SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2019-36144 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:** **500-05-2019-36144**

**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 los Servidores Públicos del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 23 de junio de 2016, vigente a partir del 23 de julio de 2016, de conformidad con lo dispuesto en el artículo Transitorio Primero de dicho Acuerdo; así como en los artículos 33, último párrafo, 63, y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, notifica lo siguiente:

Derivado del ejercicio de las atribuciones y facultades señaladas en el artículo 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, las autoridades fiscales que se citan en el Anexo 1 que es parte integrante del presente oficio, detectaron que los contribuyentes señalados en el citado Anexo 1 emitieron comprobantes fiscales sin contar con los activos, personal, infraestructura o capacidad material para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los bienes que amparan tales comprobantes.

Como consecuencia de lo anterior, las autoridades ya referidas ubicaron a los contribuyentes en el supuesto de presunción previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por lo que en tal sentido les notificaron a cada uno de ellos el oficio individual de presunción, en el cual se pormenorizó los hechos particulares por los cuales se consideró procedente la referida presunción.

En razón de lo anterior, y en apoyo a las autoridades emisoras de los oficios de presunción ya señalados, con fundamento en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, se informa a los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1 del presente oficio, que se encuentran en el supuesto previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, lo anterior se les hace de su conocimiento con el objeto de que puedan manifestar ante la autoridad fiscal que les notificó el oficio individual lo que a su derecho convenga y aportar, ante dichas autoridades, la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos que llevaron a la autoridad a notificarlos.

Entonces, se indica que de conformidad con lo dispuesto por el artículo 69-B, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, cada uno de los contribuyentes que se mencionan en el citado Anexo 1 del presente oficio tendrán un plazo de 15 días hábiles, contados a partir de que surta efectos la última de las notificaciones, según la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, a fin de que presenten ante las oficinas de las autoridades emisoras del oficio individual ubicadas en el domicilio señalado en el Anexo 1 del presente oficio, escrito libre en original y dos copias, firmado por el contribuyente o su representante legal en los términos del artículo 19 del referido Código, a través del cual manifiesten lo que a su derecho convenga, anexando a dicho escrito la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos pormenorizados en el oficio individual ya mencionado.

La documentación e información que presenten a través del citado escrito deberá de cumplir con los requisitos establecidos en los artículos 18, 18-A y 19 del Código Fiscal de la Federación.

Asimismo, se les apercibe que si transcurrido el plazo concedido no aportan las pruebas, la documentación e información respectiva; o bien, en caso de aportarlas, una vez admitidas y valoradas, no se desvirtúan los hechos señalados en el oficio individual mencionado en el tercer párrafo del presente oficio, se procederá en los términos que prevé el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, caso en el cual se notificará la resolución y se publicará el nombre, denominación o razón social en el listado de los contribuyentes que no hayan desvirtuado los hechos que se les imputan y, por tanto, se encuentran definitivamente en la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B, listado que para tal efecto se difunda en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria, y se publique en el Diario Oficial de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes y que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México, a 02 de diciembre de 2019.- 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 **500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre 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 **500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre 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. | AAS140410JX3 | AQ ASESORIA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36125 de fecha 21 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 27 de noviembre de 2019 |
| 2. | ACL1707137Q2 | ASESORIA Y CONSULTORIA L&I, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35960 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de noviembre de 2019 |
| 3. | ACM140805730 | ARRENDADORA Y COMERCIALIZADORA MAYA, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2019-004765 de fecha 17 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 24 de octubre de 2019 |
| 4. | ACR150313DG9 | APLICACION Y CONSULTORIA ROBOTER ZIVIL, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2019-3408 de fecha 6 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 28 de octubre de 2019 |
| 5. | ADC0902069B2 | ALTERNATIVA 18 COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-18872 de fecha 28 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 7 de noviembre de 2019 |
| 6. | AEL150817SM6 | ADMINISTRACION EMPRESARIAL LIZA, S. DE R.L. DE C.V. | 500-10-00-07-03-2019-69290 de fecha 13 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2" | 21 de noviembre de 2019 |
| 7. | AIC120927785 | ADMINISTRACION MEDICA DEL NORESTE, S.A. DE C.V. | 900-03-02-00-00-2019-6050 de fecha 3 de julio de 2019 | Administración General de Grandes Contribuyentes | 26 de agosto de 2019 |
| 8. | APF160530KY7 | AGA PEZ FACTORY, S. DE R.L. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-18867 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 22 de octubre de 2019 |
| 9. | APO1011104B1 | APOLTEC, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-70091 de fecha 29 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 7 de noviembre de 2019 |
| 10. | AUSA870321KM3 | AGUILAR SIFUENTES MARIA AFENET | 500-16-00-00-00-2019-13934 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 11 de septiembre de 2019 |
| 11. | BAAR441018NT8 | BAHENA ARCE RUTILO | 500-27-00-08-02-2019-13889 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 7 de noviembre de 2019 |
| 12. | BME1805148U5 | BULKTEC DE MÉXICO, S.A.P.I. DE C.V. | 500-05-2019-36131 de fecha 21 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 26 de noviembre de 2019 |
| 13. | BVE131010ST1 | EL BOLIGRAFO VERDE, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-10953 de fecha 12 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 24 de octubre de 2019 |
| 14. | CAR170403S66 | CONSULTORIA ARAMITYC, S.C. | 500-05-2019-27955 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 25 de noviembre de 2019 |
| 15. | CAS160918IW5 | CORPORATIVO ASESCAP, S.C. | 500-46-00-05-02-2019-10988 de fecha 22 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 25 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 16. | CATV660831AQ9 | CARREÑO TRUJILLO VICENTE | 500-27-00-08-02-2019-10214 de fecha 26 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 1 de noviembre de 2019 |
| 17. | CCA171114H80 | COMERCIALIZADORA CALM, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35956 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de noviembre de 2019 |
| 18. | CCO160616BY0 | CON-W COMERCIAL, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01-2019-17136 de fecha 30 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | 23 de septiembre de 2019 |
| 19. | CCS101209TK2 | CONSTRUCCION Y COMERCIALIZACION SERVICOM, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69792 de fecha 30 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 23 de octubre de 2019 |
| 20. | CEGJ6506219P0 | CERECEDO GOMEZ JORGE LUIS | 500-46-00-05-02-2019-6318 de fecha 4 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 11 de noviembre de 2019 |
| 21. | CES140624F71 | COMERCIALIZADORA EME SALINAS, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2019-9410 de fecha 12 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 7 de noviembre de 2019 |
| 22. | CFI130422CR7 | CORPORATIVO FIROVA, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-01-2019-7234 de fecha 13 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 19 de noviembre de 2019 |
| 23. | CKL140410CF8 | COMERCIA KLIZ, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36124 de fecha 21 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 27 de noviembre de 2019 |
| 24. | CLU080616U68 | COMPAÑIA CONSTRUCTORA LUXEMBURGO, S.A. DE C.V. | 500-54-00-02-01-2019-2633 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 24 de octubre de 2019 |
| 25. | CMA121217LD0 | CONSTRUCCIONES MATZURI, S.A. DE C.V. | 500-41-00-01-01-2019-4730 de fecha 21 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 26 de septiembre de 2019 |
| 26. | CNB150508CD5 | COMERCIAL DEL NOROESTE BRIYIT, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69930 de fecha 30 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 30 de octubre de 2019 |
| 27. | CORF881229R43 | CORPUS RAMIREZ FRANCISCO DANIEL | 500-17-00-02-00-2019-2285 de fecha 6 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3" | 2 de julio de 2019 |
| 28. | CPB140624GT0 | CONSTRUCCIONES PLANIFICADAS BRUJAS, S.A. DE C.V. | 500-39-00-04-02-2019-12327 de fecha 17 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 24 de octubre de 2019 |
| 29. | CPS110901BB0 | CK PERSONAL SERVICES SULTANA, S.A. DE C.V. | 500-43-03-04-02-2019-2299 de fecha 21 de marzo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3" | 25 de abril de 2019 |
| 30. | CPS150929FD9 | CAT PROCESOS Y SERVICIOS, S.C. | 500-30-00-04-02-2019-01767 de fecha 13 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 27 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 31. | CRA1405024S6 | COMERCIALIZADORA RAJASAY, S.A. DE C.V. | 500-17-00-02-00-2019-3732 de fecha 11 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3" | 29 de octubre de 2019 |
| 32. | CSB1406025W1 | COMERCIALIZADORA DE SERVICIOS Y BIENES BUEN CORTESANO, S.A. DE C.V. | 500-69-00-05-01-2019-18778 de fecha 2 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 24 de octubre de 2019 |
| 33. | CSE151002NJA | CONSTRUCCIONES Y SUMINISTROS ELYAN, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-004760 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 15 de noviembre de 2019 |
| 34. | CTE130201IP4 | CORP TERRAMAR, S.A. DE C.V. | 500-36-05-04-01-2019-24100 de fecha 4 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 22 de octubre de 2019 |
| 35. | DCG170523MA1 | DELICIOUS CATERING GOURMET Y EVENTOS, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00-2019-24386 de fecha 13 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 20 de noviembre de 2019 |
| 36. | DCO151215174 | DIPA CONSULTORES, S.C. | 500-30-00-04-02-2019-01766 de fecha 10 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 30 de septiembre de 2019 |
| 37. | DKG1805143T0 | DISTRIBUCIONES KG, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35963 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de noviembre de 2019 |
| 38. | DPO150422BI9 | DISTRIBUCIONES POTTER, S.A. DE C.V. | 500-25-00-05-03-2019-12803 de fecha 9 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 16 de octubre de 2019 |
| 39. | DSN110819GJ8 | DESARROLLOS Y SERVICIOS DEL NORESTE, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2019-14293 de fecha 3 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 11 de septiembre de 2019 |
| 40. | EBO090519TT7 | EMPRESAS BONOBOX, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-27747 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 11 de noviembre de 2019 |
| 41. | ECC141215I48 | EDIFICACIONES Y CONSULTORES CHIS, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2019-03567 de fecha 29 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 8 de noviembre de 2019 |
| 42. | EDI950914N22 | EDIMBURG Y CIA, S.A. DE C.V. | 500-73-02-04-10-02-2019-5046 de fecha 6 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 13 de noviembre de 2019 |
| 43. | EMR160530A57 | LA ESTRELLA MUÑOZ RV COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-30-00-07-01-2019-05255 de fecha 10 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 17 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 44. | FCO110208GU7 | F.B.M. COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. // En cumplimiento a la  Sentencia de fecha 05 de marzo de 2019, dictada por la Sala Regional del Centro III del H. Tribunal Federal de Justicia Administrativa dentro de Juicio de Nulidad 2537/18-10-01-2-OT. | 500-26-00-04-01-2019-11381 de fecha 3 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "3" | 26 de septiembre de 2019 |
| 45. | FER150601KWA | FERSISO, S.A. DE C.V. | 500-30-00-03-02-2019-04796 de fecha 21 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 21 de octubre de 2019 |
| 46. | FPM170714RH6 | FAZO PUBLICIDAD Y MEDIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35957 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 1 de noviembre de 2019 |
| 47. | GACJ820818QN7 | GALINDO CABELLO JORGE | 500-16-00-00-00-2019-9754 de fecha 25 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 16 de agosto de 2019 |
| 48. | GAI161128CG1 | GAO ALUMINIO INMOBILIARIA, S.A. DE C.V. // En cumplimiento al recurso de revocación número RRL2019001303. | 500-35-00-06-01-2019-27647 de fecha 30 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 30 de octubre de 2019 |
| 49. | GAT1707136G8 | GENAF AUTOMATIC TECHNOLOGY, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35958 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de noviembre de 2019 |
| 50. | GBA150505660 | GLOBAL BUSINESS ASSISTANCE MMX, S.A. DE C.V. | 500-16-00-00-00-2019-15064 de fecha 17 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 25 de septiembre de 2019 |
| 51. | GCE1707139E9 | GRUPO CONSULTOR EVANT, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35959 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de noviembre de 2019 |
| 52. | GEI140815NJ4 | GRUPO EMPRESARIAL DE INGENIERIA Y CONSTRUCCION ANDREJA, S.A. DE C.V. | 500-63-00-05-03-2019-6222 de fecha 22 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1" | 7 de octubre de 2019 |
| 53. | GIR030715G75 | GRUPO IRL, S.C. | 500-71-06-01-03-2019-69739 de fecha 2 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 1 de noviembre de 2019 |
| 54. | GOC1603172Z0 | G.C. OCEANO, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-10234 de fecha 29 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 15 de noviembre de 2019 |
| 55. | GOMJ680401FW2 | GONZALEZ MARTINEZ JOSE | 500-04-00-00-00-2019-23920 de fecha 3 de octubre de 2019 | Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal | 13 de noviembre de 2019 |
| 56. | GRI1706067C0 | GRINGOTTS, S.A.P.I. DE C.V. | 900-04-05-00-00-2019-22908 de fecha 22 de noviembre de 2019 | Administración General de Grandes Contribuyentes | 26 de noviembre de 2019 |
| 57. | GSN141204973 | GENERADORA DE SERVICIOS NACIONALES G.S.N., S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-02-2019-3964 de fecha 2 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 5 de julio de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 58. | GSS130419715 | GRUPO SAURICA DEL SURESTE, S.A. DE C.V. // En cumplimiento a la Sentencia de fecha 28 de septiembre de 2019, dictada en autos de Juicio de Nulidad No. 337/18-26-01.3 por la Sala Regional de Tabasco del Tribunal Federal de Justicia Administrativa. | 500-57-00-05-01-2019-004829 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 5 de noviembre de 2019 |
| 59. | GTE1212181J0 | GRUPO TETA-MU-EPSILON, S.A. DE C.V. | 500-41-00-01-01-2019-2917 de fecha 21 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1" | 2 de octubre de 2019 |
| 60. | HAD161013C89 | HOOK ADVERTISING, S.A. DE C.V. | 500-39-00-04-01-2019-9986 de fecha 5 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 25 de octubre de 2019 |
| 61. | HEPR871105P3A | HERNANDEZ PANDURO RAYMUNDO TADEO | 500-36-06-02-02-2019-28864 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 23 de octubre de 2019 |
| 62. | HIAA910924F16 | HIPOLITO ALEMAN ALDO AGUSTIN | 500-67-00-05-01-2019-6855 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 14 de noviembre de 2019 |
| 63. | HUGC841217E29 | HUERTA GARCIA CINDY | 500-39-00-01-01-2019-12704 de fecha 13 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 21 de noviembre de 2019 |
| 64. | IAJ160602RV8 | INDUSTRIA DE ALIMENTOS JAL, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-18868 de fecha 17 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 22 de octubre de 2019 |
| 65. | ICO170216RI4 | IIAKATS CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2019-10457 de fecha 28 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 28 de octubre de 2019 |
| 66. | ING140429310 | INGENIUMSA, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-004808 de fecha 29 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 31 de octubre de 2019 |
| 67. | IUPH8405273X9 | ITUARTE PEREZ HECTOR ADOLFO | 500-21-00-04-02-2019-3747 de fecha 22 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | 29 de octubre de 2019 |
| 68. | JCO150508VE5 | JUMAR CONSULTORES, S.C. | 500-30-00-07-02-2019-05241 de fecha 17 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 1 de noviembre de 2019 |
| 69. | JLO130717191 | JADE LOGISTICO, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2019-4327 de fecha 12 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 23 de octubre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 70. | JPE150627PC4 | JCG PROYECTOS EMPRESARIALES, FINANCIEROS Y FISCALES, S.A. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2019-6976 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 15 de noviembre de 2019 |
| 71. | KCL120525JD1 | KSD COMMERCE AND LOGISTICS, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-02-2019-3969 de fecha 5 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 11 de julio de 2019 |
| 72. | LIC170911CI3 | LINEA INTEGRAL AL COMERCIO PETROLERO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2019-004812 de fecha 30 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 6 de noviembre de 2019 |
| 73. | MACM910421UXA | MARTINEZ CERVANTES MARIO ALBERTO | 500-61-00-05-00-2019-21408 de fecha 16 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4" | 22 de octubre de 2019 |
| 74. | MAOJ500720299 | MARTINEZ ORDAZ JORGE | 500-39-00-01-01-2019-12703 de fecha 13 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 21 de noviembre de 2019 |
| 75. | MCS111122RY6 | MOTORES, COMPLEMENTOS Y SUMINISTROS DEL SUR, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-03-2019-6773 de fecha 28 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 5 de noviembre de 2019 |
| 76. | MFG141216376 | MADERAS FINAS DEL GOLFO, S.A. DE C.V. | 500-73-04-10-01-2019-4625 de fecha 22 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 17 de octubre de 2019 |
| 77. | MMM100615V10 | MAGVILLA MEXICAN MARKETING GLOBAL, S. DE R.L. DE C.V. | 500-300-00-01-01-2019-05145 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 13 de noviembre de 2019 |
| 78. | MOCJ770608LN6 | MORALES CONTRERAS JAIME | 500-39-00-01-01-2019-8897 de fecha 15 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 25 de octubre de 2019 |
| 79. | MPC1206135A1 | MOSSAN PRELIC CONSULTING, S.C. | 500-46-00-05-02-2019-6298 de fecha 28 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 7 de noviembre de 2019 |
| 80. | MTL141009FN3 | MERCAEX TL, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-02-2019-3920 de fecha 5 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 11 de julio de 2019 |
| 81. | MUL1505148WA | MULTIACT, S.C. | 500-54-00-02-01-2019-2859 de fecha 1 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1" | 6 de noviembre de 2019 |
| 82. | NACE781022NXA | NARANJO CRUZ ERNESTO | 500-50-00-01-2018-13399 de fecha 28 de septiembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 27 de noviembre de 2019 |
| 83. | NCO1707135Z3 | NEFRE COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35961 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de noviembre de 2019 |
| 84. | NIHM610831ALA | NIETO HABANA MIGUEL ANGEL | 500-71-06-01-03-2019-69756 de fecha 5 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 1 de noviembre de 2019 |
| 85. | NSF131217DN1 | NATMUR SERVICIOS FISCALES, S.A. DE C.V. | 500-35-00-06-01-2019-22148 de fecha 29 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1" | 5 de noviembre de 2019 |
| 86. | OAL160602JUA | OVOL ALIMENTOS, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-10984 de fecha 10 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 16 de octubre de 2019 |
| 87. | OAR150223TC7 | OPERACIONES ARGE, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-01-2019-06591 de fecha 9 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 28 de octubre de 2019 |
| 88. | OOSF730812NA0 | OSORIO SANTIAGO FORTINO | 500-71-06-01-03-2019-69562 de fecha 20 de mayo de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 22 de octubre de 2019 |
| 89. | PCM101215K82 | PROYECCIÓN CORPORATIVA MPSYR, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2019-69948 de fecha 19 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | 30 de septiembre de 2019 |
| 90. | PCO080801L69 | PUNTO DE CONTACTO, S.A. DE C.V. | 500-72-06-01-04-2019-3299 de fecha 15 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2" | 19 de noviembre de 2019 |
| 91. | PIZ180529L26 | PROYECTOS INDUSTRIALES ZEBRA, S.A. DE C.V. | 500-50-00-01-2019-13457 de fecha 8 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 15 de noviembre de 2019 |
| 92. | PLR141009M41 | POWER LOGO RM, S.A. DE C.V. | 500-74-02-01-02-2019-3967 de fecha 2 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | 8 de julio de 2019 |
| 93. | PSU150701DC4 | PAVIMENTACION DEL SUROESTE, S.A. DE C.V. | 500-32-00-05-07-2019-4939 de fecha 9 de julio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 27 de septiembre de 2019 |
| 94. | QUVA8907042Z8 | QUEZADA VIOLANTE ANA ROSA | 500-16-00-00-00-2019-15084 de fecha 10 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | 17 de octubre de 2019 |
| 95. | RACV640312860 | RAMOS CRUZ MARIA VISITACION | 500-50-00-01-2018-13400 de fecha 28 de septiembre de 2018 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 27 de noviembre de 2018 |
| 96. | RARL860927R51 | RAMOS DE LA ROSA MARIA LUISA | 500-12-00-04-01-2019-11386 de fecha 28 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1" | 30 de octubre de 2019 |
| 97. | ROAD7903292Y9 | RODRIGUEZ AVALOS DAVID | 500-25-00-06-03-2019-7910 de fecha 20 de junio de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2" | 2 de septiembre de 2019 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 98. | ROGF930708UP6 | RODRIGUEZ GONZALEZ FERNANDO | 500-39-00-01-01-2019-8898 de fecha 15 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 25 de octubre de 2019 |
| 99. | RRC150128JH8 | RIO ROJO COMERCIALIZADORA MERCANTIL, S.A. DE C.V. | 500-57-00-05-01-2019-004804 de fecha 28 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | 4 de noviembre de 2019 |
| 100. | RSE171114DC3 | RENOV SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35985 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de noviembre de 2019 |
| 101. | RUSM6312057J1 | RUBIO SOTELO MANUEL | 500-50-00-01-2018-01051 de fecha 16 de enero de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | 27 de febrero de 2019 |
| 102. | 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 |
| 103. | SAC151201KI5 | SERVICIOS ADMINISTRATIVOS CAPRESSI, S.A. DE C.V. | 500-32-00-04-01-2019-6556 de fecha 8 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 11 de octubre de 2019 |
| 104. | SAFC570409178 | SANTANA FLORES CASILDO | 500-27-00-08-02-2019-10219 de fecha 27 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 1 de noviembre de 2019 |
| 105. | SAK111214IV6 | SERVICIOS AKASHA, S.A. DE C.V. | 500-36-06-02-02-2019-29196 de fecha 15 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 14 de noviembre de 2019 |
| 106. | SAN140506PZ5 | SANCER, S.A. DE C.V. | 500-47-00-06-00-2019-006653 de fecha 9 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1" | 13 de septiembre de 2019 |
| 107. | SCC170512JAA | SELIMA CORPORATIVO EN CONSTRUCCION, S.A. DE C.V. | 500-08-00-04-00-2019-24387 de fecha 13 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | 20 de noviembre de 2019 |
| 108. | SEM130930519 | SERVICIOS ESPECIALIZADOS MGA, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-6322 de fecha 29 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 4 de noviembre de 2019 |
| 109. | SER140404955 | SERCFIL, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36102 de fecha 21 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 27 de noviembre de 2019 |
| 110. | SFI160114JL7 | SERVICIOS F&G INDUSTRIAL DEL SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-01-2019-03486 de fecha 23 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 4 de noviembre de 2019 |
| 111. | SIV180514MF6 | SERVICIOS INTEGRALES VABOK, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35938 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 5 de noviembre de 2019 |
| 112. | SOI080826A54 | SOLUCIONES OPERATIVAS INTEGRALES DE TALENTO HUMANO, S. DE R.L. DE C.V. | 500-30-00-05-02-2019-02833 de fecha 25 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1" | 1 de noviembre de 2019 |
| 113. | SPS1508056X9 | SERVICIOS PUBLICITARIOS DEL SURESTE ISAD, S. DE R.L. DE C.V. | 500-69-00-03-03-2019-24497 de fecha 11 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 15 de noviembre de 2019 |
| 114. | SZJ150319P13 | SERVICIOS ZARATE JOSE, S.A. DE C.V. | 500-36-06-02-03-2019-30435 de fecha 8 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | 14 de noviembre de 2019 |
| 115. | TAN141111GV8 | TANYUMEI, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2019-10233 de fecha 29 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | 22 de octubre de 2019 |
| 116. | TCS160721UR4 | TEXTILES DEL CENTRO Y SURESTE, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-18871 de fecha 23 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 30 de octubre de 2019 |
| 117. | TEPL690803CD7 | TZEEL PEECH MARIA LILIA | 500-69-00-05-01-2019-16612 de fecha 13 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1" | 8 de octubre de 2019 |
| 118. | TPM170713SB4 | THRAAS PUBLICIDAD EN MEDIOS, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35986 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 6 de noviembre de 2019 |
| 119. | TSJ141210IJ0 | TECNOLOGIA Y SERVICIOS JOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-14-00-03-02-2019-4079 de fecha 23 de agosto de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 28 de octubre de 2019 |
| 120. | TTM1805148U5 | TME TECNOLOGIA EN MANTENIMIENTO ESPECIALIZADO, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-35940 de fecha 31 de octubre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 12 de noviembre de 2019 |
| 121. | UMA090923R11 | URBANIZACIONES MASTOBI, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2019-07870 de fecha 17 de septiembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | 22 de noviembre de 2019 |
| 122. | UMC1607181MA | URBAN MARKET COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-10996 de fecha 11 de octubre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 22 de octubre de 2019 |
| 123. | VAS160718P65 | VOZEN ASESORES, S.A. DE C.V. | 500-05-2019-36009 de fecha 8 de noviembre de 2019 | Administración Central de Fiscalización Estratégica | 14 de noviembre de 2019 |
| 124. | VPD1002032K4 | V-STUDIO, PLANNING DESIGN, S.A. DE C.V. | 500-46-00-05-02-2019-10897 de fecha 4 de noviembre de 2019 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2" | 13 de noviembre de 2019 |

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