PODER EJECUTIVO

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2021-6937 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto 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:** **500-05-2021-6937**

**Asunto:** Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto 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, 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, cuarto y quinto 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.

Detectada tal situación, la autoridad fiscal, a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo, del Código Fiscal de la Federación, así como al numeral 69 del Reglamento del citado Código, emitieron oficio de presunción individual a cada uno de los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1, y en dicho oficio se indicó los motivos y fundamentos por los cuales los contribuyentes se ubicaron en la hipótesis a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Ahora bien, los oficios individuales señalados en el párrafo que precede fueron notificados a cada contribuyente en los términos precisados en el Anexo 1, apartado A, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo.

Por otra parte, el listado global de presunción fue notificado en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria; y mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación (DOF) en los términos precisados en el anexo 1, apartado B y C, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo, lo anterior de conformidad con la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación vigente.

Atendiendo lo dispuesto por el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en los oficios de presunción individual las autoridades fiscales otorgaron a cada contribuyente un plazo de quince días hábiles contados a partir de la última de las notificaciones antes efectuadas, para que realizaran las manifestaciones y aportaran las pruebas que consideraran pertinentes para desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios, apercibidos que si transcurrido el plazo concedido no aportaban la documentación e información y/o la que exhibieran, una vez valorada, no desvirtuaba los hechos señalados en los oficios de mérito, se procedería por parte de dichas autoridades en términos del cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, primero a notificarles la resolución individual definitiva, así como a la publicación de sus nombres, denominaciones o razones sociales en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos dados a conocer y por tanto, se encontrarían en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud que esos contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en ejercicio del derecho previsto en el citado precepto legal, presentaron, a través de los medios indicados en las propias resoluciones individuales, diversa información, documentación y argumentos a fin de desvirtuar los hechos dados a conocer en los oficios individuales señalados anteriormente, y dichas autoridades procedieron a la admisión y valoración de los mismos.

Derivado de la valoración mencionada en el párrafo que antecede, y en virtud de que con los argumentos manifestados y pruebas proporcionadas por esos contribuyentes las referidas autoridades consideraron que esos contribuyentes no desvirtuaron los hechos que se les imputaron en los oficios individuales de presunción ya señalados, las mismas resolvieron lo conducente y procedieron a la emisión de las resoluciones definitivas en las cuales se señalaron las razones, motivos y fundamentos del por qué no desvirtuaron dichos hechos; resoluciones que fueron debidamente notificadas en los términos señalados en los párrafos que anteceden a cada uno de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, apartado D, del presente oficio.

Por lo anteriormente expuesto y, tomando en cuenta que el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, señala que en ningún caso se publicará el listado antes de los treinta días hábiles posteriores a la notificación de la resolución y que, a la fecha ha transcurrido dicho plazo desde la notificación de la resolución y, además las citadas autoridades no han sido notificadas de alguna resolución o sentencia concedida a favor de esos contribuyentes que ordene la suspensión o declare la nulidad o revocación del procedimiento previsto en el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que se les tiene iniciado; por tanto, con la finalidad de dar cabal cumplimiento al Resolutivo Tercero contenido en las citadas resoluciones definitivas, esta Administración Central de Fiscalización Estratégica, adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, en apoyo a las autoridades fiscales señaladas en el Anexo 1 del presente, procede a agregar los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes señalados en el Anexo 1 del presente oficio, en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos que se les imputaron y por tanto, se encuentran en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por los motivos y fundamentos señalados en las resoluciones definitivas notificadas a cada uno de ellos, listado que se publicará en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria (www.sat.gob.mx) así como en el Diario Oficial de la Federación, a efecto de considerar, con efectos generales, que los comprobantes fiscales expedidos por dichos contribuyentes no producen ni produjeron efecto fiscal alguno, tal y como lo declara el quinto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes, así como que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México, a 26 de abril de 2021.- 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”, Lic. **Cintia Aidee Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

**Anexo 1** del oficio número **500-05-2021-6937** de fecha 26 de abril de 2021 correspondiente a contribuyentes que, **SÍ** aportaron argumentos y/o pruebas, pero **NO** desvirtuaron el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTEla situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

**Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.**

|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón social del Contribuyente** | **Número y fecha de oficio individual de presunción** | **Autoridad emisora del oficio individual de presunción** | **Medio de notificación al contribuyente** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Estrados de la autoridad** | **Notificación personal** | **Notificación por Buzón Tributario** |
| **Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal** | **Fecha en que surtió efectos la notificación** | **Fecha de notificación** | **Fecha en que surtió efectos la notificación** | **Fecha de notificación** | **Fecha en que surtió efectos la notificación** |
| 1 | AAA140116926 | AVALOS & ASOCIADOS CONSULTORIA INTEGRAL, S.C. | 500-74-04-01-01-2020-15988 de fecha 8 de octubre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" |  |  |  |  | 9 de octubre de 2020 | 12 de octubre de 2020 |
| 2 | ALE1303016D7 | ALEKATRALL, S.A. DE C.V.  | 500-50-00-05-01-2020-12396 de fecha 3 de septiembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" |  |  |  |  | 4 de septiembre de 2020 | 7 de septiembre de 2020 |
| 3 | CCD150505KWA | CURDESA PIELES Y DERIVADOS, S.A. DE C.V. | 500-25-00-06-03-2020-11113 de fecha 1 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" |  |  |  |  | 1 de julio de 2020 | 2 de julio de 2020 |
| 4 | CCU140411MS0 | CUE CONSTRUCCIONES, URBANIZACIONES Y EDIFICACIONES, S.A. DE C.V. | 500-73-03-05-01-2020-7061 de fecha 20 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" |  |  |  |  | 31 de agosto de 2020 | 1 de septiembre de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5 | CDC0710226F6 | CORPORACION DINAMICA DE CAPITAL HUMANO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23327 de fecha 22 de septiembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de septiembre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |  |  |  |  |
| 6 | CDT991103QR3 | DISEÑO Y TRADICION EN SISTEMAS DE INFORMATICA, S.A. DE C.V.// ANTES CERAMICA DISEÑO Y TRADICION, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23324 de fecha 22 de septiembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 30 de septiembre de 2020 | 1 de octubre de 2020 |
| 7 | CMA141204AW5 | COMERCIALIZADORA MAHOY, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-3483 de fecha 30 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" |  |  |  |  | 3 de julio de 2020 | 6 de julio de 2020 |
| 8 | CPI1705153K5 | CONSTRUCTORA PIMONT, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2020-02642 de fecha 11 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" |  |  |  |  | 20 de agosto de 2020 | 21 de agosto de 2020 |
| 9 | DAC081205GP8 | DEDICADOS A CONSTRUIR, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2020-25263 de fecha 8 de octubre de 2020 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 14 de octubre de 2020 | 15 de octubre de 2020 |
| 10 | DAG1610111U0 | DAGAMISA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13698 de fecha 29 de junio de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de agosto de 2020 | 18 de septiembre de 2020 |  |  |  |  |
| 11 | DCO160615GR2 | DISSEMI CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13953 de fecha 31 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 12 | DIL150617976 | DILIGIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13848 de fecha 12 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 18 de agosto de 2020 | 19 de agosto de 2020 |
| 13 | ECY1602179A7 | ESTRATEGIAS CORPORATIVAS YEP, S.A. DE C.V. | 500-35-00-2020-19470 de fecha 26 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" |  |  |  |  | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 14 | FPM170714RH6 | FAZO PUBLICIDAD Y MEDIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35957 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 1 de noviembre de 2019 | 4 de noviembre de 2019 |
| 15 | FSE120710S24 | FUENTE DE SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-10-00-05-01-2020-33749 de fecha 17 de septiembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" |  |  |  |  | 24 de septiembre de 2020 | 25 de septiembre de 2020 |
| 16 | FSU180323PJA | FOLKS SUNDAY, S.A. DE C.V. | 500-30-00-02-01-2020-3840 de fecha 4 de septiembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" |  |  |  |  | 22 de septiembre de 2020 | 23 de septiembre de 2020 |
| 17 | GAD1009131H4 | GRUPO AMV DESIGN, S.A. DE C.V. | 500-72-2020-13884 de fecha 10 de septiembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" |  |  |  |  | 15 de septiembre de 2020 | 17 de septiembre de 2020 |
| 18 | IBR150625SN7 | INTELIGENCIA BRANE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13795 de fecha 4 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 11 de agosto de 2020 | 12 de agosto de 2020 |
| 19 | MAS160701IS4 | MA’AIKATAN SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23304 de fecha 17 de septiembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 17 de septiembre de 2020 | 18 de septiembre de 2020 |
| 20 | MIN150624FV4 | MERAGON INGENIERIA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-05-02-03-2020-3018 de fecha 24 de septiembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" |  |  |  |  | 25 de septiembre de 2020 | 28 de septiembre de 2020 |
| 21 | MTR0801172MA | METRICA TRES, S.C. | 500-39-00-04-01-2018-9967 de fecha 14 de septiembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" |  |  |  |  | 21 de septiembre de 2018 | 24 de septiembre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 22 | NEM160617M67 | NJEREZ EMPLOYMENT, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13948 de fecha 31 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 31 de agosto de 2020 | 1 de septiembre de 2020 |
| 23 | PRE120903Q73 | PERFORACIONES Y REMODELACIONES ENTRANSITO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23323 de fecha 21 de septiembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 25 de septiembre de 2020 | 28 de septiembre de 2020 |
| 24 | QSO140411SA7 | QUAR SOLUTIONS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13717 de fecha 26 de junio de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 2 de julio de 2020 | 3 de julio de 2020 |
| 25 | SAK0112029F1 | SERVEIS AKRAM, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2020-5722 de fecha 13 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" |  |  |  |  | 27 de agosto de 2020 | 28 de agosto de 2020 |
| 26 | SIN080219N92 | SERVICIOS IMPOSITIVOS DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23298 de fecha 17 de septiembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 14 de octubre de 2020 | 15 de octubre de 2020 |  |  |
| 27 | SPP120123KH7 | SISTEMAS PROFESIONALES EN PRO DEL CAMBIO EN LA ADMINISTRACION EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23446 de fecha 24 de septiembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 30 de septiembre de 2020 | 1 de octubre de 2020 |
| 28 | TAJ170130J38 | TECNOLOGIA ADMINISTRATIVA JS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4402 de fecha 26 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" |  |  |  |  | 4 de septiembre de 2019 | 5 de septiembre de 2019 |
| 29 | TEC090506584 | TECSITE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13696 de fecha 23 de junio de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 24 de junio de 2020 | 25 de junio de 2020 |
| 30 | TLU160610PU8 | TRANSPORTADORA LOGISTICA DEL USUMACINTA, S.A. DE C.V. | 500-74-04-01-01-2020-15983 de fecha 29 de septiembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" |  |  |  |  | 1 de octubre de 2020 | 2 de octubre de 2020 |
| 31 | TOP160422212 | INMOBILIARIA E INFRAESTRUCTURA JALISON, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-13724 de fecha 27 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 3 de septiembre de 2020 | 4 de septiembre de 2020 |
| 32 | UNO160224NX7 | UK NOD, S.A. DE C.V. | 500-35-00-2020-19425 de fecha 24 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" |  |  |  |  | 28 de agosto de 2020 | 31 de agosto de 2020 |
| 33 | WAT130508IEA | WORLD ANDROID TEGNOLOGY, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23439 de fecha 24 de septiembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 30 de septiembre de 2020 | 1 de octubre de 2020 |

**Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria**

|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón social del Contribuyente** | **Número y fecha de oficio global de presunción** | **Autoridad emisora del oficio global de presunción** | **Fecha de notificación en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria** | **Fecha en que surtió efectos la notificación** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | AAA140116926 | AVALOS & ASOCIADOS CONSULTORIA INTEGRAL, S.C. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 2 | ALE1303016D7 | ALEKATRALL, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 3 | CCD150505KWA | CURDESA PIELES Y DERIVADOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13800 de fecha 04 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de agosto de 2020 | 5 de agosto de 2020 |
| 4 | CCU140411MS0 | CUE CONSTRUCCIONES, URBANIZACIONES Y EDIFICACIONES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 5 | CDC0710226F6 | CORPORACION DINAMICA DE CAPITAL HUMANO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 6 | CDT991103QR3 | DISEÑO Y TRADICION EN SISTEMAS DE INFORMATICA, S.A. DE C.V.// ANTES CERAMICA DISEÑO Y TRADICION, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 7 | CMA141204AW5 | COMERCIALIZADORA MAHOY, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13800 de fecha 04 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de agosto de 2020 | 5 de agosto de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 | CPI1705153K5 | CONSTRUCTORA PIMONT, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020  | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 9 | DAC081205GP8 | DEDICADOS A CONSTRUIR, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 10 | DAG1610111U0 | DAGAMISA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 11 | DCO160615GR2 | DISSEMI CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 12 | DIL150617976 | DILIGIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 13 | ECY1602179A7 | ESTRATEGIAS CORPORATIVAS YEP, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 14 | FPM170714RH6 | FAZO PUBLICIDAD Y MEDIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de diciembre de 2019 | 3 de diciembre de 2019 |
| 15 | FSE120710S24 | FUENTE DE SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 16 | FSU180323PJA | FOLKS SUNDAY, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 17 | GAD1009131H4 | GRUPO AMV DESIGN, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 18 | IBR150625SN7 | INTELIGENCIA BRANE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 19 | MAS160701IS4 | MA’AIKATAN SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 20 | MIN150624FV4 | MERAGON INGENIERIA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 21 | MTR0801172MA | METRICA TRES, S.C. | 500-05-2018-29870 de fecha 31 de octubre de 2018  | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 31 de octubre de 2018 | 1 de noviembre de 2018 |
| 22 | NEM160617M67 | NJEREZ EMPLOYMENT, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 23 | PRE120903Q73 | PERFORACIONES Y REMODELACIONES ENTRANSITO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 24 | QSO140411SA7 | QUAR SOLUTIONS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 25 | SAK0112029F1 | SERVEIS AKRAM, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020  | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de septiembre de 2020 | 2 de septiembre de 2020 |
| 26 | SIN080219N92 | SERVICIOS IMPOSITIVOS DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 27 | SPP120123KH7 | SISTEMAS PROFESIONALES EN PRO DEL CAMBIO EN LA ADMINISTRACION EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 28 | TAJ170130J38 | TECNOLOGIA ADMINISTRATIVA JS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de octubre de 2019 | 2 de octubre de 2019 |
| 29 | TEC090506584 | TECSITE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 30 | TLU160610PU8 | TRANSPORTADORA LOGISTICA DEL USUMACINTA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de noviembre de 2020 | 4 de noviembre de 2020 |
| 31 | TOP160422212 | INMOBILIARIA E INFRAESTRUCTURA JALISON, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 32 | UNO160224NX7 | UK NOD, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |
| 33 | WAT130508IEA | WORLD ANDROID TEGNOLOGY, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de octubre de 2020 | 6 de octubre de 2020 |

**Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.**

|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón social del Contribuyente** | **Número y fecha de oficio global de presunción** | **Autoridad emisora del oficio global de presunción** | **Fecha de notificación en el Diario Oficial de la Federación** | **Fecha en que surtió efectos la notificación** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | AAA140116926 | AVALOS & ASOCIADOS CONSULTORIA INTEGRAL, S.C. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de noviembre de 2020 | 19 de noviembre de 2020 |
| 2 | ALE1303016D7 | ALEKATRALL, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 3 | CCD150505KWA | CURDESA PIELES Y DERIVADOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13800 de fecha 04 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de agosto de 2020 | 20 de agosto de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4 | CCU140411MS0 | CUE CONSTRUCCIONES, URBANIZACIONES Y EDIFICACIONES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 5 | CDC0710226F6 | CORPORACION DINAMICA DE CAPITAL HUMANO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de noviembre de 2020 | 19 de noviembre de 2020 |
| 6 | CDT991103QR3 | DISEÑO Y TRADICION EN SISTEMAS DE INFORMATICA, S.A. DE C.V.// ANTES CERAMICA DISEÑO Y TRADICION, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 7 | CMA141204AW5 | COMERCIALIZADORA MAHOY, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13800 de fecha 04 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de agosto de 2020 | 20 de agosto de 2020 |
| 8 | CPI1705153K5 | CONSTRUCTORA PIMONT, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020  | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de septiembre de 2020 | 21 de septiembre de 2020 |
| 9 | DAC081205GP8 | DEDICADOS A CONSTRUIR, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de noviembre de 2020 | 19 de noviembre de 2020 |
| 10 | DAG1610111U0 | DAGAMISA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 11 | DCO160615GR2 | DISSEMI CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 12 | DIL150617976 | DILIGIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 13 | ECY1602179A7 | ESTRATEGIAS CORPORATIVAS YEP, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 14 | FPM170714RH6 | FAZO PUBLICIDAD Y MEDIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de diciembre de 2019 | 8 de enero de 2020 |
| 15 | FSE120710S24 | FUENTE DE SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de noviembre de 2020 | 19 de noviembre de 2020 |
| 16 | FSU180323PJA | FOLKS SUNDAY, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 17 | GAD1009131H4 | GRUPO AMV DESIGN, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 18 | IBR150625SN7 | INTELIGENCIA BRANE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 19 | MAS160701IS4 | MA’AIKATAN SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 20 | MIN150624FV4 | MERAGON INGENIERIA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 21 | MTR0801172MA | METRICA TRES, S.C. | 500-05-2018-29870 de fecha 31 de octubre de 2018  | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de diciembre de 2018 | 17 de diciembre de 2018 |
| 22 | NEM160617M67 | NJEREZ EMPLOYMENT, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 23 | PRE120903Q73 | PERFORACIONES Y REMODELACIONES ENTRANSITO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 24 | QSO140411SA7 | QUAR SOLUTIONS, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 25 | SAK0112029F1 | SERVEIS AKRAM, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020  | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de septiembre de 2020 | 21 de septiembre de 2020 |
| 26 | SIN080219N92 | SERVICIOS IMPOSITIVOS DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de noviembre de 2020 | 19 de noviembre de 2020 |
| 27 | SPP120123KH7 | SISTEMAS PROFESIONALES EN PRO DEL CAMBIO EN LA ADMINISTRACION EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 28 | TAJ170130J38 | TECNOLOGIA ADMINISTRATIVA JS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de octubre de 2019 | 21 de octubre de 2019 |
| 29 | TEC090506584 | TECSITE, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 30 | TLU160610PU8 | TRANSPORTADORA LOGISTICA DEL USUMACINTA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de noviembre de 2020 | 19 de noviembre de 2020 |
| 31 | TOP160422212 | INMOBILIARIA E INFRAESTRUCTURA JALISON, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 32 | UNO160224NX7 | UK NOD, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |
| 33 | WAT130508IEA | WORLD ANDROID TEGNOLOGY, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de octubre de 2020 | 20 de octubre de 2020 |

**Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.**

|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón social del Contribuyente** | **Número y fecha de resolución definitiva** | **Autoridad emisora de la resolución definitiva** | **Medio de notificación al contribuyente** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Estrados de la autoridad** | **Notificación personal** | **Notificación por Buzón Tributario** |
| **Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal** | **Fecha en que surtió efectos la notificación** | **Fecha de notificación** | **Fecha en que surtió efectos la notificación** | **Fecha de notificación** | **Fecha en que surtió efectos la notificación** |
| 1 | AAA140116926 | AVALOS & ASOCIADOS CONSULTORIA INTEGRAL, S.C. | 500-74-04-01-01-2021-8239 de fecha 4 de marzo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" |  |  |  |  | 5 de marzo de 2021 | 8 de marzo de 2021 |
| 2 | ALE1303016D7 | ALEKATRALL, S.A. DE C.V.  | 500-50-00-05-01-2021-00865 de fecha 20 de enero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" |  |  |  |  | 20 de enero de 2021 | 21 de enero de 2021 |
| 3 | CCD150505KWA | CURDESA PIELES Y DERIVADOS, S.A. DE C.V. | 500-25-00-06-03-2020-14755de fecha 9 de noviembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" |  |  |  |  | 11 de noviembre de 2020 | 12 de noviembre de 2020 |
| 4 | CCU140411MS0 | CUE CONSTRUCCIONES, URBANIZACIONES Y EDIFICACIONES, S.A. DE C.V. | 500-73-05-11-04-2021-1880 de fecha 10 de febrero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" |  |  |  |  | 16 de febrero de 2021 | 17 de febrero de 2021 |
| 5 | CDC0710226F6 | CORPORACION DINAMICA DE CAPITAL HUMANO, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5209 de fecha 25 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de febrero de 2021 | 9 de marzo de 2021 |  |  |  |  |
| 6 | CDT991103QR3 | DISEÑO Y TRADICION EN SISTEMAS DE INFORMATICA, S.A. DE C.V.// ANTES CERAMICA DISEÑO Y TRADICION, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5081 de fecha 15 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 19 de febrero de 2021 | 22 de febrero de 2021 |
| 7 | CMA141204AW5 | COMERCIALIZADORA MAHOY, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-5999 de fecha 9 de noviembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" |  |  |  |  | 11 de noviembre de 2020 | 12 de noviembre de 2020 |
| 8 | CPI1705153K5 | CONSTRUCTORA PIMONT, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2021-00001 de fecha 8 de enero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" |  |  |  |  | 14 de enero de 2021 | 15 de enero de 2021 |
| 9 | DAC081205GP8 | DEDICADOS A CONSTRUIR, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2021-04762 de fecha 12 de febrero de 2021 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal |  |  |  |  | 18 de febrero de 2021 | 19 de febrero de 2021 |
| 10 | DAG1610111U0 | DAGAMISA, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-4937 de fecha 20 de enero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 20 de enero de 2021 | 2 de febrero de 2021 |  |  |  |  |
| 11 | DCO160615GR2 | DISSEMI CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5066 de fecha 9 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 11 de febrero de 2021 | 12 de febrero de 2021 |
| 12 | DIL150617976 | DILIGIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5016 de fecha 11 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 18 de febrero de 2021 | 19 de febrero de 2021 |
| 13 | ECY1602179A7 | ESTRATEGIAS CORPORATIVAS YEP, S.A. DE C.V. | 500-35-00-02-03-2021-3610 de fecha 16 de febrero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" |  |  |  |  | 22 de febrero de 2021 | 23 de febrero de 2021 |
| 14 | FPM170714RH6 | FAZO PUBLICIDAD Y MEDIOS, S.A. DE C.V.// En cumplimiento a lo resuelto en el Recurso de Revocación en Línea RRL2020003921,emitidopor la Administración Desconcentrada Jurídica del Distrito Federal “2”. | 500-05-2021-5071 de fecha 11 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 18 de febrero de 2021 | 19 de febrero de 2021 |
| 15 | FSE120710S24 | FUENTE DE SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-10-00-05-01-2021-06181 de fecha 9 de febrero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" |  |  |  |  | 15 de febrero de 2021 | 16 de febrero de 2021 |
| 16 | FSU180323PJA | FOLKS SUNDAY, S.A. DE C.V. | 500-30-00-02-01-2020-366 de fecha 22 de enero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" |  |  |  |  | 28 de enero de 2021 | 29 de enero de 2021 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17 | GAD1009131H4 | GRUPO AMV DESIGN, S.A. DE C.V. | 500-72-2021-10568 de fecha 19 de enero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" |  |  |  |  | 25 de enero de 2021 | 26 de enero de 2021 |
| 18 | IBR150625SN7 | INTELIGENCIA BRANE, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5074 de fecha 15 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 19 de febrero de 2021 | 22 de febrero de 2021 |
| 19 | MAS160701IS4 | MA’AIKATAN SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5017 de fecha 11 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 11 de febrero de 2021 | 12 de febrero de 2021 |
| 20 | MIN150624FV4 | MERAGON INGENIERIA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-74-05-02-03-2021-1635 de fecha 11 de febrero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" |  |  |  |  | 11 de febrero de 2021 | 12 de febrero de 2021 |
| 21 | MTR0801172MA | METRICA TRES, S.C. | 500-39-00-04-01-2019-03116 de fecha 22 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" |  |  |  |  | 25 de marzo de 2019 | 26 de marzo de 2019 |
| 22 | NEM160617M67 | NJEREZ EMPLOYMENT, S.A. DE C.V.  | 500-05-2021-5019 de fecha 15 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 15 de febrero de 2021 | 16 de febrero de 2021 |
| 23 | PRE120903Q73 | PERFORACIONES Y REMODELACIONES ENTRANSITO, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5020 de fecha 8 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 12 de febrero de 2021 | 15 de febrero de 2021 |
| 24 | QSO140411SA7 | QUAR SOLUTIONS, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5021 de fecha 9 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 15 de febrero de 2021 | 16 de febrero de 2021 |
| 25 | SAK0112029F1 | SERVEIS AKRAM, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2020-15795 de fecha 15 de diciembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" |  |  |  |  | 12 de enero de 2021 | 13 de enero de 2021 |
| 26 | SIN080219N92 | SERVICIOS IMPOSITIVOS DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5127 de fecha 23 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  | 25 de febrero de 2021 | 26 de febrero de 2021 |  |  |
| 27 | SPP120123KH7 | SISTEMAS PROFESIONALES EN PRO DEL CAMBIO EN LA ADMINISTRACION EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-5093 de fecha 15 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 19 de febrero de 2021 | 22 de febrero de 2021 |
| 28 | TAJ170130J38 | TECNOLOGIA ADMINISTRATIVA JS, S.A. DE C.V.//En cumplimiento al recurso de revocación en línea RRL2020002429*.* | 500-41-00-03-02-2020-6478 de fecha 16 de diciembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" |  |  |  |  | 12 de enero de 2021 | 13 de enero de 2021 |
| 29 | TEC090506584 | TECSITE, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5022 de fecha 15 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 18 de febrero de 2021 | 19 de febrero de 2021 |
| 30 | TLU160610PU8 | TRANSPORTADORA LOGISTICA DEL USUMACINTA, S.A. DE C.V. | 500-74-04-01-01-2021- 8229 de fecha 4 de marzo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" |  |  |  |  | 4 de marzo de 2021 | 5 de marzo de 2021 |
| 31 | TOP160422212 | INMOBILIARIA E INFRAESTRUCTURA JALISON, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2021-4989 de fecha 15 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 19 de febrero de 2021 | 22 de febrero de 2021 |
| 32 | UNO160224NX7 | UK NOD, S.A. DE C.V. | 500-35-00-02-03-2021-3611 de fecha 16 de febrero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" |  |  |  |  | 22 de febrero de 2021 | 23 de febrero de 2021 |
| 33 | WAT130508IEA | WORLD ANDROID TEGNOLOGY, S.A. DE C.V. | 500-05-2021-5089 de fecha 15 de febrero de 2021 | Administración Central de Fiscalización Estratégica |  |  |  |  | 19 de febrero de 2021 | 22 de febrero de 2021 |

**Apartado E.- Datos adicionales de los contribuyentes.**

|  | **R.F.C.** | **Nombre, denominación o razón social del Contribuyente** | **Domicilio Fiscal** | **Actividad preponderante** | **Motivo del Procedimiento** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | AAA140116926 | AVALOS & ASOCIADOS CONSULTORIA INTEGRAL, S.C. | Naucalpan de Juárez, Estado de México | Servicios de contabilidad y auditoria | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 2 | ALE1303016D7 | ALEKATRALL, S.A. DE C.V.  | Querétaro, Querétaro | Otros intermediarios de comercio al por menor | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 3 | CCD150505KWA | CURDESA PIELES Y DERIVADOS, S.A. DE C.V. | León, Guanajuato | Curtido y acabado de cuero y piel | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 4 | CCU140411MS0 | CUE CONSTRUCCIONES, URBANIZACIONES Y EDIFICACIONES, S.A. DE C.V. | Benito Juárez, Ciudad de México | Construcción de inmuebles comerciales institucionales y de servicios, servicios de arquitectura, otros servicios relacionados con los servicios inmobiliarios | Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura |
| 5 | CDC0710226F6 | CORPORACION DINAMICA DE CAPITAL HUMANO, S.A. DE C.V. | Iztacalco, Ciudad de México | Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 6 | CDT991103QR3 | DISEÑO Y TRADICION EN SISTEMAS DE INFORMATICA, S.A. DE C.V.// ANTES CERAMICA DISEÑO Y TRADICION, S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de México | Servicios de consultoría en computación | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 7 | CMA141204AW5 | COMERCIALIZADORA MAHOY, S.A. DE C.V. | San Pedro Garza Garcia, Nuevo León | Otro Intermediario de comercio al por mayor, comercio al por mayor de equipo y accesorios de computo | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 8 | CPI1705153K5 | CONSTRUCTORA PIMONT, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 9 | DAC081205GP8 | DEDICADOS A CONSTRUIR, S.A. DE C.V. | Metepec, Estado de México | “Construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios”, “construcción de vivienda unifamiliar” y “construcción de carreteras, autopistas, terracerías, puentes, pasos a desnivel y aeropistas” | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 10 | DAG1610111U0 | DAGAMISA, S.A. DE C.V. | San Mateo Atenco, Estado de México | Construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 11 | DCO160615GR2 | DISSEMI CONSULTORES, S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de México | Otros servicios de apoyo a los negocios | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 12 | DIL150617976 | DILIGIA, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Otros servicios de apoyo a los negocios | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 13 | ECY1602179A7 | ESTRATEGIAS CORPORATIVAS YEP, S.A. DE C.V. | Metepec, Estado de México | Confección de otra ropa de materiales textiles  | Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura |
| 14 | FPM170714RH6 | FAZO PUBLICIDAD Y MEDIOS, S.A. DE C.V. | Cuauhtémoc, Ciudad de México | Diseño grafico | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 15 | FSE120710S24 | FUENTE DE SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Bufetes Jurídicos | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 16 | FSU180323PJA | FOLKS SUNDAY, S.A. DE C.V. | Monterrey, Nuevo León | Servicios de contabilidad y auditoría | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 17 | GAD1009131H4 | GRUPO AMV DESIGN, S.A. DE C.V. | Tlalnepantla de Baz, Estado de México | Otro Autotransporte foráneo de carga en general y comercio al por mayor por medios masivos de comunicación  | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 18 | IBR150625SN7 | INTELIGENCIA BRANE, S.A. DE C.V. | Álvaro Obregón, Ciudad de México | Otros servicios profesionales, científicos y técnicos | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 19 | MAS160701IS4 | MA’AIKATAN SERVICES, S.A. DE C.V. | Benito Juárez, Quintana Roo | Otros servicios relacionados con el transporte | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 20 | MIN150624FV4 | MERAGON INGENIERIA, S. DE R.L. DE C.V. | Benito Juárez, Ciudad de México | Otros Servicios de telecomunicaciones  | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 21 | MTR0801172MA | METRICA TRES, S.C. | Cuernavaca, Morelos  | Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 22 | NEM160617M67 | NJEREZ EMPLOYMENT, S.A. DE C.V.  | Benito Juárez, Quintana Roo |  Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 23 | PRE120903Q73 | PERFORACIONES Y REMODELACIONES ENTRANSITO, S.A. DE C.V. | Cuajimalpa de Morelos, Ciudad de México | Otros trabajos especializados para la construcción | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24 | QSO140411SA7 | QUAR SOLUTIONS, S.A. DE C.V. | Monterrey, Nuevo León | Otros intermediarios de comercio al por mayor | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 25 | SAK0112029F1 | SERVEIS AKRAM, S.A. DE C.V. | Torreón, Coahuila de Zaragoza | Otros intermediarios de comercio al por mayor, otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada, Reparación y mantenimiento de maquinaria y equipo industrial | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 26 | SIN080219N92 | SERVICIOS IMPOSITIVOS DEL NORTE, S.A. DE C.V. | Puerto Morelos, Quintana Roo | Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 27 | SPP120123KH7 | SISTEMAS PROFESIONALES EN PRO DEL CAMBIO EN LA ADMINISTRACION EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | Tlalnepantla de Baz, Estado de México | Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 28 | TAJ170130J38 | TECNOLOGIA ADMINISTRATIVA JS, S.A. DE C.V. | Monterrey, Nuevo León | Servicios de contabilidad y auditoría | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 29 | TEC090506584 | TECSITE, S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de México | Otros servicios profesionales científicos y técnicos | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 30 | TLU160610PU8 | TRANSPORTADORA LOGISTICA DEL USUMACINTA, S.A. DE C.V. | Tlalpan, Ciudad de México | Otro Autotransporte foráneo de carga general | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 31 | TOP160422212 | INMOBILIARIA E INFRAESTRUCTURA JALISON, S. DE R.L. DE C.V. | Tijuana, Baja California | Otros servicios de intermediación para el transporte de carga | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 32 | UNO160224NX7 | UK NOD, S.A. DE C.V. | Toluca De Lerdo, Estado De México | Servicios de administración de negocios, confección de otra ropa de materiales textiles, servicios de consultoría en computación, comercio al por mayor de abarrotes y otros servicios de publicidad  | Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura |
| 33 | WAT130508IEA | WORLD ANDROID TEGNOLOGY, S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de México | Servicios de consultoría en computación | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |

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