Confederación Latinoamericana de Agentes Aduanales A.C.®

CIRCULAR INFORMATIVA No. 159

CLAA_GJN_IMH_159.20

Ciudad de México, a 29 de octubre de 2020.

Asunto: Publicación en el Diario Oficial de la Federación.

El día de hoy se publicó en el Diario Oficial de la Federación la siguiente información relevante en materia de comercio exterior:

SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- **Oficio 500-05-2020-23676 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.**

Anexo 1 del oficio número **500-05-2020-23676** de fecha 15 de octubre de 2020 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos y/o pruebas, para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTE la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.

…

Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria

…

Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.

…

Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

…

- **Oficio 500-05-2020-23677 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto del Código Fiscal de la Federación.**

Anexo 1 del oficio número **500-05-2020-23677** de fecha 15 de octubre de 2020 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos y/o pruebas, para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTE la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.

...

Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria

...

Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.

...

Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

...

Lo anterior, se hace de su conocimiento con la finalidad de que la información brindada sea de utilidad en sus actividades.

Atentamente

Gerencia Jurídica
Normativa
juridico@claa.org.mx
Confederación Latinoamericana de Agentes Aduanales, A.C.

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2020-23676 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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

Oficio: 500-05-2020-23676

Asunto: Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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 del Código Fiscal de la Federación vigente y 69-B, párrafos primero, tercero y cuarto del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del *"DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación",* publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de junio de 2018 y Artículo Transitorio Vigésimo Noveno, inciso b) de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2020, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2019, le comunica 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, las autoridades fiscales que se citan en el Anexo 1 que es parte integrante del presente oficio, detectaron que los contribuyentes señalados en dicho 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.

Detectada tal situación, las citadas autoridades fiscales, a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, así como al numeral 69 del Reglamento del citado Código, emitieron oficio de presunción individual a cada uno de los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1, y en dicho oficio se indicó los motivos y fundamentos por los cuales los contribuyentes se ubicaron en la hipótesis a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

Ahora bien, los oficios individuales señalados en el párrafo que precede fueron notificados a cada contribuyente en los términos precisados en el Anexo 1, apartado A, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo.

Por otra parte, el listado global de presunción fue notificado en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria y mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación (DOF) en los términos precisados en el anexo 1, apartado B y C, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo, lo anterior de conformidad con la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación vigente.

Atendiendo lo dispuesto por el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, en los oficios de presunción individual las autoridades fiscales otorgaron a cada contribuyente un plazo de quince días hábiles contados a partir de la última de las notificaciones antes efectuadas, para que realizaran las manifestaciones y aportaran las pruebas que consideraran pertinentes para desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios, apercibidos que si transcurrido el plazo concedido no aportaban la documentación e información y/o la que exhibieran, una vez valorada, no desvirtuaba los hechos señalados en los oficios de mérito, se procedería por parte de dichas autoridades, en términos del tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, primero a notificarles la resolución individual definitiva, así como a la publicación de sus nombres, denominaciones o razones sociales en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos dados a conocer y por tanto, se encontrarían en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud de que los contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, no se apersonaron ante la autoridad fiscal correspondiente no obstante estar debidamente notificados y, por lo tanto, no presentaron ninguna documentación tendiente a desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios individuales, se hizo efectivo el apercibimiento y por lo tanto las autoridades fiscales procedieron a emitir las resoluciones individuales definitivas en las que se determinó que al no haberse apersonado ante la autoridad no desvirtuaron los hechos que se les imputan, y, por tanto, que se actualiza definitivamente la hipótesis prevista en el primer párrafo de este artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, ello por las razones expuestas en dichas resoluciones definitivas.

Cabe señalar que las resoluciones definitivas señaladas en el párrafo anterior fueron debidamente notificadas en los términos señalados en los párrafos que anteceden a cada uno de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, apartado D del presente oficio.

Por lo anteriormente expuesto y, tomando en cuenta que el tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 24 de julio de 2018 señala que en ningún caso se publicará el listado antes de los treinta días hábiles posteriores a la notificación de la resolución y que, a la fecha ha transcurrido dicho plazo desde la notificación de la resolución y, además, las citadas autoridades no han sido notificadas de alguna resolución o sentencia concedida a favor de esos contribuyentes que ordene la suspensión o declare la nulidad o revocación del procedimiento previsto en el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 24 de julio de 2018 que se les tiene iniciado; por tanto, con la finalidad de dar cabal cumplimiento al Resolutivo Tercero contenido en las citadas resoluciones definitivas, esta Administración Central de Fiscalización Estratégica adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, en apoyo a las autoridades fiscales señaladas en el Anexo 1 del presente, procede a agregar los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes señalados en el Anexo 1 del presente oficio, en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos que se les imputaron y por tanto, se encuentran en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, por los motivos y fundamentos señalados en las resoluciones definitivas notificadas a cada uno de ellos, listado que se publicará en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria (www.sat.gob.mx) así como en el Diario Oficial de la Federación, a efecto de considerar, con efectos generales, que los comprobantes fiscales expedidos por dichos contribuyentes no producen ni produjeron efecto fiscal alguno, tal y como lo declara el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes, así como que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México, a 15 de octubre 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.

Anexo 1 del oficio número **500-05-2020-23676** de fecha 15 de octubre de 2020 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos y/o pruebas, para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTE la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio individual de presunción	Autoridad emisora del oficio individual de presunción	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AJT140219UF4	AARTE JT, S.C.	500-43-03-07-01-2017-3090 de fecha 13 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	13 de marzo de 2017	6 de abril de 2017				
2	CPE1212146D6	CONSEJO DE PYMES DEL ESTADO DE MÉXICO // En cumplimiento a la sentencia de fecha 26 de septiembre de 2019, mediante la cual la Segunda Sala Regional Norte-Este del Estado de México del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, declaró Fundado el Recurso de Queja, por defecto en el cumplimiento de la sentencia de fecha 31 de agosto de 2018 en el Juicio de Nulidad No. 926/18-11-02-5-OT	500-36-06-04-02-2017-11181 de fecha 21 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					6 de mayo de 2019	7 de mayo de 2019
3	CSP100215FJ9	COORDINADORA DE SERVICIOS PRODUCTIVOS DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-24-00-07-01-2018-3290 de fecha 6 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "1"	12 de abril de 2018	8 de mayo de 2018				
4	IED130521M17	INTEGRACION EMPRESARIAL DIGITAL, S.A. DE C.V.	500-68-00-04-01-2017-000671 de fecha 16 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	16 de marzo de 2017	11 de abril de 2017				
5	MMO980828PU5	MEEX MONCLOVA, S.A. DE C.V.	500-15-05-02-2016-0794 de fecha 11 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"	15 de noviembre de 2016	9 de diciembre de 2016				
6	PDC0104186S9	PROFESIONALES EN DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-68-00-02-00-2016-016251 de fecha 8 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	5 de enero de 2017	30 de enero de 2017				

Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AJT140219UF4	AARTE JT, S.C.	500-05-2020-13589 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
2	CPE1212146D6	CONSEJO DE PYMES DEL ESTADO DE MÉXICO	500-05-2020-7606 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de febrero de 2020	5 de febrero de 2020
3	CSP100215FJ9	COORDINADORA DE SERVICIOS PRODUCTIVOS DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
4	IED130521M17	INTEGRACION EMPRESARIAL DIGITAL, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
5	MMO980828PU5	MEEX MONCLOVA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2017	2 de febrero de 2017
6	PDC0104186S9	PROFESIONALES EN DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2017	2 de mayo de 2017

Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en el Diario Oficial de la Federación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AJT140219UF4	AARTE JT, S.C.	500-05-2020-13589 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
2	CPE1212146D6	CONSEJO DE PYMES DEL ESTADO DE MÉXICO	500-05-2020-7606 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de febrero de 2020	24 de febrero de 2020
3	CSP100215FJ9	COORDINADORA DE SERVICIOS PRODUCTIVOS DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
4	IED130521M17	INTEGRACION EMPRESARIAL DIGITAL, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
5	MMO980828PU5	MEEX MONCLOVA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de febrero de 2017	17 de febrero de 2017
6	PDC0104186S9	PROFESIONALES EN DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de mayo de 2017	30 de mayo de 2017

Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de resolución definitiva	Autoridad emisora de la resolución definitiva	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AJT140219UF4	AARTE JT, S.C.	500-43-03-05-03-2020-3951 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
2	CPE1212146D6	CONSEJO DE PYMES DEL ESTADO DE MÉXICO	500-36-06-04-02-2019-30681 de fecha 19 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"			21 de noviembre de 2019	22 de noviembre de 2019		
3	CSP100215FJ9	COORDINADORA DE SERVICIOS PRODUCTIVOS DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-24-00-07-01-2018-10752 de fecha 4 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "1"	22 de octubre de 2018	15 de noviembre de 2018				
4	IED130521M17	INTEGRACION EMPRESARIAL DIGITAL, S.A. DE C.V.	500-68-00-04-01-2018-1124 de fecha 1 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	1 de agosto de 2018	24 de agosto de 2018				
5	MMO980828PU5	MEEX MONCLOVA, S.A. DE C.V.	500-15-05-02-2020-1320 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
6	PDC0104186S9	PROFESIONALES EN DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-62-00-03-00-2019-03324 de fecha 19 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5"	21 de febrero de 2020	18 de marzo de 2020				

OFICIO 500-05-2020-23677 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto del Código Fiscal de la Federación.

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

Oficio: 500-05-2020-23677

Asunto: Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto 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, segundo en relación con el artículo 28, párrafo primero, apartado B, fracción III, 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, cuarto y quinto 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 dicho 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.

Detectada tal situación, las citadas autoridades fiscales, a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación, así como al numeral 69 del Reglamento del citado Código, emitieron oficio de presunción individual a cada uno de los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1, y en dicho oficio se indicó los motivos y fundamentos por los cuales los contribuyentes se ubicaron en la hipótesis a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Ahora bien, los oficios individuales señalados en el párrafo que precede fueron notificados a cada contribuyente en los términos precisados en el Anexo 1, apartado A, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo.

Por otra parte, el listado global de presunción fue notificado en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria y mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación (DOF) en los términos precisados en el anexo 1, apartado B y C, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo, lo anterior de conformidad con la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación vigente.

Atendiendo lo dispuesto por el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en los oficios de presunción individual las autoridades fiscales otorgaron a cada contribuyente un plazo de quince días hábiles contados a partir de la última de las notificaciones antes efectuadas, para que realizaran las

manifestaciones y aportaran las pruebas que consideraran pertinentes para desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios, apercibidos que si transcurrido el plazo concedido no aportaban la documentación e información y/o la que exhibieran, una vez valorada, no desvirtuaba los hechos señalados en los oficios de mérito, se procedería por parte de dichas autoridades, en términos del cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, primero a notificarles la resolución individual definitiva, así como a la publicación de sus nombres, denominaciones o razones sociales en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos dados a conocer y por tanto, se encontrarían en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud de que los contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, no se apersonaron ante la autoridad fiscal correspondiente no obstante estar debidamente notificados y, por lo tanto, no presentaron ninguna documentación tendiente a desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios individuales, se hizo efectivo el apercibimiento y por lo tanto las autoridades fiscales procedieron a emitir las resoluciones individuales definitivas en las que se determinó que al no haberse apersonado ante la autoridad no desvirtuaron los hechos que se les imputan, y, por tanto, que se actualiza definitivamente la hipótesis prevista en el primer párrafo de este artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, ello por las razones expuestas en dichas resoluciones definitivas.

Cabe señalar que las resoluciones definitivas señaladas en el párrafo anterior fueron debidamente notificadas en los términos señalados en los párrafos que anteceden a cada uno de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, apartado D del presente oficio.

Por lo anteriormente expuesto y, tomando en cuenta que el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, señala que en ningún caso se publicará el listado antes de los treinta días hábiles posteriores a la notificación de la resolución y que, a la fecha ha transcurrido dicho plazo desde la notificación de la resolución y, además, las citadas autoridades no han sido notificadas de alguna resolución o sentencia concedida a favor de esos contribuyentes que ordene la suspensión o declare la nulidad o revocación del procedimiento previsto en el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que se les tiene iniciado; por tanto, con la finalidad de dar cabal cumplimiento al Resolutivo Tercero contenido en las citadas resoluciones definitivas, esta Administración Central de Fiscalización Estratégica adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, en apoyo a las autoridades fiscales señaladas en el Anexo 1 del presente, procede a agregar los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes señalados en el Anexo 1 del presente oficio, en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos que se les imputaron y por tanto, se encuentran en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por los motivos y fundamentos señalados en las resoluciones definitivas notificadas a cada uno de ellos, listado que se publicará en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria (www.sat.gob.mx) así como en el Diario Oficial de la Federación, a efecto de considerar, con efectos generales, que los comprobantes fiscales expedidos por dichos contribuyentes no producen ni produjeron efecto fiscal alguno, tal y como lo declara el quinto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes, así como que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México, a 15 de octubre 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.

Anexo 1 del oficio número **500-05-2020-23677** de fecha 15 de octubre de 2020 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos y/o pruebas, para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTE la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio individual de presunción	Autoridad emisora del oficio individual de presunción	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	ACP150930T76	LA ALTA CONDUCCION DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	500-20-00-04-02-2019-4956 de fecha 31 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"	4 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020				
2	AELM900408JF6	AREVALO LEYVA MARTIN	500-57-00-05-01-2020-002253 de fecha 26 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					5 de junio de 2020	8 de junio de 2020
3	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	11 de marzo de 2020
4	APA1507226Y4	ARRENDAMIENTOS PARAGRAN, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-01-2020-001568 de fecha 2 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					8 de abril de 2020	13 de abril de 2020
5	APM140514HF7	AGREGADOS PRACTICOS MM, S.A. DE C.V.	500-35-00-2020-9778 de fecha 3 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"					10 de junio de 2020	11 de junio de 2020
6	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	10 de febrero de 2020
7	ATU150828TZ9	ABASTECEDORA TUCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-20-00-04-02-2020-1377 de fecha 25 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"			1 de abril de 2020	2 de abril de 2020		
8	BAFL710810RH0	BAHENA FLORES LORENZO	500-27-00-08-02-2020-02672 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"			3 de marzo de 2020	4 de marzo de 2020		
9	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	20 de marzo de 2020
10	BMP071116792	BIO MASTER PRODUCTS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13580 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
11	CAC151202NW1	COMERCIAL ABASTECEDORA CHLOE, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2020-843 de fecha 18 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"					1 de abril de 2020	2 de abril de 2020
12	CANB840627UJ9	CABRERA NAVA BERENICE DEL SOCORRO	500-27-00-08-02-2020-03616 de fecha 22 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					29 de mayo de 2020	1 de junio de 2020
13	CAS1402213D6	CONSTRUCTORA ASASU, S.A. DE C.V.	500-46-00-04-03-2019-21283 de fecha 25 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"			6 de diciembre de 2019	9 de diciembre de 2019		

14	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	20 de marzo de 2020
15	CCO170615698	CONSTRUCCIONES CONSOLIDADAS ORTIZ ACOSTA, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-03-2020-1928 de fecha 27 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					2 de abril de 2020	3 de abril de 2020
16	CDM051122DIA	CENLAV 2005, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7816 de fecha 30 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					3 de abril de 2020	6 de abril de 2020
17	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"	16 de octubre de 2019	8 de noviembre de 2019				
18	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	26 de marzo de 2020
19	CLS130104DU7	COMSEB LASKAR DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-03320 de fecha 30 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					8 de mayo de 2020	11 de mayo de 2020
20	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 de octubre de 2019
21	CME151125SV4	CORPORATIVO MENHET, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-1781 de fecha 17 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					23 de marzo de 2020	24 de marzo de 2020
22	CMM140714LQ1	CONSTRUCCIONES, MAQUINARIA Y MATERIALES GRACO, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2020-12208 de fecha 17 de marzo de 2020	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					24 de marzo de 2020	25 de marzo de 2020
23	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"	10 de junio de 2019	3 de julio de 2019				
24	COSV960828Q53	CORDOVA DE LOS SANTOS VERONICA	500-57-00-05-01-2020-002258 de fecha 28 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					4 de junio de 2020	5 de junio de 2020
25	CPA111214BR9	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTO ARRELLANO LEVANTE, S.A. DE C.V.	500-44-00-02-00-2020-02047 de fecha 5 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					20 de marzo de 2020	23 de marzo de 2020
26	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	25 de octubre de 2019
27	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	9 de marzo de 2020
28	CTM050909FB3	CONSTRUCCIONES DE TELECOMUNICACIONES DE MORELOS, S.A DE C.V.	500-39-00-06-01-2019-9991 de fecha 10 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	28 de octubre de 2019	21 de noviembre de 2019				
29	CVE120412K55	CONSTRUCTORA EL VEDADO, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-01780 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					20 de marzo de 2020	23 de marzo de 2020
30	DAZ151125S1A	DAZCAP, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2019-11172 de fecha 14 de	Administración Desconcentrada de Auditoría					17 de octubre de 2019	18 de octubre de 2019

			octubre de 2019	Fiscal de San Luis Potosí "1"						
31	DEF171031AH4	DEFLANDRE, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-02438 de fecha 23 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					30 de marzo de 2020	31 de marzo de 2020
32	DMC1705232RA	DON MARIO CATERING & FOOD, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-03516 de fecha 25 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					1 de abril de 2020	2 de abril de 2020
33	DOS1511259WA	DOSAPRA, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2019-13079 de fecha 28 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					30 de octubre de 2019	31 de octubre de 2019
34	EICJ570721763	ENRIQUEZ CARLIN JUAN MARTIN	500-50-00-01-2019-13083 de fecha 24 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					5 de noviembre de 2019	6 de noviembre de 2019
35	EIGG680910EX2	ENRRIQUEZ GUERRERO GERARDO	500-27-00-08-02-2020-03610 de fecha 26 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					2 de junio de 2020	3 de junio de 2020
36	ELC130213GY8	EUCALYPTUS LYP CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7770 de fecha 27 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					3 de abril de 2020	6 de abril de 2020
37	EMB100330TC9	ENLACES MARKETING BR, S.A. DE C.V.	500-51-00-05-03-2019-24690 de fecha 3 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"	30 de julio de 2019	22 de agosto de 2019				
38	EMQ121127J98	EDIFICACIONES METALICAS DE QUERETARO, S.A. DE C.V.	500-12-00-05-01-2019-09678 de fecha 18 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"	28 de octubre de 2019	21 de noviembre de 2019				
39	EPT140531KCA	EDIFICACIONES Y PAVIMENTOS TANITI, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-02084 de fecha 12 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					20 de marzo de 2020	23 de marzo de 2020
40	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	20 de marzo de 2020		
41	ETR121130DM2	EMPRESAS TRANSERNAGA, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-03875 de fecha 26 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de mayo de 2020	27 de mayo de 2020
42	FDV130729IY6	FORMATO DIGITAL DEL VALLE, S.A. DE C.V.	500-44-00-02-00-2020-01859 de fecha 3 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					20 de marzo de 2020	23 de marzo de 2020
43	GAM110611D82	GRANDPA ASESORIA Y MANTENIMIENTO, S.A. DE C.V.	900-05-04-00-00-2020-185 de fecha 17 de febrero de 2020	Administración General de Grandes Contribuyentes					21 de febrero de 2020	24 de febrero de 2020
44	GAMY960710E30	GARCIA MARTINEZ YULISSA	500-27-00-08-02-2020-03605 de fecha 21 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					28 de mayo de 2020	29 de mayo de 2020
45	GBS150701610	GRUPO BACAOL SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-2515 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
46	GCG160517SX3	GRUPO CONSTRUCTOR GETSI, S.A. DE C.V.	500-67-00-04-03-2019-12924 de fecha 4 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	18 de diciembre de 2019	28 de enero de 2020				

47	GCO131129A51	GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C.	500-05-2020-13581 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
48	GCP1706024SA	GENERA CONSTRUCCIONES PANDEY, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-2493 de fecha 6 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					6 de mayo de 2020	7 de mayo de 2020
49	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	9 de marzo de 2020
50	GIS150625RW4	GRUPO IPG DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2020-002298 de fecha 23 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					23 de junio de 2020	24 de junio de 2020
51	GOSC7610212D0	GONZALEZ SANTAMARIA CUAUHTEMOC	500-27-00-08-02-2020-03549 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					28 de abril de 2020	29 de abril de 2020
52	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"	3 de octubre de 2019	28 de octubre de 2019				
53	HGR110906KP5	HILSOL GROUP, S.C.	500-05-2020-13539 de fecha 28 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
54	HQU160831T36	HLB QUANTUM, S.A.P.I. DE C.V.	500-74-02-01-02-2020-7364 de fecha 18 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					24 de junio de 2020	25 de junio de 2020
55	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	8 de agosto de 2019
56	ICG090525AQ5	INTEGRADORA Y COMERCIALIZADORA GUCRIS, S.A. DE C.V.	500-44-00-02-00-2020-01920 de fecha 12 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					23 de marzo de 2020	24 de marzo de 2020
57	ISU170311N92	IMPORTADORA LA SUREÑA, S.A. DE C.V.	500-19-00-04-02-2020-05388 de fecha 6 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"					12 de mayo de 2020	13 de mayo de 2020
58	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"	1 de octubre de 2019	24 de octubre de 2019				
59	LCO1602151S6	LOTS CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2019-13081 de fecha 30 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					7 de noviembre de 2019	8 de noviembre de 2019
60	LERM480125QW2	LEON REYES MANUEL	500-57-00-05-01-2020-002230 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"			4 de junio de 2020	5 de junio de 2020		
61	MCV120908RS2	MERCANTIL Y CONSTRUCTORA DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13633 de fecha 3 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					9 de junio de 2020	10 de junio de 2020
62	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	9 de marzo de 2020
63	MIGM8409068C5	MIRANDA GOMEZ MIGUEL ANGEL	500-27-00-08-02-2020-03604 de fecha 28 de	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de					4 de junio de 2020	5 de junio de 2020

			mayo de 2020	Guerrero "1"						
64	MME150324B60	MAKEN MEDICAL, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-2429 de fecha 22 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					6 de mayo de 2020	7 de mayo de 2020
65	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	9 de marzo de 2020
66	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"	1 de noviembre de 2018	28 de noviembre de 2018				
67	OEDA91122154A	ORTEGA DIAZ ANAYELI	500-27-00-08-02-2019-14007 de fecha 28 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	2 de marzo de 2020	26 de marzo de 2020				
68	OIV141216Q3A	OPERADORA INTEGRAL DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7603 de fecha 31 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					7 de febrero de 2020	10 de febrero de 2020
69	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"	29 de agosto de 2019	24 de septiembre de 2019				
70	PAQ180116EM8	PROYECTOS AGRO Q, S.A. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-001341 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	17 de marzo de 2020	13 de abril de 2020				
71	PAT1409056G7	PATARAY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13537 de fecha 24 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					28 de abril de 2020	29 de abril de 2020
72	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	20 de marzo de 2020
73	PEPJ6906248H4	PEREZ POTENCIANO JUAN JOSE	500-57-00-05-01-2020-002206 de fecha 11 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"			5 de junio de 2020	8 de junio de 2020		
74	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	5 de marzo de 2020
75	PMF140822TA6	PRODUCTOS MEDICOS Y FARMACEUTICOS TAKAHSHI, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2020-001623 de fecha 13 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					20 de abril de 2020	21 de abril de 2020
76	PSP160712SD9	PERYLSA SUMINISTROS Y PRODUCTOS DEL ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-03990 de fecha 2 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					4 de junio de 2020	5 de junio de 2020
77	REV181102N33	REVINTEC, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-2516 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
78	ROCA750508B65	ROBLES CERVANTES ANTONIO	500-14-00-03-02-2019-7122 de fecha 27 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	14 de enero de 2020	7 de febrero de 2020				
79	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"	3 de octubre de 2019	28 de octubre de 2019				

80	SIC100409NM2	SICAMI, S.A. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-002224 de fecha 26 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"					1 de abril de 2020	2 de abril de 2020
81	SNL140312MC9	SERVICIOS NLMK, S.A. DE C.V.	500-73-05-12-03-2019-3775 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"	14 de enero de 2020	7 de febrero de 2020				
82	SSE1502271V9	SINAPRIT SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13582 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
83	TAP160413612	TECNOLOGIA Y AVANCES EN PROYECTOS MATSU, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-03-2020-01921 de fecha 27 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					2 de abril de 2020	3 de abril de 2020
84	TRE100217FGA	TRANSMEX REFACCIONES, S.A. DE C.V.	500-30-00-01-01-2019-05117 de fecha 30 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	2 de diciembre de 2019	10 de enero de 2020				
85	TRO1412188J4	TROPICALISGREEKS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7814 de fecha 27 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					3 de abril de 2020	6 de abril de 2020
86	TTE160425288	T.E.N.S.A. TRABAJOS ESPECIALIZADOS DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2020-901 de fecha 23 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"					30 de marzo de 2020	31 de marzo de 2020
87	VCO1504141GA	VEPORA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-27-00-04-01-2019-05499 de fecha 27 de mayo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	2 de julio de 2019	8 de agosto de 2019				
88	ZEGG6503126PA	CEPEDA GARCIA J. GREGORIO	500-32-00-05-07-2019-03197 de fecha 21 de mayo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	2 de julio de 2019	8 de agosto de 2019				

Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	ACP150930T76	LA ALTA CONDUCCION DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
2	AELM900408JF6	AREVALO LEYVA MARTIN	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
3	AGS1409081J8	ABASTECEDORA GPC DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
4	APA1507226Y4	ARRENDAMIENTOS PARAGRAN, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
5	APM140514HF7	AGREGADOS PRACTICOS MM, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
6	ARE120525RV5	ASESORES EN RETAIL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
7	ATU150828TZ9	ABASTECEDORA TUCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria	Fecha en que surtió efectos la notificación
8	BAFL710810RH0	BAHENA FLORES LORENZO	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
9	BIS161213ND9	BALANCE INNOVADOR SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
10	BMP071116792	BIO MASTER PRODUCTS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
11	CAC151202NW1	COMERCIAL ABASTECEDORA CHLOE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
12	CANB840627UJ9	CABRERA NAVA BERENICE DEL SOCORRO	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
13	CAS1402213D6	CONSTRUCTORA ASASU, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
14	CBS131025AC6	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS AGUA AZUL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
15	CCO170615698	CONSTRUCCIONES CONSOLIDADAS ORTIZ ACOSTA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
16	CDM051122DIA	CENLAV 2005, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
17	CES140624F71	COMERCIALIZADORA EME SALINAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
18	CIP060816T86	CONSORCIO DE INGENIERIA PETROLERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
19	CLS130104DU7	COMSEB LASKAR DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
20	CLU080616U68	COMPAÑIA CONSTRUCTORA LUXEMBURGO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
21	CME151125SV4	CORPORATIVO MENHET, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
22	CMM140714LQ1	CONSTRUCCIONES, MAQUINARIA Y MATERIALES GRACO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
23	CORF881229R43	CORPUS RAMIREZ FRANCISCO DANIEL	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
24	COSV960828Q53	CORDOVA DE LOS SANTOS VERONICA	500-05-2020-13676 de fecha 17 de	Administración Central de Fiscalización	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020

			junio de 2020	Estratégica		
25	CPA111214BR9	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTO ARRELLANO LEVANTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
26	CPB140624GT0	CONSTRUCCIONES PLANIFICADAS BRUJAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
27	CSA170713PS5	COMERCIALIZADORA SATID, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
28	CTM050909FB3	CONSTRUCCIONES DE TELECOMUNICACIONES DE MORELOS, S.A DE C.V.	500-05-2020-7605 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de febrero de 2020	5 de febrero de 2020
29	CVE120412K55	CONSTRUCTORA EL VEDADO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
30	DAZ151125S1A	DAZCAP, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
31	DEF171031AH4	DEFLANDRE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
32	DMC1705232RA	DON MARIO CATERING & FOOD, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
33	DOS1511259WA	DOSAPRA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
34	EICJ570721763	ENRIQUEZ CARLIN JUAN MARTIN	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
35	EIGG680910EX2	ENRRIQUEZ GUERRERO GERARDO	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
36	ELC130213GY8	EUCALYPTUS LYP CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
37	EMB100330TC9	ENLACES MARKETING BR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-3239 de fecha 9 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de enero de 2020	10 de enero de 2020
38	EMQ121127J98	EDIFICACIONES METALICAS DE QUERETARO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-3239 de fecha 9 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de enero de 2020	10 de enero de 2020
39	EPT140531KCA	EDIFICACIONES Y PAVIMENTOS TANITI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
40	ERD140221QLA	ENERGIAS RENOVABLES Y DINAMICAS, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
41	ETR121130DM2	EMPRESAS TRANSERNAGA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
42	FDV130729IY6	FORMATO DIGITAL DEL VALLE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
43	GAM110611D82	GRANDPA ASESORIA Y MANTENIMIENTO, S.A. DE	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo	Administración Central de Fiscalización	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020

		C.V.	de 2020	Estratégica		
44	GAMY960710E30	GARCIA MARTINEZ YULISSA	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
45	GBS150701610	GRUPO BACAOL SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
46	GCG160517SX3	GRUPO CONSTRUCTOR GETSI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
47	GCO131129A51	GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
48	GCP1706024SA	GENERA CONSTRUCCIONES PANDEY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
49	GFG1101144X0	GRUPO DE FABRICANTES GALOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
50	GIS150625RW4	GRUPO IPG DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
51	GOSC7610212D0	GONZALEZ SANTAMARIA CUAUHTEMOC	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
52	HAD161013C89	HOOK ADVERTISING, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
53	HGR110906KP5	HILSOL GROUP, S.C.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
54	HQU160831T36	HLB QUANTUM, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
55	IAC140123V83	IT & CLOUDING SERVICES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
56	ICG090525AQ5	INTEGRADORA Y COMERCIALIZADORA GUCRIS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
57	ISU170311N92	IMPORTADORA LA SUREÑA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
58	JLO130717191	JADE LOGISTICO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
59	LCO1602151S6	LOTS CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
60	LERM480125QW2	LEON REYES MANUEL	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
61	MCV120908RS2	MERCANTIL Y CONSTRUCTORA DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
62	MEX131125560	COOPERATIVA MEXICOOP, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de	Administración Central de Fiscalización	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020

			abril de 2020	Estratégica		
63	MIGM8409068C5	MIRANDA GOMEZ MIGUEL ANGEL	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
64	MME150324B60	MAKEN MEDICAL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
65	MOL150602A94	MENSAJERIA DEL OLIMPO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de abril de 2020	23 de abril de 2020
66	NACE781022NXA	NARANJO CRUZ ERNESTO	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
67	OEDA91122154A	ORTEGA DIAZ ANAYELI	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
68	OIV141216Q3A	OPERADORA INTEGRAL DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
69	PAMJ8807156S8	PADILLA MURGUIA JAIME	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	04 de noviembre de 2019
70	PAQ180116EM8	PROYECTOS AGRO Q, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
71	PAT1409056G7	PATARAY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
72	PEB1310256V1	PRESTADORA EMPRESARIAL BARCEOS, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de abril de 2020	23 de abril de 2020
73	PEPJ6906248H4	PEREZ POTENCIANO JUAN JOSE	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
74	PES151106GS1	PAPELERIA ELECTRONICA Y SUMINISTROS VANGUC, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de abril de 2020	23 de abril de 2020
75	PMF140822TA6	PRODUCTOS MEDICOS Y FARMACEUTICOS TAKAHSHI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
76	PSP160712SD9	PERYLSA SUMINISTROS Y PRODUCTOS DEL ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
77	REV181102N33	REVINTEC, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
78	ROCA750508B65	ROBLES CERVANTES ANTONIO	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
79	ROGF930708UP6	RODRIGUEZ GONZALEZ FERNANDO	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
80	SIC100409NM2	SICAMI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
81	SNL140312MC9	SERVICIOS NLMK, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo	Administración Central de Fiscalización	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020

			de 2020	Estratégica		
82	SSE1502271V9	SINAPRIT SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
83	TAP160413612	TECNOLOGIA Y AVANCES EN PROYECTOS MATSU, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
84	TRE100217FGA	TRANSMEX REFACCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
85	TRO1412188J4	TROPICALISGREEKS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
86	TTE160425288	T.E.N.S.A. TRABAJOS ESPECIALIZADOS DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
87	VCO1504141GA	VEPORA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de septiembre de 2019	3 de septiembre de 2019
88	ZEGG6503126PA	CEPEDA GARCIA J. GREGORIO	500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de septiembre de 2019	3 de septiembre de 2019

Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en el Diario Oficial de la Federación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	ACP150930T76	LA ALTA CONDUCCION DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
2	AELM900408JF6	AREVALO LEYVA MARTIN	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
3	AGS1409081J8	ABASTECEDORA GPC DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
4	APA1507226Y4	ARRENDAMIENTOS PARAGRAN, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
5	APM140514HF7	AGREGADOS PRACTICOS MM, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
6	ARE120525RV5	ASESORES EN RETAIL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
7	ATU150828TZ9	ABASTECEDORA TUCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
8	BAFL710810RH0	BAHENA FLORES LORENZO	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
9	BIS161213ND9	BALANCE INNOVADOR SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
10	BMP071116792	BIO MASTER PRODUCTS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
11	CAC151202NW1	COMERCIAL ABASTECEDORA CHLOE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
12	CANB840627UJ9	CABRERA NAVA BERENICE DEL SOCORRO	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
13	CAS1402213D6	CONSTRUCTORA ASASU, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en el Diario Oficial de la Federación	Fecha en que surtió efectos la notificación
14	CBS131025AC6	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS AGUA AZUL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
15	CCO170615698	CONSTRUCCIONES CONSOLIDADAS ORTIZ ACOSTA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
16	CDM051122DIA	CENLAV 2005, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
17	CES140624F71	COMERCIALIZADORA EME SALINAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
18	CIP060816T86	CONSORCIO DE INGENIERIA PETROLERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
19	CLS130104DU7	COMSEB LASKAR DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
20	CLU080616U68	COMPAÑIA CONSTRUCTORA LUXEMBURGO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
21	CME151125SV4	CORPORATIVO MENHET, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
22	CMM140714LQ1	CONSTRUCCIONES, MAQUINARIA Y MATERIALES GRACO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
23	CORF881229R43	CORPUS RAMIREZ FRANCISCO DANIEL	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
24	COSV960828Q53	CORDOVA DE LOS SANTOS VERONICA	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
25	CPA111214BR9	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTO ARRELLANO LEVANTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
26	CPB140624GT0	CONSTRUCCIONES PLANIFICADAS BRUJAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
27	CSA170713PS5	COMERCIALIZADORA SATID, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
28	CTM050909FB3	CONSTRUCCIONES DE TELECOMUNICACIONES DE MORELOS, S.A DE C.V.	500-05-2020-7605 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de febrero de 2020	24 de febrero de 2020
29	CVE120412K55	CONSTRUCTORA EL VEDADO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
30	DAZ151125S1A	DAZCAP, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
31	DEF171031AH4	DEFLANDRE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
32	DMC1705232RA	DON MARIO CATERING & FOOD, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
33	DOS1511259WA	DOSAPRA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
34	EICJ570721763	ENRIQUEZ CARLIN JUAN MARTIN	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020

35	EIGG680910EX2	ENRRIQUEZ GUERRERO GERARDO	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
36	ELC130213GY8	EUCALYPTUS LYP CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
37	EMB100330TC9	ENLACES MARKETING BR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-3239 de fecha 9 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de enero de 2020	28 de enero de 2020
38	EMQ121127J98	EDIFICACIONES METALICAS DE QUERETARO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-3239 de fecha 9 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de enero de 2020	28 de enero de 2020
39	EPT140531KCA	EDIFICACIONES Y PAVIMENTOS TANITI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
40	ERD140221QLA	ENERGIAS RENOVABLES Y DINAMICAS, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
41	ETR121130DM2	EMPRESAS TRANSERNAGA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
42	FDV130729IY6	FORMATO DIGITAL DEL VALLE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
43	GAM110611D82	GRANDPA ASESORIA Y MANTENIMIENTO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
44	GAMY960710E30	GARCIA MARTINEZ YULISSA	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
45	GBS150701610	GRUPO BACAOL SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
46	GCG160517SX3	GRUPO CONSTRUCTOR GETSI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
47	GCO131129A51	GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
48	GCP1706024SA	GENERA CONSTRUCCIONES PANDEY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
49	GFG1101144X0	GRUPO DE FABRICANTES GALOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
50	GIS150625RW4	GRUPO IPG DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
51	GOSC7610212D0	GONZALEZ SANTAMARIA CUAUHTEMOC	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
52	HAD161013C89	HOOK ADVERTISING, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
53	HGR110906KP5	HILSOL GROUP, S.C.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
54	HQU160831T36	HLB QUANTUM, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
55	IAC140123V83	IT & CLOUDING SERVICES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
56	ICG090525AQ5	INTEGRADORA Y COMERCIALIZADORA GUCRIS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020

57	ISU170311N92	IMPORTADORA LA SUREÑA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
58	JLO130717191	JADE LOGISTICO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
59	LCO1602151S6	LOTS CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
60	LERM480125QW2	LEON REYES MANUEL	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
61	MCV120908RS2	MERCANTIL Y CONSTRUCTORA DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
62	MEX131125560	COOPERATIVA MEXICOOP, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
63	MIGM8409068C5	MIRANDA GOMEZ MIGUEL ANGEL	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
64	MME150324B60	MAKEN MEDICAL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
65	MOL150602A94	MENSAJERIA DEL OLIMPO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
66	NACE781022NXA	NARANJO CRUZ ERNESTO	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
67	OEDA91122154A	ORTEGA DIAZ ANAYELI	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
68	OIV141216Q3A	OPERADORA INTEGRAL DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
69	PAMJ8807156S8	PADILLA MURGUIA JAIME	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
70	PAQ180116EM8	PROYECTOS AGRO Q, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
71	PAT1409056G7	PATARAY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
72	PEB1310256V1	PRESTADORA EMPRESARIAL BARCEOS, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
73	PEPJ6906248H4	PEREZ POTENCIANO JUAN JOSE	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
74	PES151106GS1	PAPELERIA ELECTRONICA Y SUMINISTROS VANGUC, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
75	PMF140822TA6	PRODUCTOS MEDICOS Y FARMACEUTICOS TAKAHSHI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
76	PSP160712SD9	PERYLSA SUMINISTROS Y PRODUCTOS DEL ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
77	REV181102N33	REVINTEC, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
78	ROCA750508B65	ROBLES CERVANTES ANTONIO	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
79	ROGF930708UP6	RODRIGUEZ GONZALEZ FERNANDO	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020

80	SIC100409NM2	SICAMI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
81	SNL140312MC9	SERVICIOS NLMK, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
82	SSE1502271V9	SINAPRIT SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
83	TAP160413612	TECNOLOGIA Y AVANCES EN PROYECTOS MATSU, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
84	TRE100217FGA	TRANSMEX REFACCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
85	TRO1412188J4	TROPICALISGREEKS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
86	TTE160425288	T.E.N.S.A. TRABAJOS ESPECIALIZADOS DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
87	VCO1504141GA	VEPORA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de septiembre de 2019	26 de septiembre de 2019
88	ZEGG6503126PA	CEPEDA GARCIA J. GREGORIO	500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de septiembre de 2019	26 de septiembre de 2019

Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de resolución definitiva	Autoridad emisora de la resolución definitiva	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	ACP150930T76	LA ALTA CONDUCCION DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	500-20-00-05-03-2020-3100 de fecha 17 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"					21 de agosto de 2020	24 de agosto de 2020
2	AELM900408JF6	AREVALO LEYVA MARTIN	500-57-00-05-01-2020-002382 de fecha 6 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					12 de agosto de 2020	13 de agosto de 2020
3	AGS1409081J8	ABASTECEDORA GPC DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06832 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
4	APA1507226Y4	ARRENDAMIENTOS PARAGRAN, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-01-2020-002421 de fecha 12 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					17 de agosto de 2020	18 de agosto de 2020
5	APM140514HF7	AGREGADOS PRACTICOS MM, S.A. DE C.V.	500-35-00-2020-19449 de fecha 25 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"					31 de agosto de 2020	1 de septiembre de 2020
6	ARE120525RV5	ASESORES EN RETAIL, S.A. DE C.V.	500-74-04-01-02-2020-13597 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					27 de agosto de 2020	28 de agosto de 2020
7	ATU150828TZ9	ABASTECEDORA TUCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-20-00-05-03-2020-3102 de fecha 17 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"					21 de agosto de 2020	24 de agosto de 2020

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de resolución definitiva	Autoridad emisora de la resolución definitiva	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
8	BAFL710810RH0	BAHENA FLORES LORENZO	500-27-00-08-02-2020-07500 de fecha 4 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"			10 de agosto de 2020	11 de agosto de 2020		
9	BIS161213ND9	BALANCE INNOVADOR SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13843 de fecha 13 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					20 de agosto de 2020	21 de agosto de 2020
10	BMP071116792	BIO MASTER PRODUCTS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13826 de fecha 11 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de agosto de 2020	19 de agosto de 2020
11	CAC151202NW1	COMERCIAL ABASTECEDORA CHLOE, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2020-1829 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"					21 de agosto de 2020	24 de agosto de 2020
12	CANB840627UJ9	CABRERA NAVA BERENICE DEL SOCORRO	500-27-00-08-02-2020-07495 de fecha 30 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					5 de agosto de 2020	6 de agosto de 2020
13	CAS1402213D6	CONSTRUCTORA ASASU, S.A. DE C.V.	500-46-00-04-01-2020-9912 de fecha 25 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	10 de junio de 2020	3 de julio de 2020				
14	CBS131025AC6	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS AGUA AZUL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13898 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
15	CCO170615698	CONSTRUCCIONES CONSOLIDADAS ORTIZ ACOSTA, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-03-2020-02962 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					11 de agosto de 2020	12 de agosto de 2020
16	CDM051122DIA	CENLAV 2005, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13820 de fecha 11 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de agosto de 2020	19 de agosto de 2020
17	CES140624F71	COMERCIALIZADORA EME SALINAS, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2020-03122 de fecha 21 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	27 de mayo de 2020	19 de junio de 2020				
18	CIP060816T86	CONSORCIO DE INGENIERIA PETROLERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13904 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
19	CLS130104DU7	COMSEB LASKAR DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06845 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					28 de agosto de 2020	31 de agosto de 2020
20	CLU080616U68	COMPAÑIA CONSTRUCTORA LUXEMBURGO, S.A. DE C.V.	500-54-00-02-01-2020-0280 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"					26 de febrero de 2020	27 de febrero de 2020
21	CME151125SV4	CORPORATIVO MENHET, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06818 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
22	CMM140714LQ1	CONSTRUCCIONES, MAQUINARIA Y MATERIALES GRACO, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2020-19233 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades					27 de agosto de 2020	28 de agosto de 2020

				Federativas en Materia de Coordinación Fiscal						
23	CORF881229R43	CORPUS RAMIREZ FRANCISCO DANIEL	500-17-00-02-00-2020-4271 de fecha 7 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3"			13 de julio de 2020	14 de julio de 2020		
24	COSV960828Q53	CORDOVA DE LOS SANTOS VERONICA	500-57-00-05-01-2020-002381 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					11 de agosto de 2020	12 de agosto de 2020
25	CPA111214BR9	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTO ARRELLANO LEVANTE, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06819 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
26	CPB140624GT0	CONSTRUCCIONES PLANIFICADAS BRUJAS, S.A. DE C.V.	500-39-00-04-02-2020-2015 de fecha 17 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"					27 de febrero de 2020	28 de febrero de 2020
27	CSA170713PS5	COMERCIALIZADORA SATID, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13827 de fecha 11 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de agosto de 2020	19 de agosto de 2020
28	CTM050909FB3	CONSTRUCCIONES DE TELECOMUNICACIONES DE MORELOS, S.A DE C.V.	500-39-00-06-01-2020-04039 de fecha 14 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	16 de abril de 2020	13 de mayo de 2020				
29	CVE120412K55	CONSTRUCTORA EL VEDADO, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06816 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
30	DAZ151125S1A	DAZCAP, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2020-5888 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					13 de mayo de 2020	14 de mayo de 2020
31	DEF171031AH4	DEFLANDRE, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06817 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
32	DMC1705232RA	DON MARIO CATERING & FOOD, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-07498 de fecha 4 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					10 de agosto de 2020	11 de agosto de 2020
33	DOS1511259WA	DOSAPRA, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2020-5860 de fecha 11 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					13 de mayo de 2020	14 de mayo de 2020
34	EICJ570721763	ENRIQUEZ CARLIN JUAN MARTIN	500-50-00-01-2020-5782 de fecha 11 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
35	EIGG680910EX2	ENRRIQUEZ GUERRERO GERARDO	500-27-00-08-02-2020-07494 de fecha 30 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					5 de agosto de 2020	6 de agosto de 2020
36	ELC130213GY8	EUCALYPTUS LYP CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13884 de fecha 17 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
37	EMB100330TC9	ENLACES MARKETING BR, S.A. DE C.V.	500-51-00-05-03-2020-11795 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"	6 de abril de 2020	4 de mayo de 2020				
38	EMQ121127J98	EDIFICACIONES METALICAS DE	500-12-00-05-00-2020-02937	Administración Desconcentrada	29 de abril de 2020	26 de mayo de 2020				

		QUERETARO, S.A. DE C.V.	de fecha 2 de abril de 2020	de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"						
39	EPT140531KCA	EDIFICACIONES Y PAVIMENTOS TANITI, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06834 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					25 de agosto de 2020	26 de agosto de 2020
40	ERD140221QLA	ENERGIAS RENOVABLES Y DINAMICAS, S.A.P.I. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-004129 de fecha 14 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"			19 de agosto de 2020	20 de agosto de 2020		
41	ETR121130DM2	EMPRESAS TRANSERNAGA, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06815 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					28 de agosto de 2020	31 de agosto de 2020
42	FDV130729IY6	FORMATO DIGITAL DEL VALLE, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06820 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					25 de agosto de 2020	26 de agosto de 2020
43	GAM110611D82	GRANDPA ASESORIA Y MANTENIMIENTO, S.A. DE C.V.	900-05-04-00-00-2020-496 de fecha 23 de junio de 2020	Administración General de Grandes Contribuyentes					29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
44	GAMY960710E30	GARCIA MARTINEZ YULISSA	500-27-00-08-02-2020-07493 de fecha 30 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					5 de agosto de 2020	6 de agosto de 2020
45	GBS150701610	GRUPO BACAOL SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-3960 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
46	GCG160517SX3	GRUPO CONSTRUCTOR GETSI, S.A. DE C.V.	500-67-00-04-03-2020-01324 de fecha 29 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	3 de junio de 2020	26 de junio de 2020				
47	GCO131129A51	GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C.	500-05-2020-13822 de fecha 7 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					14 de agosto de 2020	17 de agosto de 2020
48	GCP1706024SA	GENERA CONSTRUCCIONES PANDEY, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-3970 de fecha 25 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
49	GFG1101144X0	GRUPO DE FABRICANTES GALOS, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06829 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
50	GIS150625RW4	GRUPO IPG DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2020-002391 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					20 de agosto de 2020	21 de agosto de 2020
51	GOSC7610212D0	GONZALEZ SANTAMARIA CUAUHTEMOC	500-27-00-08-02-2020-07478 de fecha 27 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					3 de agosto de 2020	4 de agosto de 2020
52	HAD161013C89	HOOK ADVERTISING, S.A. DE C.V.	500-39-00-04-01-2020-2019 de fecha 18 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	19 de marzo de 2020	15 de abril de 2020				
53	HGR110906KP5	HILSOL GROUP, S.C.	500-05-2020-13868 de fecha 14 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					20 de agosto de 2020	21 de agosto de 2020
54	HQU160831T36	HLB QUANTUM, S.A.P.I. DE C.V.	500-74-02-01-02-2020-7498 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020

55	IAC140123V83	IT & CLOUDING SERVICES, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2020-64566 de fecha 24 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					28 de agosto de 2020	31 de agosto de 2020
56	ICG090525AQ5	INTEGRADORA Y COMERCIALIZADORA GUCRIS, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06846 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					27 de agosto de 2020	28 de agosto de 2020
57	ISU170311N92	IMPORTADORA LA SUREÑA, S.A. DE C.V.	500-19-00-04-02-2020-10115 de fecha 12 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"					18 de agosto de 2020	19 de agosto de 2020
58	JLO130717191	JADE LOGISTICO, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2020-03121 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	4 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020				
59	LCO1602151S6	LOTS CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2020-5859 de fecha 11 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
60	LERM480125QW2	LEON REYES MANUEL	500-57-00-05-01-2020-002374 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"			13 de agosto de 2020	14 de agosto de 2020		
61	MCV120908RS2	MERCANTIL Y CONSTRUCTORA DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13873 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
62	MEX131125560	COOPERATIVA MEXICOOP, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13847 de fecha 11 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de agosto de 2020	19 de agosto de 2020
63	MIGM8409068C5	MIRANDA GOMEZ MIGUEL ANGEL	500-27-00-08-02-2020-07492 de fecha 30 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					5 de agosto de 2020	6 de agosto de 2020
64	MME150324B60	MAKEN MEDICAL, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-3957 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
65	MOL150602A94	MENSAJERIA DEL OLIMPO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13835 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
66	NACE781022NXA	NARANJO CRUZ ERNESTO	500-50-00-01-2020-02684 de fecha 11 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	24 de febrero de 2020	19 de marzo de 2020				
67	OEDA91122154A	ORTEGA DIAZ ANAYELI	500-27-00-08-02-2020-07477 de fecha 27 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					3 de agosto de 2020	4 de agosto de 2020
68	OIV141216Q3A	OPERADORA INTEGRAL DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13690 de fecha 19 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
69	PAMJ8807156S8	PADILLA MURGUIA JAIME	500-50-00-01-2019-1752 de fecha 21 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	28 de febrero de 2020	25 de marzo de 2020				
70	PAQ180116EM8	PROYECTOS AGRO Q, S.A. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-004009 de fecha 12 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"					20 de agosto de 2020	21 de agosto de 2020
71	PAT1409056G7	PATARAY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13875 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					20 de agosto de 2020	21 de agosto de 2020
72	PEB1310256V1	PRESTADORA EMPRESARIAL	500-05-2020-13830 de fecha	Administración Central de					19 de agosto de	20 de agosto de

		BARCEOS, S.A.P.I. DE C.V.	13 de agosto de 2020	Fiscalización Estratégica					2020	2020
73	PEPJ6906248H4	PEREZ POTENCIANO JUAN JOSE	500-57-00-05-01-2020-002380 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"			13 de agosto de 2020	14 de agosto de 2020		
74	PES151106GS1	PAPELERIA ELECTRONICA Y SUMINISTROS VANGUC, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06830 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
75	PMF140822TA6	PRODUCTOS MEDICOS Y FARMACEUTICOS TAKAHSHI, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2020-002370 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					11 de agosto de 2020	12 de agosto de 2020
76	PSP160712SD9	PERYLSA SUMINISTROS Y PRODUCTOS DEL ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06821 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
77	REV181102N33	REVINTEC, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-3959 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
78	ROCA750508B65	ROBLES CERVANTES ANTONIO	500-14-00-03-02 2020-2657 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	14 de julio de 2020	6 de agosto de 2020				
79	ROGF930708UP6	RODRIGUEZ GONZALEZ FERNANDO	500-39-00-01-01-2020-0973 de fecha 6 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	17 de marzo de 2020	13 de abril de 2020				
80	SIC100409NM2	SICAMI, S.A. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-003965 de fecha 7 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"					14 de agosto de 2020	17 de agosto de 2020
81	SNL140312MC9	SERVICIOS NLMK, S.A. DE C.V.	500-73-05-12-03-2020-4770 de fecha 3 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"	8 de junio de 2020	1 de julio de 2020				
82	SSE1502271V9	SINAPRIT SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13876 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
83	TAP160413612	TECNOLOGIA Y AVANCES EN PROYECTOS MATSU, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-03-2020-02963 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					11 de agosto de 2020	12 de agosto de 2020
84	TRE100217FGA	TRANSMEX REFACCIONES, S.A. DE C.V.	500-30-00-01-01-2020-02518 de fecha 19 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	2 de junio de 2020	25 de junio de 2020				
85	TRO1412188J4	TROPICALISGREEKS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13877 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
86	TTE160425288	T.E.N.S.A. TRABAJOS ESPECIALIZADOS DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2020-1830 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"					17 de agosto de 2020	18 de agosto de 2020
87	VCO1504141GA	VEPORA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-27-00-04-01-2019-14766 de fecha 5 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	20 de noviembre de 2019	13 de diciembre de 2019				
88	ZEGG6503126PA	CEPEDA GARCIA J. GREGORIO	500-32-00-05-07-2019-7087	Administración Desconcentrada	22 de noviembre de	17 de diciembre				

			de fecha 6 de noviembre de 2019	de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	2019	de 2019				

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2020-23676 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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

Oficio: 500-05-2020-23676

Asunto: Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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 del Código Fiscal de la Federación vigente y 69-B, párrafos primero, tercero y cuarto del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del *"DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación",* publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de junio de 2018 y Artículo Transitorio Vigésimo Noveno, inciso b) de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2020, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 28 de diciembre de 2019, le comunica 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, las autoridades fiscales que se citan en el Anexo 1 que es parte integrante del presente oficio, detectaron que los contribuyentes señalados en dicho 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.

Detectada tal situación, las citadas autoridades fiscales, a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, así como al numeral 69 del Reglamento del citado Código, emitieron oficio de presunción individual a cada uno de los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1, y en dicho oficio se indicó los motivos y fundamentos por los cuales los contribuyentes se ubicaron en la hipótesis a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

Ahora bien, los oficios individuales señalados en el párrafo que precede fueron notificados a cada contribuyente en los términos precisados en el Anexo 1, apartado A, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo.

Por otra parte, el listado global de presunción fue notificado en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria y mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación (DOF) en los términos precisados en el anexo 1, apartado B y C, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo, lo anterior de conformidad con la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación vigente.

Atendiendo lo dispuesto por el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, en los oficios de presunción individual las autoridades fiscales otorgaron a cada contribuyente un plazo de quince días hábiles contados a partir de la última de las notificaciones antes efectuadas, para que realizaran las manifestaciones y aportaran las pruebas que consideraran pertinentes para desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios, apercibidos que si transcurrido el plazo concedido no aportaban la documentación e información y/o la que exhibieran, una vez valorada, no desvirtuaba los hechos señalados en los oficios de mérito, se procedería por parte de dichas autoridades, en términos del tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, primero a notificarles la resolución individual definitiva, así como a la publicación de sus nombres, denominaciones o razones sociales en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos dados a conocer y por tanto, se encontrarían en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud de que los contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, no se apersonaron ante la autoridad fiscal correspondiente no obstante estar debidamente notificados y, por lo tanto, no presentaron ninguna documentación tendiente a desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios individuales, se hizo efectivo el apercibimiento y por lo tanto las autoridades fiscales procedieron a emitir las resoluciones individuales definitivas en las que se determinó que al no haberse apersonado ante la autoridad no desvirtuaron los hechos que se les imputan, y, por tanto, que se actualiza definitivamente la hipótesis prevista en el primer párrafo de este artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, ello por las razones expuestas en dichas resoluciones definitivas.

Cabe señalar que las resoluciones definitivas señaladas en el párrafo anterior fueron debidamente notificadas en los términos señalados en los párrafos que anteceden a cada uno de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, apartado D del presente oficio.

Por lo anteriormente expuesto y, tomando en cuenta que el tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 24 de julio de 2018 señala que en ningún caso se publicará el listado antes de los treinta días hábiles posteriores a la notificación de la resolución y que, a la fecha ha transcurrido dicho plazo desde la notificación de la resolución y, además, las citadas autoridades no han sido notificadas de alguna resolución o sentencia concedida a favor de esos contribuyentes que ordene la suspensión o declare la nulidad o revocación del procedimiento previsto en el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 24 de julio de 2018 que se les tiene iniciado; por tanto, con la finalidad de dar cabal cumplimiento al Resolutivo Tercero contenido en las citadas resoluciones definitivas, esta Administración Central de Fiscalización Estratégica adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, en apoyo a las autoridades fiscales señaladas en el Anexo 1 del presente, procede a agregar los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes señalados en el Anexo 1 del presente oficio, en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos que se les imputaron y por tanto, se encuentran en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, por los motivos y fundamentos señalados en las resoluciones definitivas notificadas a cada uno de ellos, listado que se publicará en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria (www.sat.gob.mx) así como en el Diario Oficial de la Federación, a efecto de considerar, con efectos generales, que los comprobantes fiscales expedidos por dichos contribuyentes no producen ni produjeron efecto fiscal alguno, tal y como lo declara el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes, así como que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México, a 15 de octubre 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.

Anexo 1 del oficio número **500-05-2020-23676** de fecha 15 de octubre de 2020 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos y/o pruebas, para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTE la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio individual de presunción	Autoridad emisora del oficio individual de presunción	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AJT140219UF4	AARTE JT, S.C.	500-43-03-07-01-2017-3090 de fecha 13 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	13 de marzo de 2017	6 de abril de 2017				
2	CPE1212146D6	CONSEJO DE PYMES DEL ESTADO DE MÉXICO // En cumplimiento a la sentencia de fecha 26 de septiembre de 2019, mediante la cual la Segunda Sala Regional Norte-Este del Estado de México del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, declaró Fundado el Recurso de Queja, por defecto en el cumplimiento de la sentencia de fecha 31 de agosto de 2018 en el Juicio de Nulidad No. 926/18-11-02-5-OT	500-36-06-04-02-2017-11181 de fecha 21 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					6 de mayo de 2019	7 de mayo de 2019
3	CSP100215FJ9	COORDINADORA DE SERVICIOS PRODUCTIVOS DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-24-00-07-01-2018-3290 de fecha 6 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "1"	12 de abril de 2018	8 de mayo de 2018				
4	IED130521M17	INTEGRACION EMPRESARIAL DIGITAL, S.A. DE C.V.	500-68-00-04-01-2017-000671 de fecha 16 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	16 de marzo de 2017	11 de abril de 2017				
5	MMO980828PU5	MEEX MONCLOVA, S.A. DE C.V.	500-15-05-02-2016-0794 de fecha 11 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"	15 de noviembre de 2016	9 de diciembre de 2016				
6	PDC0104186S9	PROFESIONALES EN DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-68-00-02-00-2016-016251 de fecha 8 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	5 de enero de 2017	30 de enero de 2017				

Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AJT140219UF4	AARTE JT, S.C.	500-05-2020-13589 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
2	CPE1212146D6	CONSEJO DE PYMES DEL ESTADO DE MÉXICO	500-05-2020-7606 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de febrero de 2020	5 de febrero de 2020
3	CSP100215FJ9	COORDINADORA DE SERVICIOS PRODUCTIVOS DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
4	IED130521M17	INTEGRACION EMPRESARIAL DIGITAL, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
5	MMO980828PU5	MEEX MONCLOVA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2017	2 de febrero de 2017
6	PDC0104186S9	PROFESIONALES EN DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2017	2 de mayo de 2017

Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en el Diario Oficial de la Federación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AJT140219UF4	AARTE JT, S.C.	500-05-2020-13589 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
2	CPE1212146D6	CONSEJO DE PYMES DEL ESTADO DE MÉXICO	500-05-2020-7606 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de febrero de 2020	24 de febrero de 2020
3	CSP100215FJ9	COORDINADORA DE SERVICIOS PRODUCTIVOS DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
4	IED130521M17	INTEGRACION EMPRESARIAL DIGITAL, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
5	MMO980828PU5	MEEX MONCLOVA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de febrero de 2017	17 de febrero de 2017
6	PDC0104186S9	PROFESIONALES EN DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de mayo de 2017	30 de mayo de 2017

Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de resolución definitiva	Autoridad emisora de la resolución definitiva	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AJT140219UF4	AARTE JT, S.C.	500-43-03-05-03-2020-3951 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
2	CPE1212146D6	CONSEJO DE PYMES DEL ESTADO DE MÉXICO	500-36-06-04-02-2019-30681 de fecha 19 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"			21 de noviembre de 2019	22 de noviembre de 2019		
3	CSP100215FJ9	COORDINADORA DE SERVICIOS PRODUCTIVOS DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-24-00-07-01-2018-10752 de fecha 4 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "1"	22 de octubre de 2018	15 de noviembre de 2018				
4	IED130521M17	INTEGRACION EMPRESARIAL DIGITAL, S.A. DE C.V.	500-68-00-04-01-2018-1124 de fecha 1 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	1 de agosto de 2018	24 de agosto de 2018				
5	MMO980828PU5	MEEX MONCLOVA, S.A. DE C.V.	500-15-05-02-2020-1320 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
6	PDC0104186S9	PROFESIONALES EN DISEÑOS Y CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-62-00-03-00-2019-03324 de fecha 19 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5"	21 de febrero de 2020	18 de marzo de 2020				

OFICIO 500-05-2020-23677 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto del Código Fiscal de la Federación.

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

Oficio: 500-05-2020-23677

Asunto: Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto 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, segundo en relación con el artículo 28, párrafo primero, apartado B, fracción III, 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, cuarto y quinto 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 dicho 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.

Detectada tal situación, las citadas autoridades fiscales, a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación, así como al numeral 69 del Reglamento del citado Código, emitieron oficio de presunción individual a cada uno de los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1, y en dicho oficio se indicó los motivos y fundamentos por los cuales los contribuyentes se ubicaron en la hipótesis a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Ahora bien, los oficios individuales señalados en el párrafo que precede fueron notificados a cada contribuyente en los términos precisados en el Anexo 1, apartado A, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo.

Por otra parte, el listado global de presunción fue notificado en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria y mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación (DOF) en los términos precisados en el anexo 1, apartado B y C, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo, lo anterior de conformidad con la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación vigente.

Atendiendo lo dispuesto por el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en los oficios de presunción individual las autoridades fiscales otorgaron a cada contribuyente un plazo de quince días hábiles contados a partir de la última de las notificaciones antes efectuadas, para que realizaran las

manifestaciones y aportaran las pruebas que consideraran pertinentes para desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios, apercibidos que si transcurrido el plazo concedido no aportaban la documentación e información y/o la que exhibieran, una vez valorada, no desvirtuaba los hechos señalados en los oficios de mérito, se procedería por parte de dichas autoridades, en términos del cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, primero a notificarles la resolución individual definitiva, así como a la publicación de sus nombres, denominaciones o razones sociales en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos dados a conocer y por tanto, se encontrarían en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud de que los contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, no se apersonaron ante la autoridad fiscal correspondiente no obstante estar debidamente notificados y, por lo tanto, no presentaron ninguna documentación tendiente a desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios individuales, se hizo efectivo el apercibimiento y por lo tanto las autoridades fiscales procedieron a emitir las resoluciones individuales definitivas en las que se determinó que al no haberse apersonado ante la autoridad no desvirtuaron los hechos que se les imputan, y, por tanto, que se actualiza definitivamente la hipótesis prevista en el primer párrafo de este artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, ello por las razones expuestas en dichas resoluciones definitivas.

Cabe señalar que las resoluciones definitivas señaladas en el párrafo anterior fueron debidamente notificadas en los términos señalados en los párrafos que anteceden a cada uno de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, apartado D del presente oficio.

Por lo anteriormente expuesto y, tomando en cuenta que el cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, señala que en ningún caso se publicará el listado antes de los treinta días hábiles posteriores a la notificación de la resolución y que, a la fecha ha transcurrido dicho plazo desde la notificación de la resolución y, además, las citadas autoridades no han sido notificadas de alguna resolución o sentencia concedida a favor de esos contribuyentes que ordene la suspensión o declare la nulidad o revocación del procedimiento previsto en el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, que se les tiene iniciado; por tanto, con la finalidad de dar cabal cumplimiento al Resolutivo Tercero contenido en las citadas resoluciones definitivas, esta Administración Central de Fiscalización Estratégica adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, en apoyo a las autoridades fiscales señaladas en el Anexo 1 del presente, procede a agregar los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes señalados en el Anexo 1 del presente oficio, en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos que se les imputaron y por tanto, se encuentran en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por los motivos y fundamentos señalados en las resoluciones definitivas notificadas a cada uno de ellos, listado que se publicará en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria (www.sat.gob.mx) así como en el Diario Oficial de la Federación, a efecto de considerar, con efectos generales, que los comprobantes fiscales expedidos por dichos contribuyentes no producen ni produjeron efecto fiscal alguno, tal y como lo declara el quinto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes, así como que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México, a 15 de octubre 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.

Anexo 1 del oficio número **500-05-2020-23677** de fecha 15 de octubre de 2020 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos y/o pruebas, para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTE la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Apartado A.- Notificación del OFICIO DE PRESUNCIÓN conforme a los párrafos primero y segundo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en relación con el artículo 69 de su Reglamento.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio individual de presunción	Autoridad emisora del oficio individual de presunción	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	ACP150930T76	LA ALTA CONDUCCION DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	500-20-00-04-02-2019-4956 de fecha 31 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"	4 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020				
2	AELM900408JF6	AREVALO LEYVA MARTIN	500-57-00-05-01-2020-002253 de fecha 26 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					5 de junio de 2020	8 de junio de 2020
3	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	11 de marzo de 2020
4	APA1507226Y4	ARRENDAMIENTOS PARAGRAN, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-01-2020-001568 de fecha 2 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					8 de abril de 2020	13 de abril de 2020
5	APM140514HF7	AGREGADOS PRACTICOS MM, S.A. DE C.V.	500-35-00-2020-9778 de fecha 3 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"					10 de junio de 2020	11 de junio de 2020
6	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	10 de febrero de 2020
7	ATU150828TZ9	ABASTECEDORA TUCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-20-00-04-02-2020-1377 de fecha 25 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"			1 de abril de 2020	2 de abril de 2020		
8	BAFL710810RH0	BAHENA FLORES LORENZO	500-27-00-08-02-2020-02672 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"			3 de marzo de 2020	4 de marzo de 2020		
9	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	20 de marzo de 2020
10	BMP071116792	BIO MASTER PRODUCTS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13580 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
11	CAC151202NW1	COMERCIAL ABASTECEDORA CHLOE, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2020-843 de fecha 18 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"					1 de abril de 2020	2 de abril de 2020
12	CANB840627UJ9	CABRERA NAVA BERENICE DEL SOCORRO	500-27-00-08-02-2020-03616 de fecha 22 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					29 de mayo de 2020	1 de junio de 2020
13	CAS1402213D6	CONSTRUCTORA ASASU, S.A. DE C.V.	500-46-00-04-03-2019-21283 de fecha 25 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"			6 de diciembre de 2019	9 de diciembre de 2019		

14	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	20 de marzo de 2020
15	CCO170615698	CONSTRUCCIONES CONSOLIDADAS ORTIZ ACOSTA, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-03-2020-1928 de fecha 27 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					2 de abril de 2020	3 de abril de 2020
16	CDM051122DIA	CENLAV 2005, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7816 de fecha 30 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					3 de abril de 2020	6 de abril de 2020
17	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"	16 de octubre de 2019	8 de noviembre de 2019				
18	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	26 de marzo de 2020
19	CLS130104DU7	COMSEB LASKAR DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-03320 de fecha 30 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					8 de mayo de 2020	11 de mayo de 2020
20	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 de octubre de 2019
21	CME151125SV4	CORPORATIVO MENHET, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-1781 de fecha 17 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					23 de marzo de 2020	24 de marzo de 2020
22	CMM140714LQ1	CONSTRUCCIONES, MAQUINARIA Y MATERIALES GRACO, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2020-12208 de fecha 17 de marzo de 2020	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					24 de marzo de 2020	25 de marzo de 2020
23	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"	10 de junio de 2019	3 de julio de 2019				
24	COSV960828Q53	CORDOVA DE LOS SANTOS VERONICA	500-57-00-05-01-2020-002258 de fecha 28 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					4 de junio de 2020	5 de junio de 2020
25	CPA111214BR9	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTO ARRELLANO LEVANTE, S.A. DE C.V.	500-44-00-02-00-2020-02047 de fecha 5 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					20 de marzo de 2020	23 de marzo de 2020
26	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	25 de octubre de 2019
27	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	9 de marzo de 2020
28	CTM050909FB3	CONSTRUCCIONES DE TELECOMUNICACIONES DE MORELOS, S.A DE C.V.	500-39-00-06-01-2019-9991 de fecha 10 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	28 de octubre de 2019	21 de noviembre de 2019				
29	CVE120412K55	CONSTRUCTORA EL VEDADO, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-01780 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					20 de marzo de 2020	23 de marzo de 2020
30	DAZ151125S1A	DAZCAP, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2019-11172 de fecha 14 de	Administración Desconcentrada de Auditoría					17 de octubre de 2019	18 de octubre de 2019

			octubre de 2019	Fiscal de San Luis Potosí "1"						
31	DEF171031AH4	DEFLANDRE, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-02438 de fecha 23 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					30 de marzo de 2020	31 de marzo de 2020
32	DMC1705232RA	DON MARIO CATERING & FOOD, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-03516 de fecha 25 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					1 de abril de 2020	2 de abril de 2020
33	DOS1511259WA	DOSAPRA, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2019-13079 de fecha 28 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					30 de octubre de 2019	31 de octubre de 2019
34	EICJ570721763	ENRIQUEZ CARLIN JUAN MARTIN	500-50-00-01-2019-13083 de fecha 24 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					5 de noviembre de 2019	6 de noviembre de 2019
35	EIGG680910EX2	ENRRIQUEZ GUERRERO GERARDO	500-27-00-08-02-2020-03610 de fecha 26 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					2 de junio de 2020	3 de junio de 2020
36	ELC130213GY8	EUCALYPTUS LYP CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7770 de fecha 27 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					3 de abril de 2020	6 de abril de 2020
37	EMB100330TC9	ENLACES MARKETING BR, S.A. DE C.V.	500-51-00-05-03-2019-24690 de fecha 3 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"	30 de julio de 2019	22 de agosto de 2019				
38	EMQ121127J98	EDIFICACIONES METALICAS DE QUERETARO, S.A. DE C.V.	500-12-00-05-01-2019-09678 de fecha 18 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"	28 de octubre de 2019	21 de noviembre de 2019				
39	EPT140531KCA	EDIFICACIONES Y PAVIMENTOS TANITI, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-02084 de fecha 12 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					20 de marzo de 2020	23 de marzo de 2020
40	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	20 de marzo de 2020		
41	ETR121130DM2	EMPRESAS TRANSERNAGA, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-03875 de fecha 26 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de mayo de 2020	27 de mayo de 2020
42	FDV130729IY6	FORMATO DIGITAL DEL VALLE, S.A. DE C.V.	500-44-00-02-00-2020-01859 de fecha 3 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					20 de marzo de 2020	23 de marzo de 2020
43	GAM110611D82	GRANDPA ASESORIA Y MANTENIMIENTO, S.A. DE C.V.	900-05-04-00-00-2020-185 de fecha 17 de febrero de 2020	Administración General de Grandes Contribuyentes					21 de febrero de 2020	24 de febrero de 2020
44	GAMY960710E30	GARCIA MARTINEZ YULISSA	500-27-00-08-02-2020-03605 de fecha 21 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					28 de mayo de 2020	29 de mayo de 2020
45	GBS150701610	GRUPO BACAOL SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-2515 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
46	GCG160517SX3	GRUPO CONSTRUCTOR GETSI, S.A. DE C.V.	500-67-00-04-03-2019-12924 de fecha 4 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	18 de diciembre de 2019	28 de enero de 2020				

47	GCO131129A51	GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C.	500-05-2020-13581 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
48	GCP1706024SA	GENERA CONSTRUCCIONES PANDEY, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-2493 de fecha 6 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					6 de mayo de 2020	7 de mayo de 2020
49	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	9 de marzo de 2020
50	GIS150625RW4	GRUPO IPG DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2020-002298 de fecha 23 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					23 de junio de 2020	24 de junio de 2020
51	GOSC7610212D0	GONZALEZ SANTAMARIA CUAUHTEMOC	500-27-00-08-02-2020-03549 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					28 de abril de 2020	29 de abril de 2020
52	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"	3 de octubre de 2019	28 de octubre de 2019				
53	HGR110906KP5	HILSOL GROUP, S.C.	500-05-2020-13539 de fecha 28 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
54	HQU160831T36	HLB QUANTUM, S.A.P.I. DE C.V.	500-74-02-01-02-2020-7364 de fecha 18 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					24 de junio de 2020	25 de junio de 2020
55	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	8 de agosto de 2019
56	ICG090525AQ5	INTEGRADORA Y COMERCIALIZADORA GUCRIS, S.A. DE C.V.	500-44-00-02-00-2020-01920 de fecha 12 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					23 de marzo de 2020	24 de marzo de 2020
57	ISU170311N92	IMPORTADORA LA SUREÑA, S.A. DE C.V.	500-19-00-04-02-2020-05388 de fecha 6 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"					12 de mayo de 2020	13 de mayo de 2020
58	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"	1 de octubre de 2019	24 de octubre de 2019				
59	LCO1602151S6	LOTS CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2019-13081 de fecha 30 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					7 de noviembre de 2019	8 de noviembre de 2019
60	LERM480125QW2	LEON REYES MANUEL	500-57-00-05-01-2020-002230 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"			4 de junio de 2020	5 de junio de 2020		
61	MCV120908RS2	MERCANTIL Y CONSTRUCTORA DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13633 de fecha 3 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					9 de junio de 2020	10 de junio de 2020
62	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	9 de marzo de 2020
63	MIGM8409068C5	MIRANDA GOMEZ MIGUEL ANGEL	500-27-00-08-02-2020-03604 de fecha 28 de	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de					4 de junio de 2020	5 de junio de 2020

			mayo de 2020	Guerrero "1"						
64	MME150324B60	MAKEN MEDICAL, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-2429 de fecha 22 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					6 de mayo de 2020	7 de mayo de 2020
65	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	9 de marzo de 2020
66	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"	1 de noviembre de 2018	28 de noviembre de 2018				
67	OEDA91122154A	ORTEGA DIAZ ANAYELI	500-27-00-08-02-2019-14007 de fecha 28 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	2 de marzo de 2020	26 de marzo de 2020				
68	OIV141216Q3A	OPERADORA INTEGRAL DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7603 de fecha 31 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					7 de febrero de 2020	10 de febrero de 2020
69	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"	29 de agosto de 2019	24 de septiembre de 2019				
70	PAQ180116EM8	PROYECTOS AGRO Q, S.A. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-001341 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"	17 de marzo de 2020	13 de abril de 2020				
71	PAT1409056G7	PATARAY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13537 de fecha 24 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					28 de abril de 2020	29 de abril de 2020
72	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	20 de marzo de 2020
73	PEPJ6906248H4	PEREZ POTENCIANO JUAN JOSE	500-57-00-05-01-2020-002206 de fecha 11 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"			5 de junio de 2020	8 de junio de 2020		
74	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	5 de marzo de 2020
75	PMF140822TA6	PRODUCTOS MEDICOS Y FARMACEUTICOS TAKAHSHI, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2020-001623 de fecha 13 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					20 de abril de 2020	21 de abril de 2020
76	PSP160712SD9	PERYLSA SUMINISTROS Y PRODUCTOS DEL ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-03990 de fecha 2 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					4 de junio de 2020	5 de junio de 2020
77	REV181102N33	REVINTEC, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-2516 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
78	ROCA750508B65	ROBLES CERVANTES ANTONIO	500-14-00-03-02-2019-7122 de fecha 27 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	14 de enero de 2020	7 de febrero de 2020				
79	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"	3 de octubre de 2019	28 de octubre de 2019				

80	SIC100409NM2	SICAMI, S.A. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-002224 de fecha 26 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"					1 de abril de 2020	2 de abril de 2020
81	SNL140312MC9	SERVICIOS NLMK, S.A. DE C.V.	500-73-05-12-03-2019-3775 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"	14 de enero de 2020	7 de febrero de 2020				
82	SSE1502271V9	SINAPRIT SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13582 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
83	TAP160413612	TECNOLOGIA Y AVANCES EN PROYECTOS MATSU, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-03-2020-01921 de fecha 27 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					2 de abril de 2020	3 de abril de 2020
84	TRE100217FGA	TRANSMEX REFACCIONES, S.A. DE C.V.	500-30-00-01-01-2019-05117 de fecha 30 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	2 de diciembre de 2019	10 de enero de 2020				
85	TRO1412188J4	TROPICALISGREEKS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7814 de fecha 27 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					3 de abril de 2020	6 de abril de 2020
86	TTE160425288	T.E.N.S.A. TRABAJOS ESPECIALIZADOS DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2020-901 de fecha 23 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"					30 de marzo de 2020	31 de marzo de 2020
87	VCO1504141GA	VEPORA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-27-00-04-01-2019-05499 de fecha 27 de mayo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	2 de julio de 2019	8 de agosto de 2019				
88	ZEGG6503126PA	CEPEDA GARCIA J. GREGORIO	500-32-00-05-07-2019-03197 de fecha 21 de mayo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	2 de julio de 2019	8 de agosto de 2019				

Apartado B.- Notificación en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	ACP150930T76	LA ALTA CONDUCCION DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
2	AELM900408JF6	AREVALO LEYVA MARTIN	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
3	AGS1409081J8	ABASTECEDORA GPC DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
4	APA1507226Y4	ARRENDAMIENTOS PARAGRAN, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
5	APM140514HF7	AGREGADOS PRACTICOS MM, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
6	ARE120525RV5	ASESORES EN RETAIL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
7	ATU150828TZ9	ABASTECEDORA TUCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria	Fecha en que surtió efectos la notificación
8	BAFL710810RH0	BAHENA FLORES LORENZO	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
9	BIS161213ND9	BALANCE INNOVADOR SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
10	BMP071116792	BIO MASTER PRODUCTS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
11	CAC151202NW1	COMERCIAL ABASTECEDORA CHLOE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
12	CANB840627UJ9	CABRERA NAVA BERENICE DEL SOCORRO	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
13	CAS1402213D6	CONSTRUCTORA ASASU, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
14	CBS131025AC6	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS AGUA AZUL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
15	CCO170615698	CONSTRUCCIONES CONSOLIDADAS ORTIZ ACOSTA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
16	CDM051122DIA	CENLAV 2005, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
17	CES140624F71	COMERCIALIZADORA EME SALINAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
18	CIP060816T86	CONSORCIO DE INGENIERIA PETROLERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
19	CLS130104DU7	COMSEB LASKAR DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
20	CLU080616U68	COMPAÑIA CONSTRUCTORA LUXEMBURGO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
21	CME151125SV4	CORPORATIVO MENHET, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
22	CMM140714LQ1	CONSTRUCCIONES, MAQUINARIA Y MATERIALES GRACO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
23	CORF881229R43	CORPUS RAMIREZ FRANCISCO DANIEL	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
24	COSV960828Q53	CORDOVA DE LOS SANTOS VERONICA	500-05-2020-13676 de fecha 17 de	Administración Central de Fiscalización	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020

			junio de 2020	Estratégica		
25	CPA111214BR9	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTO ARRELLANO LEVANTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
26	CPB140624GT0	CONSTRUCCIONES PLANIFICADAS BRUJAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
27	CSA170713PS5	COMERCIALIZADORA SATID, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
28	CTM050909FB3	CONSTRUCCIONES DE TELECOMUNICACIONES DE MORELOS, S.A DE C.V.	500-05-2020-7605 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de febrero de 2020	5 de febrero de 2020
29	CVE120412K55	CONSTRUCTORA EL VEDADO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
30	DAZ151125S1A	DAZCAP, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
31	DEF171031AH4	DEFLANDRE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
32	DMC1705232RA	DON MARIO CATERING & FOOD, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
33	DOS1511259WA	DOSAPRA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
34	EICJ570721763	ENRIQUEZ CARLIN JUAN MARTIN	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
35	EIGG680910EX2	ENRRIQUEZ GUERRERO GERARDO	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
36	ELC130213GY8	EUCALYPTUS LYP CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
37	EMB100330TC9	ENLACES MARKETING BR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-3239 de fecha 9 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de enero de 2020	10 de enero de 2020
38	EMQ121127J98	EDIFICACIONES METALICAS DE QUERETARO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-3239 de fecha 9 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de enero de 2020	10 de enero de 2020
39	EPT140531KCA	EDIFICACIONES Y PAVIMENTOS TANITI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
40	ERD140221QLA	ENERGIAS RENOVABLES Y DINAMICAS, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
41	ETR121130DM2	EMPRESAS TRANSERNAGA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
42	FDV130729IY6	FORMATO DIGITAL DEL VALLE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
43	GAM110611D82	GRANDPA ASESORIA Y MANTENIMIENTO, S.A. DE	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo	Administración Central de Fiscalización	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020

		C.V.	de 2020	Estratégica		
44	GAMY960710E30	GARCIA MARTINEZ YULISSA	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
45	GBS150701610	GRUPO BACAOL SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
46	GCG160517SX3	GRUPO CONSTRUCTOR GETSI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
47	GCO131129A51	GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
48	GCP1706024SA	GENERA CONSTRUCCIONES PANDEY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
49	GFG1101144X0	GRUPO DE FABRICANTES GALOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
50	GIS150625RW4	GRUPO IPG DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
51	GOSC7610212D0	GONZALEZ SANTAMARIA CUAUHTEMOC	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
52	HAD161013C89	HOOK ADVERTISING, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
53	HGR110906KP5	HILSOL GROUP, S.C.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
54	HQU160831T36	HLB QUANTUM, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
55	IAC140123V83	IT & CLOUDING SERVICES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020
56	ICG090525AQ5	INTEGRADORA Y COMERCIALIZADORA GUCRIS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
57	ISU170311N92	IMPORTADORA LA SUREÑA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
58	JLO130717191	JADE LOGISTICO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
59	LCO1602151S6	LOTS CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
60	LERM480125QW2	LEON REYES MANUEL	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
61	MCV120908RS2	MERCANTIL Y CONSTRUCTORA DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
62	MEX131125560	COOPERATIVA MEXICOOP, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de	Administración Central de Fiscalización	21 de abril de 2020	22 de abril de 2020

			abril de 2020	Estratégica		
63	MIGM8409068C5	MIRANDA GOMEZ MIGUEL ANGEL	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
64	MME150324B60	MAKEN MEDICAL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
65	MOL150602A94	MENSAJERIA DEL OLIMPO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de abril de 2020	23 de abril de 2020
66	NACE781022NXA	NARANJO CRUZ ERNESTO	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
67	OEDA91122154A	ORTEGA DIAZ ANAYELI	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
68	OIV141216Q3A	OPERADORA INTEGRAL DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
69	PAMJ8807156S8	PADILLA MURGUIA JAIME	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	04 de noviembre de 2019
70	PAQ180116EM8	PROYECTOS AGRO Q, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
71	PAT1409056G7	PATARAY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
72	PEB1310256V1	PRESTADORA EMPRESARIAL BARCEOS, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de abril de 2020	23 de abril de 2020
73	PEPJ6906248H4	PEREZ POTENCIANO JUAN JOSE	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
74	PES151106GS1	PAPELERIA ELECTRONICA Y SUMINISTROS VANGUC, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de abril de 2020	23 de abril de 2020
75	PMF140822TA6	PRODUCTOS MEDICOS Y FARMACEUTICOS TAKAHSHI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
76	PSP160712SD9	PERYLSA SUMINISTROS Y PRODUCTOS DEL ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
77	REV181102N33	REVINTEC, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de junio de 2020	18 de junio de 2020
78	ROCA750508B65	ROBLES CERVANTES ANTONIO	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
79	ROGF930708UP6	RODRIGUEZ GONZALEZ FERNANDO	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
80	SIC100409NM2	SICAMI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
81	SNL140312MC9	SERVICIOS NLMK, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo	Administración Central de Fiscalización	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020

			de 2020	Estratégica		
82	SSE1502271V9	SINAPRIT SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
83	TAP160413612	TECNOLOGIA Y AVANCES EN PROYECTOS MATSU, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
84	TRE100217FGA	TRANSMEX REFACCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de marzo de 2020	11 de marzo de 2020
85	TRO1412188J4	TROPICALISGREEKS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
86	TTE160425288	T.E.N.S.A. TRABAJOS ESPECIALIZADOS DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de mayo de 2020	18 de mayo de 2020
87	VCO1504141GA	VEPORA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de septiembre de 2019	3 de septiembre de 2019
88	ZEGG6503126PA	CEPEDA GARCIA J. GREGORIO	500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de septiembre de 2019	3 de septiembre de 2019

Apartado C.- Notificación en el Diario Oficial de la Federación.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en el Diario Oficial de la Federación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	ACP150930T76	LA ALTA CONDUCCION DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
2	AELM900408JF6	AREVALO LEYVA MARTIN	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
3	AGS1409081J8	ABASTECEDORA GPC DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
4	APA1507226Y4	ARRENDAMIENTOS PARAGRAN, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
5	APM140514HF7	AGREGADOS PRACTICOS MM, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
6	ARE120525RV5	ASESORES EN RETAIL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
7	ATU150828TZ9	ABASTECEDORA TUCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
8	BAFL710810RH0	BAHENA FLORES LORENZO	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
9	BIS161213ND9	BALANCE INNOVADOR SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
10	BMP071116792	BIO MASTER PRODUCTS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
11	CAC151202NW1	COMERCIAL ABASTECEDORA CHLOE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
12	CANB840627UJ9	CABRERA NAVA BERENICE DEL SOCORRO	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
13	CAS1402213D6	CONSTRUCTORA ASASU, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en el Diario Oficial de la Federación	Fecha en que surtió efectos la notificación
14	CBS131025AC6	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS AGUA AZUL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
15	CCO170615698	CONSTRUCCIONES CONSOLIDADAS ORTIZ ACOSTA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
16	CDM051122DIA	CENLAV 2005, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
17	CES140624F71	COMERCIALIZADORA EME SALINAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
18	CIP060816T86	CONSORCIO DE INGENIERIA PETROLERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
19	CLS130104DU7	COMSEB LASKAR DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
20	CLU080616U68	COMPAÑIA CONSTRUCTORA LUXEMBURGO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
21	CME151125SV4	CORPORATIVO MENHET, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
22	CMM140714LQ1	CONSTRUCCIONES, MAQUINARIA Y MATERIALES GRACO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
23	CORF881229R43	CORPUS RAMIREZ FRANCISCO DANIEL	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
24	COSV960828Q53	CORDOVA DE LOS SANTOS VERONICA	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
25	CPA111214BR9	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTO ARRELLANO LEVANTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
26	CPB140624GT0	CONSTRUCCIONES PLANIFICADAS BRUJAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
27	CSA170713PS5	COMERCIALIZADORA SATID, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
28	CTM050909FB3	CONSTRUCCIONES DE TELECOMUNICACIONES DE MORELOS, S.A DE C.V.	500-05-2020-7605 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	21 de febrero de 2020	24 de febrero de 2020
29	CVE120412K55	CONSTRUCTORA EL VEDADO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
30	DAZ151125S1A	DAZCAP, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
31	DEF171031AH4	DEFLANDRE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
32	DMC1705232RA	DON MARIO CATERING & FOOD, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
33	DOS1511259WA	DOSAPRA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
34	EICJ570721763	ENRIQUEZ CARLIN JUAN MARTIN	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020

35	EIGG680910EX2	ENRRIQUEZ GUERRERO GERARDO	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
36	ELC130213GY8	EUCALYPTUS LYP CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
37	EMB100330TC9	ENLACES MARKETING BR, S.A. DE C.V.	500-05-2020-3239 de fecha 9 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de enero de 2020	28 de enero de 2020
38	EMQ121127J98	EDIFICACIONES METALICAS DE QUERETARO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-3239 de fecha 9 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de enero de 2020	28 de enero de 2020
39	EPT140531KCA	EDIFICACIONES Y PAVIMENTOS TANITI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
40	ERD140221QLA	ENERGIAS RENOVABLES Y DINAMICAS, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
41	ETR121130DM2	EMPRESAS TRANSERNAGA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
42	FDV130729IY6	FORMATO DIGITAL DEL VALLE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
43	GAM110611D82	GRANDPA ASESORIA Y MANTENIMIENTO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
44	GAMY960710E30	GARCIA MARTINEZ YULISSA	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
45	GBS150701610	GRUPO BACAOL SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
46	GCG160517SX3	GRUPO CONSTRUCTOR GETSI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
47	GCO131129A51	GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
48	GCP1706024SA	GENERA CONSTRUCCIONES PANDEY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
49	GFG1101144X0	GRUPO DE FABRICANTES GALOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
50	GIS150625RW4	GRUPO IPG DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
51	GOSC7610212D0	GONZALEZ SANTAMARIA CUAUHTEMOC	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
52	HAD161013C89	HOOK ADVERTISING, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
53	HGR110906KP5	HILSOL GROUP, S.C.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
54	HQU160831T36	HLB QUANTUM, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
55	IAC140123V83	IT & CLOUDING SERVICES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
56	ICG090525AQ5	INTEGRADORA Y COMERCIALIZADORA GUCRIS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020

57	ISU170311N92	IMPORTADORA LA SUREÑA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
58	JLO130717191	JADE LOGISTICO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
59	LCO1602151S6	LOTS CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
60	LERM480125QW2	LEON REYES MANUEL	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
61	MCV120908RS2	MERCANTIL Y CONSTRUCTORA DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
62	MEX131125560	COOPERATIVA MEXICOOP, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
63	MIGM8409068C5	MIRANDA GOMEZ MIGUEL ANGEL	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
64	MME150324B60	MAKEN MEDICAL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
65	MOL150602A94	MENSAJERIA DEL OLIMPO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
66	NACE781022NXA	NARANJO CRUZ ERNESTO	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
67	OEDA91122154A	ORTEGA DIAZ ANAYELI	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
68	OIV141216Q3A	OPERADORA INTEGRAL DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
69	PAMJ8807156S8	PADILLA MURGUIA JAIME	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
70	PAQ180116EM8	PROYECTOS AGRO Q, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
71	PAT1409056G7	PATARAY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
72	PEB1310256V1	PRESTADORA EMPRESARIAL BARCEOS, S.A.P.I. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
73	PEPJ6906248H4	PEREZ POTENCIANO JUAN JOSE	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
74	PES151106GS1	PAPELERIA ELECTRONICA Y SUMINISTROS VANGUC, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13526 de fecha 21 de abril de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2020	03 de julio de 2020
75	PMF140822TA6	PRODUCTOS MEDICOS Y FARMACEUTICOS TAKAHSHI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
76	PSP160712SD9	PERYLSA SUMINISTROS Y PRODUCTOS DEL ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
77	REV181102N33	REVINTEC, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13676 de fecha 17 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
78	ROCA750508B65	ROBLES CERVANTES ANTONIO	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
79	ROGF930708UP6	RODRIGUEZ GONZALEZ FERNANDO	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020

80	SIC100409NM2	SICAMI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
81	SNL140312MC9	SERVICIOS NLMK, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
82	SSE1502271V9	SINAPRIT SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
83	TAP160413612	TECNOLOGIA Y AVANCES EN PROYECTOS MATSU, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
84	TRE100217FGA	TRANSMEX REFACCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7865 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
85	TRO1412188J4	TROPICALISGREEKS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13742 de fecha 1 de julio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de julio de 2020	20 de julio de 2020
86	TTE160425288	T.E.N.S.A. TRABAJOS ESPECIALIZADOS DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13588 de fecha 15 de mayo de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
87	VCO1504141GA	VEPORA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de septiembre de 2019	26 de septiembre de 2019
88	ZEGG6503126PA	CEPEDA GARCIA J. GREGORIO	500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de septiembre de 2019	26 de septiembre de 2019

Apartado D.- Notificación del oficio de RESOLUCIÓN DEFINITIVA conforme al cuarto párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de resolución definitiva	Autoridad emisora de la resolución definitiva	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	ACP150930T76	LA ALTA CONDUCCION DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	500-20-00-05-03-2020-3100 de fecha 17 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"					21 de agosto de 2020	24 de agosto de 2020
2	AELM900408JF6	AREVALO LEYVA MARTIN	500-57-00-05-01-2020-002382 de fecha 6 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					12 de agosto de 2020	13 de agosto de 2020
3	AGS1409081J8	ABASTECEDORA GPC DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06832 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
4	APA1507226Y4	ARRENDAMIENTOS PARAGRAN, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-01-2020-002421 de fecha 12 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					17 de agosto de 2020	18 de agosto de 2020
5	APM140514HF7	AGREGADOS PRACTICOS MM, S.A. DE C.V.	500-35-00-2020-19449 de fecha 25 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"					31 de agosto de 2020	1 de septiembre de 2020
6	ARE120525RV5	ASESORES EN RETAIL, S.A. DE C.V.	500-74-04-01-02-2020-13597 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					27 de agosto de 2020	28 de agosto de 2020
7	ATU150828TZ9	ABASTECEDORA TUCA, S. DE R.L. DE C.V.	500-20-00-05-03-2020-3102 de fecha 17 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"					21 de agosto de 2020	24 de agosto de 2020

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de resolución definitiva	Autoridad emisora de la resolución definitiva	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
8	BAFL710810RH0	BAHENA FLORES LORENZO	500-27-00-08-02-2020-07500 de fecha 4 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"			10 de agosto de 2020	11 de agosto de 2020		
9	BIS161213ND9	BALANCE INNOVADOR SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13843 de fecha 13 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					20 de agosto de 2020	21 de agosto de 2020
10	BMP071116792	BIO MASTER PRODUCTS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13826 de fecha 11 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de agosto de 2020	19 de agosto de 2020
11	CAC151202NW1	COMERCIAL ABASTECEDORA CHLOE, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2020-1829 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"					21 de agosto de 2020	24 de agosto de 2020
12	CANB840627UJ9	CABRERA NAVA BERENICE DEL SOCORRO	500-27-00-08-02-2020-07495 de fecha 30 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					5 de agosto de 2020	6 de agosto de 2020
13	CAS1402213D6	CONSTRUCTORA ASASU, S.A. DE C.V.	500-46-00-04-01-2020-9912 de fecha 25 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	10 de junio de 2020	3 de julio de 2020				
14	CBS131025AC6	COMERCIALIZADORA DE BIENES Y SERVICIOS AGUA AZUL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13898 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
15	CCO170615698	CONSTRUCCIONES CONSOLIDADAS ORTIZ ACOSTA, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-03-2020-02962 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					11 de agosto de 2020	12 de agosto de 2020
16	CDM051122DIA	CENLAV 2005, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13820 de fecha 11 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de agosto de 2020	19 de agosto de 2020
17	CES140624F71	COMERCIALIZADORA EME SALINAS, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2020-03122 de fecha 21 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	27 de mayo de 2020	19 de junio de 2020				
18	CIP060816T86	CONSORCIO DE INGENIERIA PETROLERA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13904 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
19	CLS130104DU7	COMSEB LASKAR DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06845 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					28 de agosto de 2020	31 de agosto de 2020
20	CLU080616U68	COMPAÑIA CONSTRUCTORA LUXEMBURGO, S.A. DE C.V.	500-54-00-02-01-2020-0280 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"					26 de febrero de 2020	27 de febrero de 2020
21	CME151125SV4	CORPORATIVO MENHET, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06818 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
22	CMM140714LQ1	CONSTRUCCIONES, MAQUINARIA Y MATERIALES GRACO, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2020-19233 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades					27 de agosto de 2020	28 de agosto de 2020

				Federativas en Materia de Coordinación Fiscal						
23	CORF881229R43	CORPUS RAMIREZ FRANCISCO DANIEL	500-17-00-02-00-2020-4271 de fecha 7 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3"			13 de julio de 2020	14 de julio de 2020		
24	COSV960828Q53	CORDOVA DE LOS SANTOS VERONICA	500-57-00-05-01-2020-002381 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					11 de agosto de 2020	12 de agosto de 2020
25	CPA111214BR9	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTO ARRELLANO LEVANTE, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06819 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
26	CPB140624GT0	CONSTRUCCIONES PLANIFICADAS BRUJAS, S.A. DE C.V.	500-39-00-04-02-2020-2015 de fecha 17 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"					27 de febrero de 2020	28 de febrero de 2020
27	CSA170713PS5	COMERCIALIZADORA SATID, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13827 de fecha 11 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de agosto de 2020	19 de agosto de 2020
28	CTM050909FB3	CONSTRUCCIONES DE TELECOMUNICACIONES DE MORELOS, S.A DE C.V.	500-39-00-06-01-2020-04039 de fecha 14 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	16 de abril de 2020	13 de mayo de 2020				
29	CVE120412K55	CONSTRUCTORA EL VEDADO, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06816 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
30	DAZ151125S1A	DAZCAP, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2020-5888 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					13 de mayo de 2020	14 de mayo de 2020
31	DEF171031AH4	DEFLANDRE, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06817 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
32	DMC1705232RA	DON MARIO CATERING & FOOD, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-07498 de fecha 4 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					10 de agosto de 2020	11 de agosto de 2020
33	DOS1511259WA	DOSAPRA, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2020-5860 de fecha 11 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					13 de mayo de 2020	14 de mayo de 2020
34	EICJ570721763	ENRIQUEZ CARLIN JUAN MARTIN	500-50-00-01-2020-5782 de fecha 11 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
35	EIGG680910EX2	ENRRIQUEZ GUERRERO GERARDO	500-27-00-08-02-2020-07494 de fecha 30 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					5 de agosto de 2020	6 de agosto de 2020
36	ELC130213GY8	EUCALYPTUS LYP CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13884 de fecha 17 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
37	EMB100330TC9	ENLACES MARKETING BR, S.A. DE C.V.	500-51-00-05-03-2020-11795 de fecha 10 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"	6 de abril de 2020	4 de mayo de 2020				
38	EMQ121127J98	EDIFICACIONES METALICAS DE	500-12-00-05-00-2020-02937	Administración Desconcentrada	29 de abril de 2020	26 de mayo de 2020				

		QUERETARO, S.A. DE C.V.	de fecha 2 de abril de 2020	de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"						
39	EPT140531KCA	EDIFICACIONES Y PAVIMENTOS TANITI, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06834 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					25 de agosto de 2020	26 de agosto de 2020
40	ERD140221QLA	ENERGIAS RENOVABLES Y DINAMICAS, S.A.P.I. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-004129 de fecha 14 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"			19 de agosto de 2020	20 de agosto de 2020		
41	ETR121130DM2	EMPRESAS TRANSERNAGA, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06815 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					28 de agosto de 2020	31 de agosto de 2020
42	FDV130729IY6	FORMATO DIGITAL DEL VALLE, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06820 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					25 de agosto de 2020	26 de agosto de 2020
43	GAM110611D82	GRANDPA ASESORIA Y MANTENIMIENTO, S.A. DE C.V.	900-05-04-00-00-2020-496 de fecha 23 de junio de 2020	Administración General de Grandes Contribuyentes					29 de junio de 2020	30 de junio de 2020
44	GAMY960710E30	GARCIA MARTINEZ YULISSA	500-27-00-08-02-2020-07493 de fecha 30 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					5 de agosto de 2020	6 de agosto de 2020
45	GBS150701610	GRUPO BACAOL SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-3960 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
46	GCG160517SX3	GRUPO CONSTRUCTOR GETSI, S.A. DE C.V.	500-67-00-04-03-2020-01324 de fecha 29 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	3 de junio de 2020	26 de junio de 2020				
47	GCO131129A51	GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C.	500-05-2020-13822 de fecha 7 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					14 de agosto de 2020	17 de agosto de 2020
48	GCP1706024SA	GENERA CONSTRUCCIONES PANDEY, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-3970 de fecha 25 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
49	GFG1101144X0	GRUPO DE FABRICANTES GALOS, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06829 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
50	GIS150625RW4	GRUPO IPG DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2020-002391 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					20 de agosto de 2020	21 de agosto de 2020
51	GOSC7610212D0	GONZALEZ SANTAMARIA CUAUHTEMOC	500-27-00-08-02-2020-07478 de fecha 27 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					3 de agosto de 2020	4 de agosto de 2020
52	HAD161013C89	HOOK ADVERTISING, S.A. DE C.V.	500-39-00-04-01-2020-2019 de fecha 18 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	19 de marzo de 2020	15 de abril de 2020				
53	HGR110906KP5	HILSOL GROUP, S.C.	500-05-2020-13868 de fecha 14 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					20 de agosto de 2020	21 de agosto de 2020
54	HQU160831T36	HLB QUANTUM, S.A.P.I. DE C.V.	500-74-02-01-02-2020-7498 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020

55	IAC140123V83	IT & CLOUDING SERVICES, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2020-64566 de fecha 24 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					28 de agosto de 2020	31 de agosto de 2020
56	ICG090525AQ5	INTEGRADORA Y COMERCIALIZADORA GUCRIS, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06846 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					27 de agosto de 2020	28 de agosto de 2020
57	ISU170311N92	IMPORTADORA LA SUREÑA, S.A. DE C.V.	500-19-00-04-02-2020-10115 de fecha 12 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"					18 de agosto de 2020	19 de agosto de 2020
58	JLO130717191	JADE LOGISTICO, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2020-03121 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	4 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020				
59	LCO1602151S6	LOTS CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-50-00-01-2020-5859 de fecha 11 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
60	LERM480125QW2	LEON REYES MANUEL	500-57-00-05-01-2020-002374 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"			13 de agosto de 2020	14 de agosto de 2020		
61	MCV120908RS2	MERCANTIL Y CONSTRUCTORA DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13873 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
62	MEX131125560	COOPERATIVA MEXICOOP, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13847 de fecha 11 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de agosto de 2020	19 de agosto de 2020
63	MIGM8409068C5	MIRANDA GOMEZ MIGUEL ANGEL	500-27-00-08-02-2020-07492 de fecha 30 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					5 de agosto de 2020	6 de agosto de 2020
64	MME150324B60	MAKEN MEDICAL, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-3957 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
65	MOL150602A94	MENSAJERIA DEL OLIMPO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13835 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
66	NACE781022NXA	NARANJO CRUZ ERNESTO	500-50-00-01-2020-02684 de fecha 11 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	24 de febrero de 2020	19 de marzo de 2020				
67	OEDA91122154A	ORTEGA DIAZ ANAYELI	500-27-00-08-02-2020-07477 de fecha 27 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					3 de agosto de 2020	4 de agosto de 2020
68	OIV141216Q3A	OPERADORA INTEGRAL DEL VALLE DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13690 de fecha 19 de junio de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					1 de julio de 2020	2 de julio de 2020
69	PAMJ8807156S8	PADILLA MURGUIA JAIME	500-50-00-01-2019-1752 de fecha 21 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	28 de febrero de 2020	25 de marzo de 2020				
70	PAQ180116EM8	PROYECTOS AGRO Q, S.A. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-004009 de fecha 12 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"					20 de agosto de 2020	21 de agosto de 2020
71	PAT1409056G7	PATARAY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13875 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					20 de agosto de 2020	21 de agosto de 2020
72	PEB1310256V1	PRESTADORA EMPRESARIAL	500-05-2020-13830 de fecha	Administración Central de					19 de agosto de	20 de agosto de

		BARCEOS, S.A.P.I. DE C.V.	13 de agosto de 2020	Fiscalización Estratégica					2020	2020
73	PEPJ6906248H4	PEREZ POTENCIANO JUAN JOSE	500-57-00-05-01-2020-002380 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"			13 de agosto de 2020	14 de agosto de 2020		
74	PES151106GS1	PAPELERIA ELECTRONICA Y SUMINISTROS VANGUC, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06830 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
75	PMF140822TA6	PRODUCTOS MEDICOS Y FARMACEUTICOS TAKAHSHI, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2020-002370 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					11 de agosto de 2020	12 de agosto de 2020
76	PSP160712SD9	PERYLSA SUMINISTROS Y PRODUCTOS DEL ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-06821 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
77	REV181102N33	REVINTEC, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2020-3959 de fecha 21 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
78	ROCA750508B65	ROBLES CERVANTES ANTONIO	500-14-00-03-02 2020-2657 de fecha 12 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	14 de julio de 2020	6 de agosto de 2020				
79	ROGF930708UP6	RODRIGUEZ GONZALEZ FERNANDO	500-39-00-01-01-2020-0973 de fecha 6 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	17 de marzo de 2020	13 de abril de 2020				
80	SIC100409NM2	SICAMI, S.A. DE C.V.	500-47-00-06-00-2020-003965 de fecha 7 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Querétaro "1"					14 de agosto de 2020	17 de agosto de 2020
81	SNL140312MC9	SERVICIOS NLMK, S.A. DE C.V.	500-73-05-12-03-2020-4770 de fecha 3 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"	8 de junio de 2020	1 de julio de 2020				
82	SSE1502271V9	SINAPRIT SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13876 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
83	TAP160413612	TECNOLOGIA Y AVANCES EN PROYECTOS MATSU, S.A. DE C.V.	500-42-00-08-03-2020-02963 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					11 de agosto de 2020	12 de agosto de 2020
84	TRE100217FGA	TRANSMEX REFACCIONES, S.A. DE C.V.	500-30-00-01-01-2020-02518 de fecha 19 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	2 de junio de 2020	25 de junio de 2020				
85	TRO1412188J4	TROPICALISGREEKS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13877 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2020	27 de agosto de 2020
86	TTE160425288	T.E.N.S.A. TRABAJOS ESPECIALIZADOS DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2020-1830 de fecha 5 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"					17 de agosto de 2020	18 de agosto de 2020
87	VCO1504141GA	VEPORA CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	500-27-00-04-01-2019-14766 de fecha 5 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	20 de noviembre de 2019	13 de diciembre de 2019				
88	ZEGG6503126PA	CEPEDA GARCIA J. GREGORIO	500-32-00-05-07-2019-7087	Administración Desconcentrada	22 de noviembre de	17 de diciembre				

			de fecha 6 de noviembre de 2019	de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	2019	de 2019				