SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2019-35994 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:** **500-05-2019-35994**

**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 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 noviembre 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 **500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre 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 **500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre 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. | AAAT930326EY6 | AMADO AMADO TRINIDAD | 500-50-00-05-01-2019-05701 de fecha 14 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 28 de mayo de 2019 |
| 2. | AEJ121220E98 | AON EJECUTIVOS, S.C. | 500-44-00-00-00-2019-08096 de fecha 19 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 26 de septiembre de 2019 |
| 3. | AGS130412B82 | ASESORIA, GESTIONES Y SERVICIOS PROFESIONALES AGES, S.C. | 500-19-00-05-01-2019-10832 de fecha 22 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | 23 de agosto de 2019 |
| 4. | ALT080711I67 | ALTIERRA, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-5040 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 1 de octubre de 2019 |
| 5. | AME060118UF2 | ASEEM MOBILIARIO EMPRESARIAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-06-01-2019-5883 de fecha 5 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 25 de septiembre de 2019 |
| 6. | AME170221381 | ADMONYUC DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27957 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 7. | AMJ170125V7A | ARQUITECTURA Y MULTISERVICIOS JOPA, S.A. DE C.V. | 500-50-00-02-07-2019-02016 de fecha 14 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 26 de agosto de 2019 |
| 8. | ANE150505RW0 | ANERK, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27945 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 7 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 9. | AOCE360229BD8 | ACOSTA CANCINO MARIA ELIDE | 500-57-00-04-01-2019-004742 de fecha 11 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 17 de octubre de 2019 |
| 10. | BAS010323QR1 | BASICTELCO, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-5080 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 30 de septiembre de 2019 |
| 11. | BECT7203209P6 | BERNABE CLEMENTE TOVIAS | 500-50-00-05-01-2019-5700 de fecha 14 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 24 de septiembre de 2019 |
| 12. | CAB170825QD5 | CONSTRUCCION Y ACABADOS BSB, S. DE R.L. DE C.V. | 500-05-2019-27959 de fecha 3 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 13. | CADC810816FJ2 | CASAS DOMINGUEZ CHRISTIAN HAZARMAVETH | 500-30-00-07-01-2019-03822 de fecha 15 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 3 de octubre de 2019 |
| 14. | CCO081029EM0 | CK CONSULTORIA OBRAS Y PROYECTOS DEL PACIFICO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-07-02-2019-5993 de fecha 10 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 12 de septiembre de 2019 |
| 15. | CCO120424KB2 | CMO COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4395 de fecha 22 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 4 de octubre de 2019 |
| 16. | CDM160819U48 | COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA MARITIMA E INDUSTRIAL AZUL, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-01-2019-6716 de fecha 12 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 27 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 17. | CED091020NV2 | COMERCIALIZADORES ESPECIALIZADOS DEPABA, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-08094 de fecha 18 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 1 de octubre de 2019 |
| 18. | CEL130209L6A | COVE ELITE, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4555 de fecha 24 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 3 de octubre de 2019 |
| 19. | CFE110922V15 | COMERCIALIZADORA FERRARO, S.A. DE C.V. | 500-30-00-01-01-2019-05114 de fecha 27 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 4 de octubre de 2019 |
| 20. | CGS060201J17 | CONSORCIO GUTSAL DEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2019-05963 de fecha 1 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 2 de octubre de 2019 |
| 21. | CIF060410MF9 | CORPORATIVO DE INNOVACION FISCAL, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-07871 de fecha 12 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 23 de octubre de 2019 |
| 22. | CLB151222AN5 | COMERCIALIZADORA Y LOGISTICA BARLETTA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-12289 de fecha 13 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 25 de septiembre de 2019 |
| 23. | CLM131105QP1 | CENTRAL LOGISTIC MEDIOS, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2019-05962 de fecha 1 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 15 de octubre de 2019 |
| 24. | CMO1109082T1 | 3C MAQUINARIA Y OBRA, S.A. DE C.V. | 500-64-00-03-02-2019-10005 de fecha 24 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 4 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 25. | CNL130322IE4 | CONSULTORIA DE NEGOCIOS LXC, S.C. | 500-41-00-03-02-2019-3157 de fecha 18 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 30 de agosto de 2019 |
| 26. | COM120326RC4 | COMERCODY, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-02-2019-03867 de fecha 24 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 26 de septiembre de 2019 |
| 27. | COP130522231 | CN OPORTUNIDADES, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2019-9344 de fecha 31 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 27 de septiembre de 2019 |
| 28. | COR091214A25 | CORSEDE, S.C. DE R.L DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-08093 de fecha 17 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 24 de septiembre de 2019 |
| 29. | COS091222735 | COSEISA, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-5039 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 27 de septiembre de 2019 |
| 30. | CPG1608089LA | COMERCIAL PROVEEDORA EL GIGANTE, S. DE R.L. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-16862 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 12 de septiembre de 2019 |
| 31. | CQV020531KD4 | COLEGIO DE QUIMICOS VALLARTENSES DE JALISCO, A.C. | 500-32-00-06-02-2019-6299 de fecha 25 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 2 de octubre de 2019 |
| 32. | CSE1205161C4 | CONSTRUCTORA SEMPREL, S.A. DE C.V. | 500-73-06-14-03-2019-12002 de fecha 4 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 9 de octubre de 2019 |
| 33. | CSE121102771 | COMERCIALIZADORA SEISACHTHEIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35885 de fecha 23 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 29 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 34. | CSI170922CQ2 | CORPORACION DE SERVICIOS INTEGRALES ACA FUTURE, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-06774 de fecha 28 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 23 de septiembre de 2019 |
| 35. | CTE120409RS9 | CONSULTORES TELDAK, S.C. | 500-30-00-07-02-2019-05210 de fecha 4 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 24 de septiembre de 2019 |
| 36. | CUCR7302177G8 | CRUZ CARBAJAL ROMULA | 500-71-06-01-03-2019-69778 de fecha 11 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 7 de octubre de 2019 |
| 37. | CUL060324679 | CONSTRUCTORA Y URBANIZADORA LUCONSA, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-5242 de fecha 11 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 14 de octubre de 2019 |
| 38. | CUR1405141F4 | CONSORCIO UREBIA, S.A. DE C.V. // En cumplimiento a la sentencia de fecha 12 de abril de 2019, emitida por la Tercera Sala Regional de Occidente del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, dentro del Juicio de Nulidad Número 8617/18-07-03-7. | 500-70-00-06-02-2019-07087 de fecha 2 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 5 de julio de 2019 |
| 39. | CUV131111GI5 | CONSTRUCTORA Y URBANIZADORA VAZQUEZ, S.A. DE C.V. | 500-23-00-04-02-2019-08691 de fecha 5 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Durango "1" | 11 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 40. | CVN150219MJ6 | COMERCIALIZADORA VILA NOVA, S.A. DE C.V. | 500-36-04-03-01-2019-24054 de fecha 4 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 10 de septiembre de 2019 |
| 41. | DEBM7710174S6 | DELGADO BALAN MARIO LUIS | 500-14-00-03-02-2019-6867 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 17 de octubre de 2019 |
| 42. | DPD150323HR5 | DESARROLLADORES Y PLANIFICADORA DULIKO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27764 de fecha 30 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 43. | DPS140603K96 | DLAS PRESTADORA DE SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27941 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 2 de octubre de 2019 |
| 44. | DVA090212436 | DESPACHO VASQUEZ ARELLANO,S.C. | 500-44-00-00-00-2019-08095 de fecha 19 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 1 de octubre de 2019 |
| 45. | EEC130912GR6 | EI EFICIENCIA CORPORATIVA, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2019-6300 de fecha 25 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 11 de octubre de 2019 |
| 46. | EHI131213I13 | ELECTROMECANICA HIDROAZUL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-14-00-03-02-2019-6869 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 21 de octubre de 2019 |
| 47. | EIBO850522V68 | ENRIQUEZ BALDERAS OMAR | 500-71-06-01-03-2019-69886 de fecha 21 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 26 de agosto de 2019 |
| 48. | EIR171115EB4 | ESTRATEGIAS IRHUGO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27960 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 7 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 49. | EOH1006308V1 | EQUITY OPERADORA HOTELERA, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2019-004384 de fecha 26 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 27 de septiembre de 2019 |
| 50. | ERH121121L44 | EVYA RESSOURCES HUMAINES, S. DE R.L. DE C.V. | 500-25-00-05-02-2019-11703 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 7 de octubre de 2019 |
| 51. | ESE140704PG3 | EXCELENCIA Y SOPORTE EMPRESARIAL, S.A. DE C.V. | 500-30-00-03-00-2019-05607 de fecha 19 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 30 de septiembre de 2019 |
| 52. | EVL130220352 | EAEM VANGUARDIA LABORAL, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-4988 de fecha 26 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 26 de septiembre de 2019 |
| 53. | FAR151026L81 | FARMASHOP, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2019-004751 de fecha 14 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 21 de octubre de 2019 |
| 54. | FOMS8801039U6 | FLORES MARQUEZ SERGIO HUMBERTO | 500-30-00-05-01-2019-05001 de fecha 27 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 2 de octubre de 2019 |
| 55. | GAAV620911787 | GALVAN ALMANZA VICTOR JAVIER | 500-59-00-05-00-2018-2503 de fecha 21 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "2" | 8 de enero de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 56. | GBA1012029Q1 | GRUPO BAHESI, S. DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-04-03-2019-6348 de fecha 27 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 8 de octubre de 2019 |
| 57. | GBE070105112 | GRUPO BECEG, S.A. DE C.V. | 500-30-00-01-01-2019-03743 de fecha 20 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 23 de septiembre de 2019 |
| 58. | GOML911008RJ0 | GONZALEZ MORALES LUZ ANDREA | 500-71-06-01-03-2019-69951 de fecha 13 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 26 de septiembre de 2019 |
| 59. | GUCJ6608152G7 | GUZMAN COLORES JUAN FIDEL | 500-10-00-07-01-2019-55307 de fecha 15 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 9 de octubre de 2019 |
| 60. | GURD881211TY0 | GUTIERREZ RIVERA DANIEL | 500-05-2019-27942 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 7 de octubre de 2019 |
| 61. | IBB120719PC6 | IN BUSINESS BY Q AND A, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-004363 de fecha 23 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 30 de septiembre de 2019 |
| 62. | ICO130805JKA | INZET COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-64-00-03-02-2019-010033 de fecha 26 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 9 de octubre de 2019 |
| 63. | IEA121206I64 | INNOVACIONES ESTRATEGICAS & IMPLEMENTACIONES ESTRATEGICAS, S.A. DE C.V. | 500-36-06-01-01-2019-7402 de fecha 21 de febrero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 23 de septiembre de 2019 |
| 64. | IMO171011FH4 | INTEGRADORA MONTES, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27961 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 65. | IMU140709IC6 | INFRAESTRUCTURA Y MAQUINARIA ULTER, S.A. DE C.V. | 500-39-00-05-02-2019-7080 de fecha 27 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 23 de septiembre de 2019 |
| 66. | IPB120908J8A | IN PROCESS BY Q A, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-004367 de fecha 24 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 30 de septiembre de 2019 |
| 67. | IPI010604UE9 | INGENIERIA Y PREFABRICADOS INPRESA, S.A. DE C.V. | 500-43-03-08-01-2018-7269 de fecha 28 de noviembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 2 de mayo de 2019 |
| 68. | ISO130206N12 | IRG SOLUCIONES, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-04-2019-22013 de fecha 7 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 26 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 69. | LMX071126L71 | LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO XIELSA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27946 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 7 de octubre de 2019 |
| 70. | LUS130513UW3 | LUSKOL, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-00-2019-07084 de fecha 22 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 01 de octubre de 2019 |
| 71. | MAT090724MG4 | MATLACTIMEX, S. DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-05-06-2019-6285 de fecha 25 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 2 de octubre de 2019 |
| 72. | MAWL351217JA2 | MAYO WADE LUZ DEL ALBA | 500-57-00-04-01-2019-004736 de fecha 9 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 15 de octubre de 2019 |
| 73. | MEL150730QK6 | MELANSA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27962 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 3 de octubre de 2019 |
| 74. | MHH120912IM6 | MARTILLOS HHP, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-04-2019-4295 de fecha 5 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 6 de agosto de 2019 |
| 75. | MIL1005201A7 | MAQUILAS INDUSTRIALES LAS ENCINAS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4551 de fecha 23 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 16 de octubre de 2019 |
| 76. | MOAL930102BZ3 | MORALES ALVARADO LYDIA JUDITH | 500-21-00-04-02-2019-3466 de fecha 4 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 11 de octubre de 2019 |
| 77. | MOCI671119A83 | MOTA CUENCA ISABEL MARCOS | 500-04-00-00-00-2019-23924 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 10 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 78. | MORX751115BI8 | MONTES DE OCA RAMIREZ XICOTENCATL | 500-04-00-00-00-2019-23925 de fecha 4 de octubre de 2019 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 10 de octubre de 2019 |
| 79. | MRE111018SF4 | MULTISERVICIOS Y RETRIBUCIONES EMPRESARIALES, S.C. | 500-41-00-03-02-2019-4384 de fecha 19 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 18 de septiembre de 2019 |
| 80. | MSA061115HVA | METALS AND SAND-BLASTING, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-4989 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 27 de septiembre de 2019 |
| 81. | OCM1302201N6 | OBRAS Y CONSTRUCCIONES MAVIDEL, S.A. DE C.V | 500-32-00-04-03-2019-5990 de fecha 10 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 10 de octubre de 2019 |
| 82. | OSP150922EH5 | OPERATIVE SYSTEM PLANET, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-01-2019-6000 de fecha 10 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 25 de septiembre de 2019 |
| 83. | OZM170118SU7 | OZMARUM, S.C. | 500-32-00-06-02-2019-6621 de fecha 11 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 17 de octubre de 2019 |
| 84. | PAMJ8807156S8 | PADILLA MURGUIA JAIME | 500-50-00-01-2019-8688 de fecha 12 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 23 de septiembre de 2019 |
| 85. | PAV180727FI6 | PAVIZAC, S.A.DEC.V. | 500-70-00-02-03-2019-09969 de fecha 3 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1" | 3 de septiembre de 2019 |
| 86. | PCO081014FQ9 | PROYECTOS COEPTAS, S.A. DE C.V. //En cumplimiento a la sentencia dictada por la Segunda Sala Regional del Occidente del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, dentro del juicio de nulidad 8395/16-07-02-4. | 500-05-08-2018-22824 de fecha 17 de agosto de 2018 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 23 de agosto de 2018 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 87. | PCP090803B89 | PERT CONSULTORES Y PROMOTORES GMOLAH, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-06781 de fecha 4 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 4 de octubre de 2019 |
| 88. | PMD040920DA0 | PROMOTORIA M.R2, S.C. | 500-30-00-07-01-2019-03833 de fecha 18 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 2 de septiembre de 2019 |
| 89. | PSM111209LU0 | PUBLICIDAD Y SERVICIOS MONSTER BALL, S.A. DE C.V. | 500-36-05-02-02-2019-26997 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 10 de octubre de 2019 |
| 90. | PUM101206EF7 | PROYECTIUM URBANUS MODELS XP, S.A. DE C.V. | 500-30-00-01-01-2019-05113 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 8 de octubre de 2019 |
| 91. | QAE160811830 | QARR ARRENDADORA DE EQUIPOS, S.A. DE C.V. | 500-74-05-04-01-2019-4650 de fecha 4 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 7 de octubre de 2019 |
| 92. | RIF170314EX7 | RIFTER, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27956 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 10 de octubre de 2019 |
| 93. | RIM120907RE9 | LAMDA EJECUTIVOS EN NEGOCIOS, S.C. | 500-32-00-06-02-2019-6411 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 10 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 94. | RJM160202EQ0 | HRYTR FGPR COMERCIANTES COMERCIALIZADORES EPTYW PEPPERS INTERNATIONAL EXPERTICE BROKERING SYSTEMS INNOVATIONS IN SOUTHESTERNS AMERICA, S.A.P.I. DE C.V. // ANTES RELAJANTES JUGANDO MEJORANDO ENFERMEDAD, S.A. DE C.V. | 500-30-00-06-00-2019-00815 de fecha 4 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 4 de octubre de 2019 |
| 95. | RJO1010069X8 | RH JONES, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-4990 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 27 de septiembre de 2019 |
| 96. | ROGC890709S23 | RODRIGUEZ GUERRERO CARLOS | 500-71-06-01-03-2019-69815 de fecha 6 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 14 de agosto de 2019 |
| 97. | RON160708R54 | THE ROCH ONE, S.A. DE C.V. | 500-31-00-06-01-2019-1834 de fecha 23 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2" | 5 de septiembre de 2019 |
| 98. | SAAB680118QY5 | SANCHEZ ALEJO BASILIO | 500-50-00-05-01-2019-5702 de fecha 14 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 22 de mayo de 2019 |
| 99. | SARA910924454 | SAUCEDO RODRIGUEZ JOSE ALBERTO | 500-27-00-06-01-2019-12358 de fecha 24 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 26 de septiembre de 2019 |
| 100. | SAS131209R90 | SERVICE & SOLUTIONS HEARTH, S.A. DE C.V. | 500-36-07-03-03-2019-20538 de fecha 23 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 1 de octubre de 2019 |
| 101. | SEE111201DW8 | SERVICIOS EXTERNOS E INTEGRALES DE NEGOCIOS, S.A. DE C.V. | 500-64-00-05-01-2019-011539 de fecha 9 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 17 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 102. | SFA120113630 | SISTEMA EN FUNCIONAMIENTO DE ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27940 de fecha 1 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de octubre de 2019 |
| 103. | SIH140901NMA | SERVICIOS INTEGRALES HIBBS, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4380 de fecha 19 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 18 de septiembre de 2019 |
| 104. | SOGS4811274Z8 | SOTO GARCIA SAUL | 500-71-06-01-03-2019-69958 de fecha 17 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 25 de septiembre de 2019 |
| 105. | SPJ130814LTA | SERVICIOS PROFESIONALES JEURA, S.A DE C.V. | 500-39-00-05-01-2019-08469 de fecha 2 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 27 de septiembre de 2019 |
| 106. | SPO170816736 | SOUND POINT, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27958 de fecha 3 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 107. | SSU140630222 | SPARZA SUMINISTROS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35873 de fecha 22 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 22 de octubre de 2019 |
| 108. | TAS170601643 | TRAMPER & SOL, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27954 de fecha 3 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 9 de octubre de 2019 |
| 109. | TOCD700301FC5 | TORRES CHACON DAVID LEONARDO | 500-21-00-04-02-2019-3467 de fecha 4 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 10 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 110. | TSM000524AQ9 | TEAM SOLUTIONS DE MÉXICO, S.A. DE C.V. | 500-43-03-05-03-2019-5470 de fecha 24 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 1 de octubre de 2019 |
| 111. | UCO131022NE7 | UBLOT CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. | 500-73-06-14-03-2019-11996 de fecha 2 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 8 de octubre de 2019 |
| 112. | UDE1604014C8 | URBANIZADORA PARA EL DESARROLLO EDUCATIVO, S.A. DE C.V. | 500-41-00-03-02-2019-4552 de fecha 25 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 16 de octubre de 2019 |
| 113. | VATC670604LP2 | VARGAS TORTOLERO CARLOS AGUSTIN | 500-32-00-06-01-2019-6506 de fecha 4 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 17 de octubre de 2019 |
| 114. | VEMA720330LL1 | VELAZQUEZ MUÑOZ ARMANDO | 500-25-00-06-02-2019-6656 de fecha 15 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 8 de julio de 2019 |
| 115. | VPR140529V65 | VINTAGE PROMOTIONS, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-10886 de fecha 23 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 30 de septiembre de 2019 |
| 116. | VTP101216B81 | VÍAS TERRESTRES Y PROYECTOS DE INGENIERIA CANAAN, S.A. DE C.V. | 500-44-00-02-01-2019-06221 de fecha 6 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 27 de agosto de 2019 |

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