SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2020-13956 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación.

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

**Oficio:** **500-05-2020-13956**

**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, 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 directamente ante las oficinas de las autoridades emisoras del oficio individual señaladas 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 01 de septiembre de 2020.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y de los Administradores de Fiscalización Estratégica “1”, “2”, “3”, “4”, “5” y “6” con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica “7”, **Cintia Aidee Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

**Asunto: Anexo 1** del oficio número **500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre 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 **500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020**, emitido por la Lic. Cintia Aideé Jáuregui Serratos Administradora de Fiscalización Estratégica “7”, en suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal.

|  | **R.F.C.** | **NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE** | **NO. Y FECHA DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN** | **AUTORIDAD EMISORA DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN** | **FECHA DE NOTIFICACIÓN DEL OFICIO DE PRESUNCIÓN** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | AAAE910314EJ7 | ALVARADO ALMARAZ ESTEBAN JACOB | 500-04-00-00-00-2020-12343 de fecha 16 de julio de 2020 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 22 de julio de 2020 |
| 2. | AAC131022IU7 | ANKARA ASESOR CORPORATIVO, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-04-2020-4248 de fecha 16 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 23 de junio de 2020 |
| 3. | AAGJ890312M1A | ALVAREZ GUERRA JORGE LUIS | 500-70-00-02-03-2020-06844 de fecha 22 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 1 de julio de 2020 |
| 4. | AAV1612124E6 | AD ADMINISTRACION Y VENTAS, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-3552 de fecha 7 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 13 de julio de 2020 |
| 5. | ACO181218A61 | ADANA CONSULTING, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13863 de fecha 14 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de agosto de 2020 |
| 6. | ACO181218ST6 | ALFREDA CONSULTING, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13893 de fecha 19 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de agosto de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 7. | AIRA940512569 | ALPIZAR RODRIGUEZ JOSE ANTONIO | 500-04-00-00-00-2020-12344 de fecha 16 de julio de 2020 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 22 de julio de 2020 |
| 8. | ALM1606013E2 | AMERIMEX LUVAZA MÉXICO, S. DE R.L DE C.V. | 500-74-05-04-02-2020-10993 de fecha 11 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 17 de agosto de 2020 |
| 9. | AMB1405067Z3 | AQUA MARINE BUSINESS, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2020-4169 de fecha 25 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 24 de abril de 2020 |
| 10. | AMF150814H63 | AGROPRODUCTOS Y MAQUINARIA FLORES RARAS, S.A. DE C.V. | 500-74-06-03-01-2020-5332 de fecha 16 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 22 de julio de 2020 |
| 11. | APR150715QC9 | ACJ PROMOTORES, S.A. DE C.V. | 500-74-05-02-03-2020-2988 de fecha 30 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 6 de julio de 2020 |
| 12. | ARC150401LY4 | ARCHASERV, S.A. DE C.V.  | 500-74-04-02-01-2020-10411 de fecha 21 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 9 de julio de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 13. | BAU130617IQ0 | BAUMAT, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13853 de fecha 12 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 13 de agosto de 2020 |
| 14. | BCO160825DY4 | BERSZAM CONSULTING, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13892 de fecha 19 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 19 de agosto de 2020 |
| 15. | BEZ121123UJ2 | BEZEL, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2020-5723 de fecha 13 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 27 de agosto de 2020 |
| 16. | BSE141023L64 | BUSTAMANTE SOLUCIONES EMPRESARIALES, S. EN N.C. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2020-002378 de fecha 4 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 5 de agosto de 2020 |
| 17. | CAI150324N79 | CONSTRUCTORA DE ALTO IMPACTO LINDBELL, S.A. DE C.V. | 500-25-00-00-00-2020-4014 de fecha 28 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 25 de junio de 2020 |
| 18. | CDD1211081H7 | CONSTRUCCIONES Y DISEÑOS DAWA, S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-03-2020-08097 de fecha 6 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 14 de agosto de 2020 |
| 19. | CDI100429716 | CONSTRUCCIONES Y DESARROLLOS INMOBILIARIOS BLAESCO, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2020-12305 de fecha 1 de julio de 2020 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 13 de agosto de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20. | CDL131028AC8 | CONSTRUCCION Y DISTRIBUCION LINEAL, S.A. DE C.V. | 500-04-00-00-00-2020-12304 de fecha 1 de julio de 2020 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 29 de julio de 2020 |
| 21. | CDS180202PX1 | CLINICA DENTAL SENSES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13723 de fecha 4 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de agosto de 2020 |
| 22. | CDU151106E12 | CONSTRUCCIONES DUAT, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-3676 de fecha 16 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 22 de julio de 2020 |
| 23. | CEM140426TX9 | CONSULTORES ESPECIALIZADOS MARIN, S.A. DE C.V. | 500-74-04-03-02-2020-8374 de fecha 6 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 10 de julio de 2020 |
| 24. | CMJ170512SF5 | CENTRO MEDICO JAN KEPA, S.C.  | 500-27-00-08-02-2020-07462 de fecha 9 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 16 de julio de 2020 |
| 25. | COR180320RQ0 | CORTAJARENA, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2020-02660 de fecha 19 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 25 de agosto de 2020 |
| 26. | 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 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 27. | CRO140127334 | COMERCIALIZADORA RONULZA, S.A. DE C.V. | 500-25-00-05-02-2020-9011 de fecha 27 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 4 de agosto de 2020 |
| 28. | CRT141128PG2 | CORE RESOURCES TRADING AND MANAGEMENT, S. DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-07-01-2020-22335 de fecha 5 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 5 de agosto de 2020 |
| 29. | CSG1201059UA | COMERCIAL Y SERVICIOS GLOBALINC, S.A. DE C.V. | 500-10-00-05-01-2020-23472 de fecha 19 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 11 de agosto de 2020 |
| 30. | CSI121008J84 | COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS DE INGENIERIA CORTEZ, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-03-2020-01335 de fecha 4 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 15 de julio de 2020 |
| 31. | CUDJ921229T33 | CRUZ DOMINGUEZ JUAN RUBEN | 500-67-00-04-03-2020-01336 de fecha 1 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 19 de junio de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 32. | CUMG7512067N1 | CUADROS MELQUIADES GERMAN | 500-35-00-2020-13844 de fecha 29 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 3 de julio de 2020 |
| 33. | DAI1610117C0 | DG ASESORIA INTEGRAL, S.C. | 500-30-00-03-01-2020-01982 de fecha 4 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 11 de agosto de 2020 |
| 34. | DEL120627GC5 | DELZOR, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-01-2020-02453 de fecha 13 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 17 de julio de 2020 |
| 35. | DMC06071124A | DISTRIBUIDORA DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN Y ACABADOS RESIDENCIALES, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13603 de fecha 22 de mayo de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 15 de julio de 2020 |
| 36. | DNE170728QH4 | DISTRIBUIDORA NEVGO, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2020-64515 de fecha 5 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 14 de agosto de 2020 |
| 37. | ECO120309JS7 | EGC CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-74-04-01-01-2020- 10750 de fecha 20 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 26 de agosto de 2020 |
| 38. | EDI130109RIA | EDIFSA, S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-03-2020-06978 de fecha 9 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 16 de julio de 2020 |
| 39. | FCO181218DX8 | FRANCISCA CONSULTING, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13915 de fecha 21 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de agosto de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40. | GEM170425FH9 | GRUPO EDITORIAL MURCIA, S.A. DE C.V.  | 500-27-00-08-02-2020-07475 de fecha 28 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 3 de agosto de 2020 |
| 41. | GPP1004278I3 | GENERACION PRODUCTIVA DE LA PENINSULA, S.C.P. | 500-57-00-05-01-2020-003101 de fecha 21 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 27 de agosto de 2020 |
| 42. | GRE090113JI0 | GREENHOUSETEC, S. DE R.L. DE C.V. | 500-47-00-05-00-2020-000455 de fecha 13 de enero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 21 de enero de 2020 |
| 43. | GSU140130KX4 | GRUPO SUNGRA, S.A. DE C.V.  | 500-63-00-04-01-2020- 4110 de fecha 3 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 7 de agosto de 2020 |
| 44. | HIAH8512239D1 | HIPOLITO ALEMAN HANS | 500-67-00-04-01-2020-1369 de fecha 17 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 4 de agosto de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 45. | HVO160218IX3 | HIGIENE VOSHAR, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13886 de fecha 20 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de agosto de 2020 |
| 46. | IAP1008203M1 | IAPSES, S.A. DE C.V.  | 500-70-00-02-03-2020-08083 de fecha 5 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 6 de agosto de 2020 |
| 47. | ICL130205Q38 | INDUSTRIALIZADORA Y COMERCIALIZADORA LOMA, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2020-02663 de fecha 19 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 21 de agosto de 2020 |
| 48. | JUDJ560125L94 | JUAREZ DOMINGUEZ JUAN MANUEL | 500-27-00-08-02-2020-07472 de fecha 14 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 20 de julio de 2020 |
| 49. | KCO131204BA8 | KARLENKA COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-25-00-06-03-2020-9053 de fecha 8 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 7 de julio de 2020 |
| 50. | KSE160701TB2 | KAMPUNI SERVICES, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13849 de fecha 12 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de agosto de 2020 |
| 51. | LAFA650104MB7 | LAGUNAS FLORES AGUSTIN EDGARDO | 500-27-00-07-02-2020-09853 de fecha 18 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 24 de agosto de 2020 |
| 52. | LEI060426UZ4 | LEITUNG, S.A. DE C.V. | 500-47-00-05-00-2019-006734 de fecha 11 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 23 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 53. | LKM130729HG9 | LLAM AND KUT MANAGEMENT, S.C. | 500-05-2020-13855 de fecha 12 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 13 de agosto de 2020 |
| 54. | LRP140901LZ5 | LANDO REPARACIONES PROFESIONALES, S.A. DE C.V.  | 500-71-06-01-02-2020-64483 de fecha 8 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 16 de julio de 2020 |
| 55. | MAGM680301UI7 | MACIAS GARCIA JOSE MANUEL | 500-50-00-06-01-2020-05805 de fecha 6 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 10 de agosto de 2020 |
| 56. | MAJL751219TP3 | MARTINEZ JIMENEZ LUIS FRANCISCO | 500-25-00-06-01-2020-11120 de fecha 2 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 3 de julio de 2020 |
| 57. | MEI091124U8A | MATERIALES E INSUMOS DE CONSTRUCCION, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-01-2020-2949 de fecha 5 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 17 de julio de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 58. | MEZS840315KZ0 | MENDEZ ZAMARRONI SERGIO | 500-47-00-07-02-2020-002681 de fecha 3 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 3 de agosto de 2020 |
| 59. | MGS140520TH3 | MAR DEL GOLFO SUMINISTRO DE CONSTRUCCION, S.A. DE C.V. | 500-19-00-05-01-2020-05387 de fecha 6 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 13 de mayo de 2020 |
| 60. | MIA130430BX5 | MULTISERVICIOS INDUSTRIALES ASPEN, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2020-002343 de fecha 9 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 15 de julio de 2020 |
| 61. | MLO130805L82 | MINERA LOG, S.A. DE C.V. | 500-30-00-01-01-2020-00380 de fecha 17 de abril de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 12 de agosto de 2020 |
| 62. | MMP140410283 | MANTENIMIENTOS MARITIMOS PALACIOS, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-03-2020-01331 de fecha 1 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 13 de julio de 2020 |
| 63. | MSC150601PF5 | MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CAICOS, S.A. DE C.V.  | 500-70-00-02-03-2020-06973 de fecha 8 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 15 de julio de 2020 |
| 64. | MSG080229H94 | MONTAJES Y SUMINISTROS DEL GOLFO, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13888 de fecha 20 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de agosto de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 65. | NAPD850627MN0 | NAVARRO PEREZ DANIEL | 500-25-00-06-03-2020-11184 de fecha 16 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 23 de julio de 2020 |
| 66. | NES121123U18 | NESSMAN, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2020-5720 de fecha 2 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 8 de julio de 2020 |
| 67. | NGD120627NS9 | NOVINC GDL, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-01-2020-02487 de fecha 19 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 15 de julio de 2020 |
| 68. | NIS141203HZ1 | NEGOCIOS INTEGRALES SINPE, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2020-02680 de fecha 11 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 19 de agosto de 2020 |
| 69. | OCO181218KB1 | OCHI CONSULTING, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13916 de fecha 25 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de agosto de 2020 |
| 70. | PCM170728I99 | PEBALAR CONSTRUCCIONES Y MANTENIMIENTO INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.  | 500-67-00-04-03-2020-01339 de fecha 4 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 10 de julio de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 71. | PCO1608257Z5 | PAROLLA CONSULTING, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13857 de fecha 14 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de agosto de 2020 |
| 72. | PEM1411038Q9 | PUBLICIDAD Y EVENTOS MULTI IMAGEN, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-3374 de fecha 23 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 17 de julio de 2020 |
| 73. | PIS0610208H4 | PROVEEDORA INTEGRAL DE SUMINISTROS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-70-00-02-03-2020-08085 de fecha 5 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 11 de agosto de 2020 |
| 74. | POM150130A17 | PROMOTORA OMNIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13885 de fecha 18 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de agosto de 2020 |
| 75. | PSD0910124K0 | PRESTADORA DE SERVICIOS DIKEN, S.A. DE C.V. | 500-18-00-06-02-2020-4680 de fecha 7 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1" | 17 de agosto de 2020 |
| 76. | PSO161126CX3 | PROYECCION SOLIDA, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2020-002371 de fecha 3 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 7 de agosto de 2020 |
| 77. | PYC130925CP4 | PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES BETRA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2020-01362 de fecha 13 de febrero de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 19 de mayo de 2020 |
| 78. | RARN720623JH4 | RAMIREZ RAMALES NORMA ALICIA | 500-25-00-06-01-2020-11210 de fecha 5 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 12 de agosto de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 79. | ROAJ970714EP7 | ROBLEDO AFANADOR JOSUE ROLANDO | 500-25-00-04-03-2020-11125 de fecha 3 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 6 de julio de 2020 |
| 80. | 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 |
| 81. | SARG790625CP0 | SAUCEDO RODRIGUEZ GUILLERMO | 500-16-00-00-00-2020-5724 de fecha 13 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 27 de agosto de 2020 |
| 82. | SCB160316U59 | SUMINISTROS Y CONSTRUCCIONES BEYPE, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-01-2020-1352 de fecha 16 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 7 de agosto de 2020 |
| 83. | SCO160616C9A | SPREDE CONSULTORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2020-13854 de fecha 12 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de agosto de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 84. | SEC121203PH5 | SERVICIOS ESPECIALIZADOS CARISA, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-35503 de fecha 3 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 12 de agosto de 2020 |
| 85. | SEG150609EF6 | SERVICIOS EMPRESARIALES GIOLITTI, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2020-2717 de fecha 10 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 15 de julio de 2020 |
| 86. | SME870616SI2 | SENTEK DE MEXICO, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2020-002377 de fecha 4 de agosto de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 11 de agosto de 2020 |
| 87. | SSA131213FSA | SUMINISTROS Y SERVICIOS ALFAM, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-03-2020-2859 de fecha 2 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 29 de junio de 2020 |
| 88. | TCO160616L43 | TITAARIA CONSULTORES, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13918 de fecha 25 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de agosto de 2020 |
| 89. | TEK141029Q13 | TEKTEKA, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13891 de fecha 18 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 18 de agosto de 2020 |
| 90. | TESE7804075F2 | TEZOCO SANCHEZ EPIFANIO | 500-65-00-05-02-2020-697 de fecha 26 de junio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 2 de julio de 2020 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 91. | TME170401RT3 | TOOLIFT DE MÉXICO, S.A.S. DE C.V. | 500-70-00-02-03-2020-06966 de fecha 8 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 15 de julio de 2020 |
| 92. | VEAM631210740 | VENTURA AGUILAR JOSE MANUEL | 500-30-00-07-02-2020-01896 de fecha 4 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 18 de agosto de 2020 |
| 93. | VPR121018RT6 | VECTORES DE PROGRESO, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2020-64484 de fecha 13 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 21 de julio de 2020 |
| 94. | VRC040908FM7 | VILLA DE REYES CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.  | 500-50-00-06-01-2020-06431 de fecha 21 de mayo de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 21 de mayo de 2020 |
| 95. | XCO160616D25 | XITLE CONSULTORES, S.A. DE C.V.  | 500-05-2020-13862 de fecha 14 de agosto de 2020 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de agosto de 2020 |
| 96. | YME170906EX4  | YO MERENGUES, S.A. DE C.V. | 500-73-07-15-04-2020-4872 de fecha 8 de julio de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 13 de julio de 2020 |

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