

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2020-13526 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: 500-05-2020-13526

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 artículo 22 párrafos primero, fracción VIII, y último, 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 relación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, a fin de que presenten directamente ante las oficinas de las autoridades emisoras del oficio individual señaladas en el Anexo 1 del presente oficio, escrito libre en original y dos copias, firmado por el contribuyente o su representante legal en los términos del artículo 19 del referido Código, a través del cual manifiesten lo que a su derecho convenga, anexando a dicho escrito la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos pormenorizados en el oficio individual ya mencionado.

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

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

Atentamente

Ciudad de México a, 21 de abril de 2020.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y de los Administradores de Fiscalización Estratégica "1", "2", "3", "4", "5" y "6" con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica "7", **Cintia Aidee Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

Asunto: Anexo 1 del oficio número 500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020 en el que se notifica, de conformidad con el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que los contribuyentes mencionados en el presente Anexo se ubican en el supuesto previsto en el primer párrafo del citado precepto legal.

A continuación, se enlistan los contribuyentes a los que se hace referencia en el oficio número 500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020, emitido por la Lic. Cintia Aidee 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.	AAME681224TW6	ARAIZA MENDOZA EFRAIN	500-21-00-04-02-2020-218 de fecha 22 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"	6 de marzo de 2020
2.	ADM141110R12	ADMPT, S.C.	500-16-00-00-00-2020-1022 de fecha 21 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2"	3 de marzo de 2020
3.	AEA170107CG1	ASTORGA, ESTUDILLO Y ASOCIADOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-05-01-2020-5403 de fecha 22 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	5 de marzo de 2020
4.	AEHE660309SE6	ARMENTA HERNANDEZ EDNA GLORIA	500-54-00-02-01-2020-0144 de fecha 30 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"	5 de marzo de 2020
5.	AFE160613IZ2	AFESS, S.A. DE C.V.	500-30-00-03-01-2020-00436 de fecha 17 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	9 de marzo de 2020
6.	AGS1409081J8	ABASTECEDORA GPC DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-01614 de fecha 3 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	10 de marzo de 2020
7.	AHC160530S70	ARRIAGA HERMANOS CONSTRUCTORES, S.A. DE C.V.	500-36-07-04-02-2020-2665 de fecha 27 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	6 de marzo de 2020
8.	AIA170223AN4	ASESORIA INTEGRAL APORTA, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2020-9197 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	27 de febrero de 2020
9.	AMC140623D85	ADiestRAMIENTO MANEJO Y CAPACITACION, S.A. DE C.V.	500-62-00-03-00-2019-03303 de fecha 9 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5"	17 de marzo de 2020
10.	AML131210ST8	ASOCIADOS MERCANTILES LEON, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36141 de fecha 12 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	24 de marzo de 2020
11.	ARE120525RV5	ASESORES EN RETAIL, S.A. DE C.V.	500-74-04-01-02-2020-10585 de fecha 31 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	7 de febrero de 2020
12.	ART151125326	ARTATAMA, S.A. DE C.V.	500-30-00-03-01-2020-00497 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	18 de marzo de 2020
13.	BAFL710810RH0	BAHENA FLORES LORENZO	500-27-00-08-02-2020-02672 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de	3 de marzo de 2020

	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
				Guerrero "1"	
14.	BFO1406074MA	BDQ FOME, S.A. DE C.V.	500-16-00-00-00-2020-1005 de fecha 22 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2"	14 de febrero de 2020
15.	BIN150813PBA	BOHEM INDUSTRIAS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7762 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de marzo de 2020
16.	BIS161213ND9	BALANCE INNOVADOR SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7870 de fecha 11 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de marzo de 2020
17.	BSO0808255Z8	BCS SOLUCIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-4172 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	6 de marzo de 2020
18.	CAB1505065J0	CONSORCIO DE ADMINISTRACION BOLONIA, S.A. DE C.V.	500-60-00-02-00-2020-01872 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "3"	27 de febrero de 2020
19.	CABK820819P14	CASTELLANOS BERNAL KARLA SABINA	500-27-00-08-02-2020-02793 de fecha 27 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	6 de marzo de 2020
20.	CAL910128UP5	CONSTRUCCIONES ALCAME, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-01-2020-000953 de fecha 24 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"	6 de marzo de 2020
21.	CAR0501066AA	CONSTRUCTORA ARROYO RABANALES, S.A. DE C.V.	500-64-00-05-01-2019-015389 de fecha 19 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1"	21 de febrero de 2020
22.	CBS131025AC6	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS AGUA AZUL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7877 de fecha 11 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de marzo de 2020
23.	CCT160504812	CONSULTORIA CAJIGA PARA TU EMPRESA, S.A. DE C.V.	500-10-00-05-01-2020-5405 de fecha 22 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	5 de marzo de 2020
24.	CEC0602282P8	CONGRESOS Y EVENTOS CULTURALES, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-4156 de fecha 10 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	6 de marzo de 2020
25.	CEF140829R23	CONSULTORIA ESPECIALIZADA FAFC, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7795 de fecha 26 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de marzo de 2020
26.	CER170322DW0	CORPORATIVO EROOUS, S.A. DE C.V.	500-30-00-03-02-2020-00483 de fecha 26 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	4 de marzo de 2020
27.	CIP060816T86	CONSORCIO DE INGENIERIA PETROLERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7891 de fecha 18 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de marzo de 2020
28.	CIP120713TN6	COMERCIALIZADORA INDUSTRIAL PANTENARIA, S.A. DE C.V.	500-31-00-04-01-2019-57212 de fecha 18 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"	25 de febrero de 2020
29.	CJE150505730	COMERCIALIZADORA JEINKO, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-1523 de fecha 3 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	9 de marzo de 2020
30.	CLA150211LJ6	CONSTRUCTORA LARRIN Y CIA, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2019-09392 de fecha 11 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	5 de marzo de 2020
31.	CLS150203HL8	CORPORATIVO LUNA STORM, S.A. DE C.V.	500-16-00-00-00-2020-1023 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2"	3 de marzo de 2020
32.	CMA141229FD0	COMERCIALIZADORA MANMATREC, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2020-000282 de fecha 29 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"	6 de febrero de 2020
33.	CME1605185D5	CONSTRUCTORA MELGANINI, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2019-13994 de fecha 25 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	6 de marzo de 2020
34.	CON131206PB3	CONSUCLOUD, S.A DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-4171 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	3 de marzo de 2020
35.	CPP150711T11	CONSTRUCTORA Y PROVEEDORA PACHA, S.A. DE C.V.	500-67-00-04-02-2019-11741 de fecha 29 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	21 de enero de 2020
36.	CRO130926FW4	COMERCIALIZADORA REAL OAXACA, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-7560 de fecha 24 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de marzo de 2020
37.	CSA170713PS5	COMERCIALIZADORA SATID, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7752 de fecha 24 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de marzo de 2020
38.	CUGD800615JQ0	CRUZ GUTIERREZ DANIEL	500-27-00-08-02-2020-02772 de fecha 27 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	5 de marzo de 2020
39.	DCD090313JC2	DEGO CONSTRUCCION DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-67-00-05-03-2019-03570 de fecha 29 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	2 de marzo de 2020
40.	DDC1705123X4	DISEÑO Y DECORACIONES CONTEMPORANEAS DEL SUR, S.A. DE	500-27-00-08-02-2020-02761 de fecha 26 de	Administración Desconcentrada de	5 de marzo de 2020

		C.V.	febrero de 2020	Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	
41.	DGS100908SU6	DISTRITO GOODS AND SERVICES, S.A DE C.V.	500-35-00-06-01-2020-1732 de fecha 12 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"	18 de febrero de 2020
42.	DOR010420S34	DORICO, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2019-70035 de fecha 14 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"	21 de enero de 2020
43.	ECO151209IG0	ESPACIA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-2389 de fecha 15 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	16 de abril de 2020
44.	EOGE820821FU1	ESCOBAR GOMEZ ELVIA ASUNCION	500-27-00-08-02-2020-02673 de fecha 26 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	6 de marzo de 2020
45.	ERD140221QLA	ENERGIAS RENOVABLES Y DINAMICAS, S.A.P.I. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-002102 de fecha 17 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	19 de marzo de 2020
46.	FAU1711175E8	FAUNDON, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7666 de fecha 27 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	30 de marzo de 2020
47.	FEG970905VA7	FEG, S.A. DE C.V.	500-65-00-05-01-2020-609 de fecha 27 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	23 de marzo de 2020
48.	FOSO8707284J5	FONG SANCHEZ OSVALDO	500-04-00-00-00-2020-5393 de fecha 10 de febrero de 2020	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	17 de marzo de 2020
49.	FRG070509PU6	FLETES REFRIGERADOS GARZA, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-1525 de fecha 3 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	9 de marzo de 2020
50.	GEO080516AV4	GRUPO EMPRESARIAL OPEMANTRA, S.A. DE C.V.	500-36-06-01-05-2020-2271 de fecha 19 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	24 de febrero de 2020
51.	GFG1101144X0	GRUPO DE FABRICANTES GALOS, S.A. DE C.V.	500-44-00-02-00-2019-08558 de fecha 30 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	6 de marzo de 2020
52.	GIF100317628	GRUPO INDUSTRIAL FOREMEX, S.A. DE C.V.	500-36-06-01-02-2020-2263 de fecha 18 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	25 de febrero de 2020
53.	GIH1302196Q0	GRUPO INDUSTRIAL HER DE OCCIDENTE SERVICIO Y COMERCIALIZACION, S.A. DE C.V.	500-31-00-04-01-2019-57211 de fecha 18 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"	2 de marzo de 2020
54.	GIN140815HR9	GIZ INTERNACIONAL, S.C.	500-36-06-02-02-2020-1108 de fecha 19 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	26 de febrero de 2020
55.	GOHD9412066Y9	GONZALEZ HERNANDEZ DIANA CRISTINA	500-54-00-02-01-2020-0065 de fecha 10 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"	11 de febrero de 2020
56.	GRI170706138	GRINFTER, S.A. DE C.V.	500-51-00-05-03-2020-10052 de fecha 27 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"	6 de marzo de 2020
57.	IAC140123V83	IT & CLOUDING SERVICES, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2019-69790 de fecha 30 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"	7 de agosto de 2019
58.	ICL1411077T8	INSUMOS CONSTRUCTIVOS LAPAR, S.A. DE C.V.	500-32-00-07-02-2019-06171 de fecha 19 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	19 de noviembre de 2019
59.	ICS1411123W4	IMPULSORA COMERCIAL STATE, S.A. DE C.V.	500-39-00-04-01-2019-11604 de fecha 9 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	14 de febrero de 2020
60.	IGO140127LJ0	INDUSTRIA GENERALIZADA DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7859 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de marzo de 2020
61.	ILU041208S6A	INMOBILIARIA LUXTER, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-1648 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	10 de marzo de 2020
62.	INS091005PV4	INTEGRADORA NACIONAL DE SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-37-00-06-01-2020-6826 de fecha 6 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "1"	12 de febrero de 2020
63.	IPS0603306B3	INGENIERIA PROFESIONAL DE SERVICIO, S.A. DE C.V.	500-08-00-06-00-2020-04607 de fecha 17 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1"	13 de marzo de 2020
64.	JBA1011232V1	JK DEL BAJO, S.A. DE C.V.	500-31-00-04-01-2019-57210 de fecha 18 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"	19 de febrero de 2020
65.	JIC110711IN4	JD IMPULSORA Y CONSULTORA EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	500-30-00-03-02-2019-05604 de fecha 17 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	18 de febrero de 2020

66.	JUF711129V69	JUAREZ FLORES JUAN CARLOS	500-46-00-05-02-2020-4167 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	6 de marzo de 2020
67.	KON130304JW3	KONNYMS, S.A. DE C.V.	500-54-00-02-01-2019-2877 de fecha 8 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"	18 de febrero de 2020
68.	LOO150917RL9	LOOKDA, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2020-64205 de fecha 3 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"	17 de marzo de 2020
69.	LSA110815R13	LITOGRAFICA SARES, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-4161 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	6 de marzo de 2020
70.	LSI121004EW9	LOSORI SERVICIOS INTEGRALES, S.A. DE C.V.	500-30-00-01-01-2019-05119 de fecha 18 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	9 de marzo de 2020
71.	LVR151005LH2	LIMPIEZA Y VIGILANCIA REMACE, S. DE R.L. DE C.V.	500-32-00-07-02-2020-1106 de fecha 14 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	20 de febrero de 2020
72.	MAC130221HZ9	MATERIALES Y ACABADOS CLUDER, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2019-08099 de fecha 26 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	5 de marzo de 2020
73.	MCC160512CM0	MULTISERVICIOS Y COMERCIO CLAUVEL, S.A. DE C.V.	500-37-00-04-02-2020-4061 de fecha 18 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "1"	20 de febrero de 2020
74.	MEX131125560	COOPERATIVA MEXICOOP, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-7721 de fecha 24 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de marzo de 2020
75.	MEX1311301G7	MEXINADMIN, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7757 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	23 de marzo de 2020
76.	MFM130729LS3	MAZARRON Y FUENGIROLA MAGEMENT, S.C.	500-44-00-02-00-2020-01919 de fecha 3 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	10 de marzo de 2020
77.	MOL150602A94	MENSAJERIA DEL OLIMPO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7720 de fecha 24 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de marzo de 2020
78.	MSE990414GV4	THE MUDLOGGING COMPANY SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7681 de fecha 11 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de marzo de 2020
79.	MTE101123174	MEST TÉCNICOS ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V.	500-36-06-04-01-2020-596 de fecha 15 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	5 de febrero de 2020
80.	OIFJ640729G39	OLIVAS FUERTE JESUS ALBERTO	500-54-00-02-01-2020-0156 de fecha 31 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"	20 de febrero de 2020
81.	OOC140129SH7	OPERAMOTOR DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7704 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de marzo de 2020
82.	OST140423G64	ORBES SOLUCIONES EN TI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7596 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	11 de marzo de 2020
83.	PAS1511251R9	PASGRA, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2019-13080 de fecha 30 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	1 de noviembre de 2019
84.	PAS170509910	PARAKLETOS Y ASOCIADOS, S.C.	500-08-00-04-00-2020-05180 de fecha 21 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1"	5 de marzo de 2020
85.	PCC130709QV8	PIEDRA CALIZA CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.	500-44-00-02-00-2019-07085 de fecha 25 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	11 de marzo de 2020
86.	PCR081229B32	PB CONSTRUCCION Y REMODELACION, S.A. DE C.V.	500-62-00-03-00-2019-03301 de fecha 9 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5"	13 de diciembre de 2019
87.	PEB1310256V1	PRESTADORA EMPRESARIAL BARCEOS, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-7875 de fecha 11 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de marzo de 2020
88.	PES151106GS1	PAPELERIA ELECTRONICA Y SUMINISTROS VANGUC, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-01615 de fecha 3 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	4 de marzo de 2020
89.	PESN5906061Z2	PEIRO SANCHEZ JOSE NORBERTO	500-54-00-02-01-2020-0143 de fecha 30 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"	17 de marzo de 2020
90.	PMC150213EZ6	PROPAGACION EN MEDIOS CENTRALES ARMENCAM, S.A. DE C.V.	500-74-04-01-03-2020-10756 de fecha 2 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	6 de marzo de 2020
91.	PPE160504BF1	POINT PROMOTORA DE EVENTOS, S.A. DE C.V.	500-10-00-05-01-2020-5404 de fecha 22 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	5 de marzo de 2020
92.	PSA140228AV7	PROMOTORA SAUDELAVEL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7708 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de marzo de 2020
93.	PSC151027S65	PRESTADORA DE SERVICIOS CYPRES, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-4170 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla	6 de marzo de 2020

			febrero de 2020	"2"	
94.	PUY100618K53	PROYECTOS URBANOS Y CONSTRUCTORES TAXCO, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-02-2020-00835 de fecha 28 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	5 de febrero de 2020
95.	PYE130111JA9	PROYECTOS Y EDIFICACIONES KEUR, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2019-08098 de fecha 25 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	3 de marzo de 2020
96.	RAMM480711UW9	RAMIREZ MENDOZA MARIA MANUELA	500-50-00-06-01-2019-12984 de fecha 23 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	31 de octubre de 2019
97.	RAS050131EC5	RUMA ASESORES, S.C. // En cumplimiento a la sentencia de fecha 12 de junio de 2019, dictada dentro del Juicio de Nulidad número 5031/18-07-02-8-OT	500-31-00-06-02-2020-08031 de fecha 2 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"	6 de marzo de 2020
98.	RFK150109SQ5	RECURSOS FINANCIEROS KERALA, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2020-1725 de fecha 28 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"	17 de febrero de 2020
99.	RGR150626QL3	RAGGEDY GROUP, S.A. DE C.V.	500-25-00-05-03-2020-5535 de fecha 5 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"	13 de marzo de 2020
100.	RMC131004NY1	RENTA DE MAQUINARIA PARA LA CONSTRUCCION GUERRERO, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2020-9198 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	27 de febrero de 2020
101.	SAP110820QE3	SAPER, S.C.	500-16-00-00-00-2020-2830 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2"	6 de marzo de 2020
102.	SEI130427N20	SUMINISTROS Y EDIFICACIONES INDUSTRIALES CORSAR, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-01-2020-2061 de fecha 24 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	26 de febrero de 2020
103.	SEN111214R85	SERVICIOS ESPECIALIZADOS NEYSA, S.A. DE C.V.	500-36-06-02-02-2019-29230 de fecha 16 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	18 de febrero de 2020
104.	SES160512V3A	SESASER, S DE R.L. DE C.V.	500-67-00-04-01-2020-1079 de fecha 11 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	6 de marzo de 2020
105.	SIC130425S34	SOLUCIONES EN INFRAESTRUCTURA CEI, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-02773 de fecha 27 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	5 de marzo de 2020
106.	SJA101108155	SERVICIOS JURIDICOS ADMINISTRATIVOS LEGALES, S.A. DE C.V.	500-25-00-05-03-2020-5597 de fecha 13 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"	23 de marzo de 2020
107.	SME0910061S0	SIGMA MEXICANA, S.A. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-001418 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	11 de marzo de 2020
108.	SMI120125TF9	SERVICIO DE MONTAJE INSTALACION Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-1590 de fecha 9 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	9 de marzo de 2020
109.	SOE150625II3	SOPORTE OPORTUNO DE EMPRESAS NUMEN, S.A. DE C.V.	500-72-2020-13820 de fecha 9 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"	12 de marzo de 2020
110.	SOL160921TRA	SOLUGA, S.A. DE C.V.	500-32-00-05-06-2019-07576 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	4 de marzo de 2020
111.	SPA120330LV8	SERVICIOS Y PROVEEDURIA ANKAR, S.A. DE C.V.	500-44-00-02-00-2019-07083 de fecha 22 de agosto de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	11 de marzo de 2020
112.	SPA1607205L5	SERVICIOS PACHALVA, S.C.	500-32-00-04-03-2019-6968 de fecha 31 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	4 de marzo de 2020
113.	SPT1408222NA	SERVICIOS Y PRODUCTOS TINOSHKA, S.A. DE C.V.	500-51-00-05-03-2020-10050 de fecha 27 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"	6 de marzo de 2020
114.	TAN1206196T3	T-ANUNCIA, S. DE R.L. DE C.V.	500-16-00-00-00-2020-1004 de fecha 20 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2"	28 de enero de 2020
115.	VPU1509283W2	VEDAS PUBLICIDAD, S.A. DE C.V.	500-72-2020-13803 de fecha 21 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"	2 de marzo de 2020
116.	ZAVE8705081N1	ZARATE VELAZQUEZ EDGAR MANUEL	500-44-00-02-00-2019-08560 de fecha 22 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	6 de marzo de 2020