SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2019-7389 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.- SHCP.- Secretaría de Hacienda y Crédito Público.- Servicio de Administración Tributaria.- Administración General de Auditoría Fiscal Federal.- Administración Central de Fiscalización Estratégica.

**Oficio Número: 500-05-2019-7389**

**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, 02 de mayo 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 **500-05-2019-7389 de fecha 2 de mayo 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 **500-05-2019-7389 de fecha 2 de mayo 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. | ABM1706204D9 | ARCHITECTURE BUSINESS MANAGMENT, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7360 de fecha 10 de abril de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de abril de 2019 |
| 2. | ACG110919NX2 | ARRENDADORA Y CONSTRUCTORA GRUPO SH, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-01-2019-3171 de fecha 11 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 13 de marzo de 2019 |
| 3. | ACO151111M7A | AGROPECUARIA CHOCOY, S.P.R. DE R.L. | 500-41-00-01-01-2019-1081 de fecha 16 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 7 de marzo de 2019 |
| 4. | ADE040709R19 | ALTA DIRECCION EMPRESARIAL JALISCO, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2019-2450 de fecha 5 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 15 de abril de 2019 |
| 5. | AIE150320U53 | ADMINISTRACION INFRAESTRUCTURA EMPRESARIAL MOVA, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2019-1443 de fecha 21 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 5 de abril de 2019 |
| 6. | AIS1208249F9 | ARIAN INSUMOS Y SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-19-00-05-01-2019-01175 de fecha 18 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 19 de marzo de 2019 |
| 7. | ATS130606790 | ASOCIACION DE TRABAJADORES SURESTE GRIJALVA, A.C. | 500-19-00-05-01-2019-02565 de fecha 20 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 27 de febrero de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8. | BME110408EXA | B.O.X. MEDICAL, S.A. DE C.V. | 500-74-05-02-03-2019-1426 de fecha 11 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 22 de marzo de 2019 |
| 9. | BSA1107215P5 | BUSINESS SOLUTIONS & INTEGRATED SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2019-001191 de fecha 9 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 16 de abril de 2019 |
| 10. | BSI121210GF4 | BOM SERVICIOS INTEGRALES, S.C. | 500-09-00-05-02-2019-00734 de fecha 6 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" | 7 de marzo de 2019 |
| 11. | CACC700327H57 | CANUL COSGALLA CHRISTIAN | 500-67-00-02-01-2019-070 de fecha 28 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 11 de febrero de 2019 |
| 12. | CAD131024I21 | CONSTRUCCION & DESIGN CODEG, S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-04-2019-1134 de fecha 25 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 31 de enero de 2019 |
| 13. | CAV130816J18 | CMC AVI-PER, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-5192 de fecha 13 de febrero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de abril de 2019 |
| 14. | CCC130611FK5 | CC&ESA CONSTRUCCIONES CIVILES & INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-02-2019-1763 de fecha 26 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 27 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15. | CCD111025HGA | CDP CONTROLES DIGITALES DEL PACIFICO, S.A. DE C.V. | 500-54-00-02-01-2018-3421 de fecha 17 de octubre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 5 de abril de 2019 |
| 16. | CCO131218C36 | CONSTRUCTORA CONBASA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-02-2019-03284 de fecha 1 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 20 de marzo de 2019 |
| 17. | CCP130520DC2 | COMERCIALIZADORA, CONSTRUCTORA Y PROVEEDORA HUASI, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-01-2019-01078 de fecha 28 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 22 de abril de 2019 |
| 18. | CCT130306MZ6 | CTL CONSTRUCTORA TOTAL, S.A. DE C.V. | 900-05-04-00-00-2019-119 de fecha 29 de enero de 2019 | Administración General de Grandes Contribuyentes | 7 de febrero de 2019 |
| 19. | CCU141104P65 | COMERCIALIZADORA CUME SA, S.A. DE C.V. | 500-69-00-06-02-2019-4051 de fecha 26 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 22 de abril de 2019 |
| 20. | CDI120321K29 | CONSTRUCTORA DIQSA, S.A. DE C.V. | 500-69-00-04-02-2019-6059 de fecha 29 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 8 de abril de 2019 |
| 21. | CGM100714S59 | CORPORATIVO GRAIN MILLERS DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6289 de fecha 24 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 22 de febrero de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 22. | CGR140312GQA | COMERCIALIZADORA GREEN RECYT, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-03-2019-3337 de fecha 28 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 17 de abril de 2019 |
| 23. | CIRA5408083C9 | CISNEROS ROMERO ARTURO | 500-27-00-08-02-2018-09065 de fecha 17 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 27 de marzo de 2019 |
| 24. | CLA1711214L9 | COMERCIALIZADORA LANDGEN, S.A. DE C.V. | 500-08-00-03-00-2019-0123 de fecha 28 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 3 de abril de 2019 |
| 25. | CMJ130815372 | CORPORATIVO MAYORISTA JHAZAVI, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2019-001189 de fecha 8 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 16 de abril de 2019 |
| 26. | CNY150702T45 | COMERCIALIZADORA NAVY YARD, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2019-3157 de fecha 19 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 26 de febrero de 2019 |
| 27. | CON1502215W1 | CONPROVSA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2019-03117 de fecha 15 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 26 de febrero de 2019 |
| 28. | CRD120316FK1 | CONSTRUCCIÓN, REHABILITACIÓN Y DESARROLLO ARCON, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-01-2018-30079 de fecha 5 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 13 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 29. | CRM140307U41 | CONSTRUCTORA ROLL DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-69-00-04-01-2019-7304 de fecha 15 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 23 de abril de 2019 |
| 30. | CSA140210815 | COMERCIALIZADORA SANSUMG, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6363 de fecha 2 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 16 de abril de 2019 |
| 31. | CSI1311191X5 | CMI SINERGIA, S.A. DE C.V. | 500-54-00-02-01-2019-0206 de fecha 22 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 5 de abril de 2019 |
| 32. | CSI151117RB6 | COMERCIALIZADORA SIFAM,S.A. DE C.V. | 500-12-00-02-00-2019-01410 de fecha 15 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 22 de marzo de 2019 |
| 33. | CSM1403253K7 | CONSTRUINGENIERIA STRUCTURE MEXICANA, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-02-2019-1106 de fecha 11 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 5 de marzo de 2019 |
| 34. | CTB160121TP3 | CONSORCIO TURÍSTICO BLUEBAY, S. DE R.L. DE C.V. | 500-52-00-05-00-2019-02780 de fecha 21 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2" | 2 de abril de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 35. | CUME610525762 | CRUZ MEZA ENEDINA | 500-25-00-04-02-2018-14671 de fecha 5 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 7 de marzo de 2019 |
| 36. | CVI1302205Q6 | COMERCIALIZADORA VIRGARVA, S.A. DE C.V. | 500-74-05-04-02-2019-4314 de fecha 31 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 7 de febrero de 2019 |
| 37. | CYQ141211SZA | COMERCIALIZADORA YQ, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-3785 de fecha 21 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 8 de abril de 2019 |
| 38. | DCA1209141I4 | DETG CONSTRUCCIONES AMBIENTALES, S.A. DE C.V. | 500-45-00-04-03-2018-22719 de fecha 28 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 11 de marzo de 2019 |
| 39. | DEI120731LN0 | DESARROLLO E INTEGRACIÓN DE CAPITAL HUMANO ILITHYA, S.C. | 900-05-04-00-00-2019-100 de fecha 9 de enero de 2019 | Administración General de Grandes Contribuyentes | 7 de febrero de 2019 |
| 40. | DIA1305313K1 | DISEÑOS INTEGRALES EN ARRENDAMIENTO, S.A. DE C.V. | 500-20-00-04-02-2019-1602 de fecha 12 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 22 de abril de 2019 |
| 41. | DIG151125TL2 | DETRIX IG, S.A. DE C.V. | 500-74-05-04-02-2019-4392 de fecha 15 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 21 de marzo de 2019 |
| 42. | DSC150407EIA | DESARROLLO SUSTENTABLE COMERCIAL DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-724 de fecha 21 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 26 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 43. | EAC130515QM8 | ELECTROSERVICIOS Y ACCESORIOS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02-2018-14750 de fecha 9 de octubre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 11 de enero de 2019 |
| 44. | EBL060728743 | E-BLUE, S.A. DE C.V. | 500-36-04-01-02-2019-11533 de fecha 19 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 25 de marzo de 2019 |
| 45. | ECI160811658 | ENORCO CONSTRUCCIONES INTEGRALES, S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-09-2019-1808 de fecha 11 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 20 de marzo de 2019 |
| 46. | ECO140213MD6 | EURESS COMERCIAL, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6362 de fecha 2 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 16 de abril de 2019 |
| 47. | EEA061130LM3 | EXCELENCIA EN ASESORES EMPRESARIALES, S.C. | 500-32-00-06-03-2019-2185 de fecha 21 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 29 de marzo de 2019 |
| 48. | EIAJ820401FK3 | ESPINOSA ALVARADO JESÚS | 500-17-00-02-00-2019-1438 de fecha 14 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3" | 29 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 49. | ELM1504279ZA | EDIFICADORA LIDER MEXYUC, S.A. DE C.V. | 500-69-00-04-01-2019-6789 de fecha 8 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 15 de abril de 2019 |
| 50. | EMS160509CC0 | EMSERPA, S.A. DE C.V. | 500-29-00-05-01-2019-1158 de fecha 4 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 08 de marzo de 2019 |
| 51. | FAC130219IU7 | FACEREGOLD, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7249 de fecha 30 de enero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 17 de abril de 2019 |
| 52. | FALJ890624M20 | FRAIRE LAMAS JUANITA DE JESUS | 500-16-00-00-00-2018-20106 de fecha 11 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 19 de diciembre de 2018 |
| 53. | FLE160223DY0 | FLEXIBEL, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7343 de fecha 10 de abril de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 17 de abril de 2019 |
| 54. | FLY151112J60 | FLYTEGO, S.C. | 500-67-00-06-02-2019-2222 de fecha 4 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 17 de abril de 2019 |
| 55. | FODJ771223IM3 | FLORES DIAZ JOSE | 500-74-05-04-02-2019-4312 de fecha 31 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 5 de febrero de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 56. | FSC1405128C0 | FUTBOL, SALUD Y CULTURA, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-04-2019-1217 de fecha 15 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 22 de marzo de 2019 |
| 57. | FSY070612QL4 | FP SYSTEMS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-06-01-2019-943 de fecha 17 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 20 de febrero de 2019 |
| 58. | GCM1411132T4 | SOLUCIONES EMPRESARIALES Y PATRIMONIALES DIG, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7362 de fecha 10 de abril de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 16 de abril de 2019 |
| 59. | GIS130905AS8 | GRUPO INMOBILIARIO, SUPERVISION Y EDIFICACIONES ZETA, S.A. DE C.V. | 500-26-00-04-03-2018-12098 de fecha 13 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "3" | 14 de febrero de 2019 |
| 60. | GMP1202292J7 | GRUPO MULTICOMERCIAL PICASSO, S.A. DE C.V. | 500-29-00-04-01-2018-6473 de fecha 7 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1" | 14 de noviembre de 2018 |
| 61. | GOT130508Q73 | GRUPO OPTIMUN TREATMENT, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-02-2019-001195 de fecha 9 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 16 de abril de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 62. | GPE160205K9A | GRUPO PEZGA, S.A. DE C.V. | 500-69-00-06-02-2019-4050 de fecha 26 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 28 de febrero de 2019 |
| 63. | GTA140724H10 | GLOBAL TOURIST AGENCY, S.A DE C.V.  | 500-44-00-00-00-2019-01921 de fecha 25 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 29 de marzo de 2019 |
| 64. | GTC060323A10 | GRUPO TS CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. | 500-69-00-05-01-2019-3640 de fecha 27 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 22 de abril de 2019 |
| 65. | HOC150807DI7 | HOCHHAUS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7274 de fecha 10 de abril de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de abril de 2019 |
| 66. | HSC130412RE3 | HEDGING STRATEGY CONSULTING, S.A. DE C.V. | 500-65-00-06-01-2018-22274 de fecha 29 de octubre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 19 de diciembre de 2018 |
| 67. | IAS150525KE4 | INDIGO ASISTENCE, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-001496 de fecha 12 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 23 de abril de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 68. | ICC881107KE7 | INMOBILIARIA CAMPESTRE DE COLIMA, S.A. DE C.V | 500-18-00-07-01-2018-9123 de fecha 28 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1" | 10 de abril de 2019 |
| 69. | IEM101015N23 | INTELECTO EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-12-00-04-02-2019-01356 de fecha 14 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 28 de marzo de 2019 |
| 70. | IGR131115U38 | INMOBILIARIA GR34, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7372 de fecha 10 de abril de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de abril de 2019 |
| 71. | IIA1501287A0 | INSTITUTO PARA LA INNOVACION AGROEMPRESARIAL, S. C. | 500-36-07-03-02-2019-9796 de fecha 6 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 15 de marzo de 2019 |
| 72. | ING020425EH9 | INGENYAR, S.A. DE C.V.  | 500-27-00-08-02-2019-01307 de fecha 8 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 21 de marzo de 2019 |
| 73. | IPC101203J93 | INMOBILIARIA Y PROYECTOS CONSTRUCTIVOS KARTRAX, S.A. DE C.V. | 500-47-00-05-00-2019-001641 de fecha 6 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 20 de febrero de 2019 |
| 74. | IPH1311157L0 | INDUSTRIAL PETROLERA HOFFMAN, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-02-2019-2237 de fecha 9 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 22 de abril de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 75. | IPT9911162CA | INGENIERIA PROYECTOS Y TRATAMIENTOS ECOLOGICO DE RESIDUALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7319 de fecha 13 de marzo de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 20 de marzo de 2019 |
| 76. | JUA160708LP1 | JUANAMAK, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2019-4009 de fecha 6 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 7 de marzo de 2019 |
| 77. | LAM150720NG0 | LOT & MLP ASESORES, S.C. | 500-74-02-01-03-2018-23055 de fecha 15 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 11 de abril de 2019 |
| 78. | LAMC731117T95 | LAGUNA MARTINEZ CARLOS | 500-05-2019-5073 de fecha 10 de enero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de marzo de 2019 |
| 79. | LAN080711ID8 | LANTIKUY, S.A. DE C.V. | 500-36-05-02-02-2019-5696 de fecha 14 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 22 de febrero de 2019 |
| 80. | LAR110707UP9 | LADRILLERA Y ACABADOS REGIO, S.A. DE C.V. | 500-15-04-02-2018-18244 de fecha 26 de septiembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 2 de octubre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 81. | LRU121205D33 | LION RISORSE UMANE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-25-00-05-02-2019-5135 de fecha 4 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 14 de marzo de 2019 |
| 82. | MAS061012LT6 | MEXICAN ARTESANOS DEL SOL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-09-00-07-01-2019-00191 de fecha 11 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1" | 14 de marzo de 2019 |
| 83. | MBU000225S63 | MEX BUY, S.A. DE C.V. | 500-41-00-05-02-2019-1286 de fecha 5 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 26 de marzo de 2019 |
| 84. | MCM150715T49 | MERCH 4 MARK-ET, S.A. DE C.V. | 500-43-03-08-00-2019-1546 de fecha 31 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 19 de marzo de 2019 |
| 85. | MECL610208FR9 | MENDOZA CHAY JOSE LUIS | 500-69-00-01-02-2019-06871 de fecha 8 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 15 de abril de 2019 |
| 86. | MEK1408051A1 | MAQUINARIA Y EQUIPO KARDOS, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-02-2019-1152 de fecha 14 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 12 de marzo de 2019 |
| 87. | MHI170113B85 | MANTENIMIENTOS Y HERRAMIENTAS INDUSTRIALES DEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2019-001183 de fecha 8 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 17 de abril de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 88. | MIP1302193HA | MATERIAL INDUSTRIAL Y PROVEEDURIA VIVA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-03-2018-04277 de fecha 13 de septiembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 16 de noviembre de 2018 |
| 89. | MIR151006LJ4 | MATERIALES E INGENIERIA DEL REAL, S.A. DE C.V.  | 500-50-00-02-10-2019-02119 de fecha 22 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 1 de marzo de 2019 |
| 90. | MNL111031F29 | MISION DE NEGOCIOS LH, S.A. DE C.V. | 500-41-00-04-03-2019-1341 de fecha 25 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 28 de febrero de 2019 |
| 91. | MPU091125EL0 | MEGOSUR DEL PUERTO, S.A. DE C.V. | 500-60-00-04-04-2019-01358 de fecha 25 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "3" | 3 de abril de 2019 |
| 92. | MSA1005198LA | MAQUILADORA SABA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-5145 de fecha 13 de febrero de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de abril de 2019 |
| 93. | NCO151023GHA | NIEMEYER CONSTRUCTION, S.A. DE C.V. | 500-42-00-07-01-2018-06804 de fecha 26 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 30 de noviembre de 2018 |
| 94. | NGC041005GZ0 | CG & LAC CONSULTORIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7273 de fecha 10 de abril de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de abril de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 95. | OFU130124V7A | ORGANIZACIÓN FURLAN, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7342 de fecha 10 de abril de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 17 de abril de 2019 |
| 96. | OGE100811MH2 | OPERACIONES GLOBALES EMPRESARIALES LMGY, S.A. DE C.V. | 500-36-06-02-03-2019-9328 de fecha 4 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 22 de marzo de 2019 |
| 97. | OTU1212059L8 | OPERADORA TUXCIL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-02-02-2018-29117 de fecha 18 de octubre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 13 de marzo de 2019 |
| 98. | PIK1408061E7 | PRODUCTOS INDUSTRIALES KEMP, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-02-2019-1153 de fecha 14 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 26 de febrero de 2019 |
| 99. | PIMS600714PM6 | PINTO MARIN SILVIO ALBERTO | 500-69-00-06-02-2019-5317 de fecha 19 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 27 de marzo de 2019 |
| 100. | PPI101103S9A | “PIP, PROTECCION INTEGRAL PATRIMONIAL”, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-1941 de fecha 21 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 20 de marzo de 2019 |
| 101. | PRO120828CH4 | PROZUAGSA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-01-2019-2134 de fecha 25 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 25 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 102. | PYR13021871A | PROYECTOS Y REPARACIONES INDUSTRIALES DIYADER´S, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2019-03294 de fecha 1 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 8 de abril de 2019 |
| 103. | QUA8906127L5 | QUALIFIL, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-08-2018-29534 de fecha 6 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 28 de marzo de 2019 |
| 104. | RICR960105G8A | RIVERA CAZARES RAUL | 500-63-00-05-02-2019-2806 de fecha 2 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 9 de abril de 2019 |
| 105. | RORE570909723 | RODRÍGUEZ ROMAN EDUARDO ERNESTO | 500-52-00-05-00-2019-02054 de fecha 1 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "2" | 7 de marzo de 2019 |
| 106. | RSI1209076V2 | REORGANIZACION Y SUMINISTROS INTEGRALES, S.A. DE C.V. | 500-43-03-08-00-2019-1518 de fecha 30 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 19 de marzo de 2019 |
| 107. | SAAE840201QA0 | SANCHEZ AREVALO EUGENIO | 500-37-00-07-02-2019-5749 de fecha 21 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "1" | 22 de enero de 2019 |
| 108. | SAEA720811EC4 | SALAZAR ESTRELLA ALFREDO | 500-69-00-03-03-2019-4631 de fecha 7 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 26 de marzo de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 109. | SCI1509026P9 | SERGO CONSTRUCCIONES E INGENIERIA, S.A. DE C.V.  | 500-50-00-02-04-2019-002012 de fecha 14 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 8 de marzo de 2019 |
| 110. | SCP090619UC9 | “SINERGIA EN CONTRATACION DE PERSONAL”, S. EN N.C.  | 500-35-00-06-01-2019-1943 de fecha 22 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 28 de marzo de 2019 |
| 111. | SEC1307314B1 | SERVICIOS ESPECIALIZADOS DE CARGA TRAFFI-TAB, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2019-001196 de fecha 9 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 16 de abril de 2019 |
| 112. | SEM160211BY2 | SEMBRINA, S.A. DE C.V. | 500-12-00-01-00-2019-01429 de fecha 20 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 26 de marzo de 2019 |
| 113. | SIK160318B38 | SERVICIOS INTEGRALES KADE, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-04791 de fecha 11 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 25 de marzo de 2019 |
| 114. | SMP1502244Y7 | SERVICIOS MERCADOLOGICOS Y PUBLICITARIOS XERON, S.A. DE C.V.  | 500-39-00-02-02-2019-01409 de fecha 30 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 27 de marzo de 2019 |
| 115. | SPI091118EF7 | SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA SPI, S.A. DE C.V. | 500-69-00-04-02-2019-6194 de fecha 29 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 5 de abril de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 116. | SSI1112153T5 | SEREGE SERVICIOS INTEGRALES, S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-08-2019-1880 de fecha 11 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 25 de marzo de 2019 |
| 117. | SSP090910S37 | SPI SERVICIOS DE PLANEACION INMOBILIARIA, S.A. DE C.V. | 500-36-04-01-02-2019-12823 de fecha 25 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 11 de abril de 2019 |
| 118. | TAT130712CZ5 | TRIP & TRAVEL PLANETA, S.A. DE C.V. | 500-08-00-03-00-2018-024251 de fecha 14 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 28 de marzo de 2019 |
| 119. | TBO131226TL0 | TERRACERIAS BOCAMAR, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-01943 de fecha 12 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 15 de marzo de 2019 |
| 120. | TES080408F7A | TRITURADOS LA ESTANCIA, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2019-1292 de fecha 5 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 14 de marzo de 2019 |
| 121. | TES150915LL0 | TRANSPORTES ESPECIALIZADOS Y SERVICIOS INTEGRALES DIEZCA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2019-03304 de fecha 5 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 15 de abril de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 122. | TEZ180220ED0 | TEZULAM, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-7361 de fecha 10 de abril de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de abril de 2019 |
| 123. | TVI0909024T5 | TEXTILES VIVENKA, S.A. DE C.V. | 500-39-00-04-02-2018-12747 de fecha 22 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 28 de marzo de 2019 |
| 124 | VCE17031763A | VIAJES CEFIRO, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00-2018-31121 de fecha 12 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 27 de marzo de 2019 |
| 125 | VCO1409264E3 | VICSO COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-63-00-04-02-2019-1164 de fecha 15 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 12 de marzo de 2019 |
| 126 | VSI150327CM2 | VECTOR SERVICIOS DE INGENIERIA Y SISTEMAS TECNOLOGICOS, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-001145 de fecha 25 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 2 de abril de 2019 |
| 127. | VTA140310NSA | VIAS TERRESTRES ATIVA, S.A. DE C.V.  | 500-44-00-00-00-2018-10945 de fecha 31 de octubre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 22 de abril de 2019 |

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