA, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01-2020-10306 de fecha 31 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 7 de febrero de 2020 |
| 83. | LMA150217NB5 | LLUVIA MARINA ARRENDADORA Y COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-005722 de fecha 3 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 14 de febrero de 2020 |
| 84. | LMA171121IM0 | LIDXI MATERIALES, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-00466 de fecha 27 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 7 de febrero de 2020 |
| 85. | LME1602262Z2 | LINIUX MEDICAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-04-03-02-2020-8370 de fecha 24 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 30 de enero de 2020 |
| 86. | LSP160226AG8 | LUNICOM SPINAL, S.DE R.L. DE C.V. | 500-74-04-03-02-2020-8369 de fecha 23 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 30 de enero de 2020 |
| 87. | MCC140421M29 | MATERIALES PARA CONSTRUCCION CATJEEP, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6321 de fecha 28 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 27 de enero de 2020 |
| 88. | MDI120615RM5 | MARMOLES DINAMITA, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2019-18145 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 7 de noviembre de 2019 |
| 89. | MEP1503055V6 | MANTENIMIENTO PARA ESTATALES Y PRIVADAS, S.A. DE C.V. | 500-36-07-01-02-2020-884 de fecha 24 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 30 de enero de 2020 |
| 90. | MIC150814IS5 | MAQUINARIA INDUSTRIAL Y COMERCIAL VILLANUEVA, S.A. DE C.V. | 500-20-00-04-02-2020-0704 de fecha 13 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 14 de febrero de 2020 |
| 91. | MII101214J54 | MULTISERVICIOS INTEGRALES IGHNY, S.A. DE C.V. | 500-74-04-02-01-2020-20094 de fecha 23 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 29 de enero de 2020 |
| 92. | MIN1509109L3 | MEL INDUSTRIA, S.A. DE C.V. | 500-72-2020-13808 de fecha 6 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" | 12 de febrero de 2020 |
| 93. | MIR170309ICA | MIRTELLA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7701 de fecha 21 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de febrero de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 94. | MMP160705P75 | MANHATTAN MASTER PLAN DEVELOPMENT, S. DE R.L. DE C.V. // En cumplimiento a la sentencia del 19 de junio de 2019, dictada por la Sala Regional del Centro II, del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, dentro del Juicio de Nulidad 556/18-09-01-5OT | 500-47-00-02-05-2020-001508 de fecha 02 de marzo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 6 de marzo de 2020 |
| 95. | MSP180129G34 | MAQARRENDA SERVICIOS PETREOS, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-00465 de fecha 24 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 30 de enero de 2020 |
| 96. | NDI0902207F7 | NT DIRECCION, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-01492 de fecha 18 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 21 de febrero de 2020 |
| 97. | NOR170109QL9 | NORMALINE, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-05-2020-1086 de fecha 14 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 24 de febrero de 2020 |
| 98. | OCS150527TW9 | OPERADORA COMERCIAL Y SERVICIOS AM, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2020-2371 de fecha 12 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 19 de febrero de 2020 |
| 99. | OIA010118BF6 | OPERADORA INMOBILIARIA Y ARRENDADORA DE FRONTERA, S.A. DE C.V. | 500-65-00-05-02-2020-603 de fecha 15 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 22 de enero de 2020 |
| 100. | OIV141216Q3A | OPERADORA INTEGRAL DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7603 de fecha 31 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 7 de febrero de 2020 |
| 101. | OST150724PW0 | OPERADORA DE SERVICIOS TECNICOS E INDUSTRIALES LA JOYA, S.A. DE C.V. | 500-74-04-02-02-2020-10282 de fecha 28 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 30 de enero de 2020 |
| 102. | PBS170308QN6 | PROVEDORA DE BIENES Y SERVICIOS JARDIN DE ANTEQUERA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-00707 de fecha 24 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 31 de enero de 2020 |
| 103. | PCR171223S34 | PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES ROXI, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-00464 de fecha 23 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 30 de enero de 2020 |
| 104. | PPC130326KZ3 | PROMOTORA Y PUBLICITARIA DEL CENTRO, S.A. DE C.V. | 500-08-00-06-00-2019-26888 de fecha 10 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 7 de febrero de 2020 |
| 105. | PPS091207GU8 | PSAP PRESTADORA DE SERVICIOS Y ASESORIAS PROFESIONALES, S.A. DE C.V. | 500-54-00-02-01-2019-2878 de fecha 5 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 7 de febrero de 2020 |
| 106. | PSE151203735 | PUBLICIDAD Y SERVICIOS EUCALIPTHUS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2020-01591 de fecha 23 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 29 de enero de 2020 |
| 107. | PSM1406161L2 | PAK-UB SOCIAL MEDIA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2020-00708 de fecha 24 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 30 de enero de 2020 |
| 108. | RAL130128P10 | REMODELACIONES ARQUITECTONICAS LM, S.A. DE C.V. | 500-29-00-06-01-2019-5227 de fecha 23 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 16 de enero de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 109. | RARO750823J20 | RAMIREZ RUIZ JOSE OMAR | 500-57-00-04-01-2020-000228 de fecha 16 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 22 de enero de 2020 |
| 110. | RAS150605H37 | REFACCIONARIA AUTOMOTRIZ SOECH, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2020-429 de fecha 5 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 11 de febrero de 2020 |
| 111. | RIMR740813BW3 | RIVERO MARTINEZ RAYMUNDO RAFAEL | 500-14-00-03-02-2019-6868 de fecha 21 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 29 de enero de 2020 |
| 112. | ROCA750508B65 | ROBLES CERVANTES ANTONIO | 500-14-00-03-02-2019-7122 de fecha 27 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 6 de febrero de 2020 |
| 113. | RUD150625N53 | RUDIBOX, S.C. | 500-64-00-05-01-2019-015374 de fecha 19 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 20 de diciembre de 2019 |
| 114. | SAPJ870428PT4 | SANCHEZ PEREZ JONNY ROY | 500-36-07-03-04-2020-883 de fecha 20 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 5 de febrero de 2020 |
| 115. | SBS150220PM8 | SUMINSTRADORA DE BIENES Y SERVICIOS CONFIAX, S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2020-4152 de fecha 6 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 21 de febrero de 2020 |
| 116. | SCI150216KB7 | SCISPRO, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-06-2020-903 de fecha 31 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 7 de febrero de 2020 |
| 117. | SCO160714V97 | SAHEC COMERCIAL, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01-2019-17103 de fecha 29 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 19 de septiembre de 2019 |
| 118. | SER120430NU5 | SERCIL Y CIA, S.A. DE C V. | 500-04-00-00-00-2020-5391 de fecha 24 de enero de 2020 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 31 de enero de 2020 |
| 119. | SIC130621US5 | SOLUCIONES INNOVADORAS CORPORATIVAS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2020-01619 de fecha 30 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 31 de enero de 2020 |
| 120. | SIE101022UU8 | SERVICIOS EN INNOVACION EMPRESARIAL DEL CARIBE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7554 de fecha 29 de enero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 7 de febrero de 2020 |
| 121. | SIX130720EH1 | SERVICIOS IXSAX, S.C. | 500-72-2020-13811 de fecha 14 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" | 17 de febrero de 2020 |
| 122. | SLO150408K50 | SLOWKING, S.A. DE C.V. | 500-65-00-05-02-2019-18480 de fecha 20 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 23 de enero de 2020 |
| 123. | SME130605AF4 | SOSVIA MÉXICO, S.C. | 500-10-00-07-03-2020-8744 de fecha 13 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 20 de febrero de 2020 |
| 124. | SNI1507074P7 | SOLUCIONES NIMPO, S.A. DE C.V. | 500-15-02-01-2020-4174 de fecha 31 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 4 de febrero de 2020 |
| 125. | SNL140312MC9 | SERVICIOS NLMK, S.A. DE C.V. | 500-73-05-12-03-2019-3775 de fecha 2 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 6 de febrero de 2020 |
| 126. | SQU131108UG0 | SERVEMIT QUALITATIS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7699 de fecha 19 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de febrero de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 127. | SRI150309IG1 | SERVICIOS Y RECURSOS INOVADORES, S.A. DE C.V. | 500-54-00-02-01-2019-2880 de fecha 5 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 5 de febrero de 2020 |
| 128. | SSA170323FR9 | SOFOCLES SERVICIOS Y ADMINISTRACION, S.C. | 500-72-2020-13809 de fecha 19 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" | 20 de febrero de 2020 |
| 129. | SSB150707T66 | SOLUCIONES Y SERVICIOS BLOQUIAN, S.A. DE C.V. | 500-15-02-01-2019-4133 de fecha 28 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 29 de enero de 2020 |
| 130. | SSE150319SQ3 | SISTEMA Y SOLUCIONES EMPRESARIALES VENALMO, S.C. | 500-44-00-00-00-2020-00709 de fecha 4 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 10 de febrero de 2020 |
| 131. | STB1206204K5 | SILVERLINK TECHNOLOGIES AND BUSINESS, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01-2019-17134 de fecha 30 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 30 de septiembre de 2019 |
| 132. | STI120910A18 | SERYSOL DE TI, S.A. DE C.V. | 500-54-00-02-01-2019-2879 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 23 de enero de 2020 |
| 133. | STI920421UN4 | SOFTTEK TECNOLOGIA EN INFORMACION, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-7797 de fecha 26 de febrero de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de marzo de 2020 |
| 134. | TIC121127C80 | TRANSPORTES INDUSTRIALES, CONSTRUCCION Y SUMINISTROS, S.A. DE C.V. | 500-62-00-03-00-2019-03302 de fecha 9 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5" | 28 de enero de 2020 |
| 135. | TRE100217FGA | TRANSMEX REFACCIONES, S.A. DE C.V. | 500-30-00-01-01-2019-05117 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 9 de enero de 2020 |
| 136. | VAS140703C60 | VANTAGE ASESORES, S.C. | 500-16-00-00-00-2019-19707 de fecha 19 de diciembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 13 de enero de 2020 |
| 137. | VAS160122KG3 | VASTECHNOLOGIES, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2020-432 de fecha 13 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 19 de febrero de 2020 |
| 138. | VTI1302157C6 | VISION TECNICA DE INTERFACE, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-1164 de fecha 6 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 13 de febrero de 2020 |

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