SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2019-27980 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación.

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

**Oficio Número: 500-05-2019-27980**

**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, 01 de octubre de 2019.- En suplencia por ausencia del Administrador 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 Aidee Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

**Asunto: Anexo 1** del oficio número **500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre 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 **500-05-2019-27980 de fecha 2 de octubre de 2019**, 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. | AACG511129DS8 | ABRAHAM CASSALE GUILLERMO | 500-05-2019-27740 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 2. | ABS130730MH8 | ABSUR, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-13388 de fecha 25 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 5 de septiembre de 2019 |
| 3. | ACE111018222 | ALI CONSULTORES EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-62-00-03-00-2019-01628 de fecha 4 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5" | 6 de septiembre de 2019 |
| 4. | AEAO8409171Q7 | ALEMAN ALEMAN OSCAR | 500-27-00-08-02-2019-10215 de fecha 26 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 2 de septiembre de 2019 |
| 5. | AEBI770521Q71 | AREVALO BADILLO IRASEMA GRISELDA | 500-50-00-01-2019-4525 de fecha 8 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 28 de agosto de 2019 |
| 6. | AFE1505142T6 | AUTOFLETES FERRO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27763 de fecha 30 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de septiembre de 2019 |
| 7. | AIHA690912L10 | ARVIZU HERNANDEZ AIDE ZULEMA | 500-19-00-05-01-2019-10943 de fecha 29 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 4 de septiembre de 2019 |
| 8. | AIN111018RW3 | ALKNC INTEGRAL DE NEGOCIOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6283 de fecha 12 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 3 de septiembre de 2019 |
| 9. | ALI150224KPA | ADMINISTRADORA LISBOA, S.A. DE C.V. | 500-20-00-04-02-2019-2351 de fecha 12 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 30 de julio de 2019 |
| 10. | ALT0812034W4 | ADMINISTRACION LOGISTICA TOTAL, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-01-2019-3216 de fecha 17 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 2 de septiembre de 2019 |
| 11. | ARS15091895A | ABASTECEDORA REGIOMONTANA DE SERVICIO Y CALIDAD EN PRODUCTOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27746 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 12. | ASE101202PC1 | ASPES SUMINISTROS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-08092 de fecha 13 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 20 de septiembre de 2019 |
| 13. | BMA1609191R0 | BECERRA MORALES & ASOCIADOS, S.C. | 500-30-00-01-01-2019-03764 de fecha 20 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 6 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 14. | BME140430EEA | B-EMINENT,INC DE MEXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27757 de fecha 29 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 15. | CAA120716EC4 | COMERCIAL ARIM ACEROS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-3316 de fecha 9 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 27 de agosto de 2019 |
| 16. | CAR111104UXA | CIUDAD DE ARCILLA, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-10222 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 3 de septiembre de 2019 |
| 17. | CCH150311PQ9 | CORPORACION COMERCIAL HORNOS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-10218 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 3 de septiembre de 2019 |
| 18. | CCV120203HW0 | CONSORCIO COMERCIALIZADOR VERSATIL RIO DE LUZ, S. DE R.L. DE C.V. | 500-63-00-04-03-2019-4554 de fecha 25 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 21 de agosto de 2019 |
| 19. | CDD121126RZ7 | CONSTRUCCIONES Y DISEÑOS DYNAMIC, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-06766 de fecha 25 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 19 de agosto de 2019 |
| 20. | CDD160616M2A | COMERCIALIZADORA DDR, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27742 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 21. | CDL090527EB6 | CONSORCIO DLP, S.A. | 500-67-00-06-02-2019-2156 de fecha 11 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 12 de septiembre de 2019 |
| 22. | CEA101202C49 | CIVILES Y ELECTROMECANICOS ASOCIADOS ONE, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2019-3418 de fecha 7 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 19 de agosto de 2019 |
| 23. | CEC13120219A | COMERCIALIZADORA ELECTRONICA Y COMPUTACIONAL MONIS, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-02-2019-6372 de fecha 9 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 13 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 24. | CEJ140224FU0 | CLIP EJECUTIVO, S.C. | 500-32-00-07-02-2019-05469 de fecha 20 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 28 de agosto de 2019 |
| 25. | CICN830526MAA | CHI CHAN NELMI | 500-32-00-05-06-2019-5414 de fecha 21 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 27 de agosto de 2019 |
| 26. | CIM160317659 | CONSULTORÍA E INFRAESTRUCTURA MARPLETI, S. DE R.L. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-16863 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 10 de septiembre de 2019 |
| 27. | CIN131021721 | CONSTRUCCIONES INFRABAL, S.A. DE C.V. | 500-12-00-04-01-2019-04817 de fecha 12 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 23 de agosto de 2019 |
| 28. | CIN140311FN9 | CAPA INTELECTUALES, S.C. | 500-32-00-07-02-2019-05468 de fecha 20 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 27 de agosto de 2019 |
| 29. | CJR160927GN7 | COMERCIOS JOYA RHEM, S. DE. R.L. DE C.V. | 500-67-00-05-01-2019-06633 de fecha 8 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 14 de agosto de 2019 |
| 30. | CMT130604B61 | COMERCIAL DE METALES TRIUNFO, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00-2019-15188 de fecha 14 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 24 de septiembre de 2019 |
| 31. | COB160215DR0 | CARÁCTER OB, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2019-1832 de fecha 23 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 4 de septiembre de 2019 |
| 32. | COC140804C80 | CLOVEN ORGANIZACIÓN COMERCIAL, S.A. DE C.V. | 500-42-00-05-03-2019-1820 de fecha 21 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 8 de mayo de 2019 |
| 33. | COS140610MQ5 | COSEAD, S. DE R.L. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69908 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 30 de agosto de 2019 |
| 34. | CPI140612AP2 | CAPACITACION DE PERSONAL INTEGRAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69650 de fecha 11 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 19 de junio de 2019 |
| 35. | CRS150724RP9 | CRSH, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-16864 de fecha 3 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 10 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 36. | CSG151005TE0 | COMERCIALIZADORA DEL SURESTE GOVEL, S DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-27758 de fecha 29 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 37. | CUMM850326KZ1 | CRUZ MORENO MARIO | 500-21-00-04-02-2019-2884 de fecha 20 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 30 de agosto de 2019 |
| 38. | DER1505214I9 | DESARROLLO EMPRESARIAL RTGJ, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69839 de fecha 9 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 20 de agosto de 2019 |
| 39. | DIM141016A63 | DISTRIBUIDORA DE INSUMOS MEDICOS SAHU, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-003143 de fecha 4 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 12 de septiembre de 2019 |
| 40. | DOTR930525BQ0 | DOMINGUEZ TOALA ROCIO GUADALUPE | 500-19-00-04-01-2019-05590 de fecha 8 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 3 de junio de 2019 |
| 41. | DPS090708N29 | DESARROLLOS PUBLICITARIOS DEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-18549 de fecha 29 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 5 de septiembre de 2019 |
| 42. | DVV160708BA3 | DIRECCION V&V, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2019-1833 de fecha 23 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 5 de septiembre de 2019 |
| 43. | ECI121205R61 | EDIFICACIONES Y CONSTRUCCIONES INFANTES, S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-03-2019-05856 de fecha 16 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 17 de junio de 2019 |
| 44. | EEN151021SU2 | ENEC ESTRATEGIA DE NEGOCIOS Y COMERCIO, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-02-2019-6326 de fecha 4 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 10 de septiembre de 2019 |
| 45. | EIM140716RQ3 | ESTRELLA INTELIGENTE DE MEXICO, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2019-07082 de fecha 22 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 27 de agosto de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 46. | EME0801306C8 | EQUITRAN MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69814 de fecha 9 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 16 de agosto de 2019 |
| 47. | EPE0802215S5 | EGEO PROMOTORA EMPRESARIAL, S.C. | 500-35-00-06-01-2019-22134 de fecha 3 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 23 de septiembre de 2019 |
| 48. | ESE090430DS4 | EDE SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-36-06-04-03-2019-9359 de fecha 4 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 5 de agosto de 2019 |
| 49. | ETE010814372 | ESCOBERA EL TEPOZAN, S.C. DE R.L. | 500-43-03-05-03-2019-4987 de fecha 26 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 30 de agosto de 2019 |
| 50. | GAG100728IC8 | GEA ASESORÍA Y GESTIÓN EMPRESARIAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69794 de fecha 30 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 14 de agosto de 2019 |
| 51. | GAG120920IDA | GRUPO ASESOR GARIN, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69847 de fecha 12 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 22 de agosto de 2019 |
| 52. | GAVA490625BJ9 | GARCIA VILLEGAS ALFONSO | 500-71-06-01-03-2019-69796 de fecha 30 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 14 de agosto de 2019 |
| 53. | GIS071205EM0 | GRUPO IMPULSOR DEL SUR, S.A. DE C.V. // En Cumplimiento a la sentencia del 08 de junio de 2018, dictada por la Décima Sala Regional Metropolitana del Tribunal Federal de Justicia Administrativa en autos del Juicio de Nulidad 19521/15-17-10-9. | 500-05-2019-27731 de fecha 26 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 23 de septiembre de 2019 |
| 54. | GSC1101193I0 | G-H SERVICIOS CONTABLES, JURIDICOS Y ADMINISTRATIVOS, S.A. DE C.V. | 500-36-05-02-01-2019-26002 de fecha 23 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 23 de agosto de 2019 |
| 55. | HEMC540913T1A | HERNANDEZ MEDINA CARLOS | 500-71-06-01-03-2019-69840 de fecha 9 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 20 de agosto de 2019 |
| 56. | HEMD850412MB3 | HERNANDEZ MENESES DAMIAN | 500-71-06-01-03-2019-69816 de fecha 6 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 14 de agosto de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 57. | HEPJ770720AQ2 | HERNANDEZ PEREZ JESUS ALEJANDRO | 500-25-00-05-03-2019-6661 de fecha 16 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 28 de junio de 2019 |
| 58. | HOR1506164K2 | HORSHOMED, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-03-2019-13998 de fecha 4 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 28 de agosto de 2019 |
| 59. | ICT071213S87 | GRUPO TORNI, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-004097 de fecha 3 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 4 de septiembre de 2019 |
| 60. | ICT141023EC0 | INVESTIGACIONES Y CIENCIAS TECNICAS, S.C. | 500-74-06-02-02-2019-11293 de fecha 22 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 28 de agosto de 2019 |
| 61. | IPA131219VA6 | INTEGRACION DE PERSONAL ACTIVO DEL SURESTE, S.A. DE C.V. // En cumplimiento a la resolución contenida en el oficio número 600-57-04-2019-1050 de fecha 21 de mayo de 2019, emitida por la Administración Desconcentrada Jurídica de Tabasco ”1” con sede en Tabasco en el Recurso de Revocación RRL2018010800. | 500-57-00-05-01-2019-003821 de fecha 29 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 5 de septiembre de 2019 |
| 62. | IPO150710EC2 | INDUSTRIAS PORTAN, S..C. | 500-74-06-02-02-2019-11292 de fecha 22 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 26 de agosto de 2019 |
| 63. | IPS170317NT0 | INTERIJENTO PSYCOLOGY, S.A. DE C.V. | 900-05-04-00-00-2019-121 de fecha 30 de enero de 2019 | Administración General de Grandes Contribuyentes | 7 de febrero de 2019 |
| 64. | JIN160411EJ2 | JLH INTERMEDIARIOS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-10217 de fecha 26 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 2 de septiembre de 2019 |
| 65. | KME131212939 | KENDAY DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-72-04-01-01-2019-4852 de fecha 29 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" | 5 de septiembre de 2019 |
| 66. | KOM1412186P3 | KOMOMBO, S.C. | 500-74-06-02-02-2019-11294 de fecha 23 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 29 de agosto de 2019 |
| 67. | KSO1608317I3 | KAIROS SOLUCIONES, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69928 de fecha 6 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 12 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 68. | LGS151112CU3 | LOIR GLOBAL SERVICES, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-01-2019-01357 de fecha 5 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 20 de septiembre de 2019 |
| 69. | LMA160609MG7 | LINEA MAGENTA, S.A. DE C.V | 500-05-2019-27754 de fecha 10 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 13 de septiembre de 2019 |
| 70. | LPA091112UBA | LCVH PROVEEDOR ALIMENTICIO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-03317 de fecha 11 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 26 de agosto de 2019 |
| 71. | MCG131202RJ2 | MANTENIMIENTO CONSTRUCTIVO GMS, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-02-2019-6371 de fecha 9 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 13 de septiembre de 2019 |
| 72. | MCH160413UA7 | MULTISERVICIOS Y CONTACTO HUMANO ROMA, S.C. | 500-71-06-01-03-2019-69747 de fecha 4 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 1 de agosto de 2019 |
| 73. | MRI130503PC9 | MANTENIMIENTO REPARACIONES INDUSTRIALES DEL NORTE, S.A. DE C.V. | 500-15-05-02-2019-0798 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1" | 3 de septiembre de 2019 |
| 74. | MSI170619ST7 | MAGROT SERVICIOS INDUSTRIALES Y OBRA CIVIL, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-001501 de fecha 12 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 12 de junio de 2019 |
| 75. | MTM140527GW0 | MOVIMIENTOS TERRESTRES MEGSA, S.A. DE C.V. | 500-39-00-06-02-2019-8490 de fecha 6 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 14 de agosto de 2019 |
| 76. | MUGJ520308NX4 | MUÑOZ GUERRERO JUAN | 500-36-05-02-01-2019-19341 de fecha 31 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 21 de agosto de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 77. | NCP131017HX1 | NORTIZ CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS, S.A. DE C.V. | 500-54-00-02-01-2019-0972 de fecha 24 de abril de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 13 de septiembre de 2019 |
| 78. | PAMB910610M57 | PALAFOX MARQUEZ BARBARA DALETH | 500-71-06-01-03-2019-69841 de fecha 9 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 20 de agosto de 2019 |
| 79. | PEBA830808SX9 | PEÑA BOBADILLA ALEJANDRO | 500-32-00-06-02-2019-5130 de fecha 31 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 6 de septiembre de 2019 |
| 80. | PEV150905QU7 | PROVEEDORA Y EDIFICADORA VALLADOLID, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-02-2019-6702 de fecha 9 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 19 de septiembre de 2019 |
| 81. | PIO090323LG4 | PROYECTOS INMOBILIARIOS OLIMPIA, S.A. DE C.V. | 500-42-00-08-03-2019-4831 de fecha 17 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2" | 24 de septiembre de 2019 |
| 82. | PLA11011243A | PRO LACTOINGREDIENTES S. DE R.L. MI DE C.V | 500-05-2019-27755 de fecha 30 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 4 de septiembre de 2019 |
| 83. | PLE1307018U2 | PARTICIPACIONES LOGISTICAS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-16861 de fecha 30 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 4 de septiembre de 2019 |
| 84. | PMI1607207I5 | PROPER MID, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-18504 de fecha 29 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 6 de septiembre de 2019 |
| 85. | POMR820605B48 | PORTILLO MENDEZ RAMON ARMANDO | 500-21-00-04-02-2019-2885 de fecha 20 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 29 de agosto de 2019 |
| 86. | PSB1111288T8 | PROMOTORA DE SERVICIOS BM DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-01-2018-7408 de fecha 12 de diciembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 18 de diciembre de 2018 |
| 87. | PSF1110253E0 | PRESTADORA DE SERVICIOS FULDAK, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2019-4501 de fecha 17 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 2 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 88. | PSI171106HQ8 | PROVEEDORA DE SERVICIOS INDUSTRIALES ISA, S.A. DE C.V. | 500-67-00-04-03-2019-01750 de fecha 7 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 12 de septiembre de 2019 |
| 89. | PTI150719NI0 | PROVISIONES TAILANDIA INC, S.A. DE C.V. | 500-63-00-03-01-2019-6328 de fecha 5 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 11 de septiembre de 2019 |
| 90. | RCM1703176D2 | RESTAURANTERA CENTAURI MEXICANA, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00-2019-15169 de fecha 12 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 16 de agosto de 2019 |
| 91. | RGR170512LM8 | REMODELACIONES GRECO ROMANAS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-10213 de fecha 26 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 11 de septiembre de 2019 |
| 92. | RMA121002UN4 | RTY MAXX, S.A. DE C.V. | 500-19-00-04-01-2019-03973 de fecha 25 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 2 de abril de 2019 |
| 93. | ROFS911006GD7 | RODRIGUEZ FRANCISCO JOSE SILVESTRE | 500-50-00-01-2019-7071 de fecha 11 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 30 de julio de 2019 |
| 94. | SAL0909225D8 | SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y LEGALES EDWA, S.C. | 500-71-06-01-03-2019-69870 de fecha 16 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 30 de agosto de 2019 |
| 95. | SAM14022451A | SELECCIÓN ALTERNATIVA PARA EL MEJORAMIENTO INTEGRAL DEL PERSONAL, S.A. DE C.V. // En cumplimiento a la sentencia de fecha 16 de abril de 2019, emitida por la Primera Sala Regional Norte-Este del Estado de México, dentro de los autos del Juicio de Nulidad 1717/18-11-01-7. | 500-04-00-00-00-2019-30979 de fecha 17 de septiembre de 2019 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 23 de septiembre de 2019 |
| 96. | SCZ140306V4A | SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN ZONA 85, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-01-2018-6550 de fecha 23 de octubre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 26 de noviembre de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 97. | SIM1606161G4 | SHIMAT IMPACT, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01-2019-17137 de fecha 30 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 16 de agosto de 2019 |
| 98. | SLI1607088IA | SK LINZ, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2019-1835 de fecha 23 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 5 de septiembre de 2019 |
| 99. | SLM1210088C5 | SERVICIO LLANO DE MORELOS, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69897 de fecha 26 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 3 de septiembre de 2019 |
| 100. | SMM151019J66 | SERVICIO DE MANTENIMIENTO MECANICO Y TRANSPORTE PROFESIONAL, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2019-5657 de fecha 21 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 27 de agosto de 2019 |
| 101. | SNO130517AC3 | SERVIASESORES NOM, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69941 de fecha 11 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 19 de septiembre de 2019 |
| 102. | SPH141209H76 | SAO PAULO HEALTHCARE, S. DE R. L. DE C. V. | 500-30-00-07-01-2019-03850 de fecha 22 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 28 de agosto de 2019 |
| 103. | SSE120424QLA | SERVICIOS Y SOLUCIONES EMPRESARIALES TATIER, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-3156 de fecha 18 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 27 de agosto de 2019 |
| 104. | SSE1603045L5 | SENESTE SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-69-00-06-02-2019-19652 de fecha 11 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 18 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 105. | 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 |
| 106. | TMA121002HF5 | T MAX, S.A. DE C.V. | 500-19-00-04-01-2019-03971 de fecha 25 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 2 de abril de 2019 |
| 107. | TOBM661017BN2 | TORRES BUSTAMANTE MARGARITA MARIA | 500-30-00-01-01-2019-03752 de fecha 9 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 27 de agosto de 2019 |
| 108. | TRH140716FD5 | TRANSFORMACIÓN EN RECURSOS HUMANOS, S.A. DE C.V. | 500-20-00-04-02-2019-2352 de fecha 12 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | 19 de agosto de 2019 |
| 109. | UPO850327RH8 | USUARIOS DEL PONIENTE, A.C. | 500-43-03-05-03-2019-5190 de fecha 4 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 10 de septiembre de 2019 |
| 110. | UPV150622UB6 | UPVISOR, S.A. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-18771 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 6 de septiembre de 2019 |
| 111. | VOS120614SR6 | VALUE ORIENTATED SERVICES VOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27745 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de agosto de 2019 |
| 112. | WCM140610V28 | W CONCEPTO MÉXICO S.A. DE C.V. | 500-19-00-04-01-2019-03972 de fecha 25 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 2 de abril de 2019 |
| 113. | WSM120614DH2 | WOT SOLUCIONES DE MORELOS, S.A. DE C.V. | 500-39-00-05-01-2019-9083 de fecha 13 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 19 de agosto de 2019 |
| 114. | WSW050607963 | WAU SWITCH, S.A. DE C.V. | 500-72-03-01-2019-11439 de fecha 6 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" | 21 de agosto de 2019 |
| 115. | ZAGS670115HI5 | ZARATE GALLARDO SERGIO | 500-30-00-07-01-2019-03848 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 3 de septiembre de 2019 |

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