



Confederación
Latinoamericana de
Agentes Aduanales A.C.®



CIRCULAR INFORMATIVA No.162

CLAA_GJN_ATS_162.21

Ciudad de México, a 10 de noviembre de 2021.

Asunto: Publicación del Diario Oficial.

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

SECRETARIA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

- OFICIO 500-05-2021-26136 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto del Código Fiscal de la Federación.

Mediante éste oficio se procede a agregar los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes, en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos que se les imputaron y por ende 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.

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.

PODER EJECUTIVO

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2021-26136 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: 500-05-2021-26136

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, 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 el citado Anexo 1 emitieron comprobantes fiscales sin contar con los activos, personal, infraestructura o capacidad material para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los bienes que amparan tales comprobantes.

Detectada tal situación, la autoridad fiscal, 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, en relación con el artículo 135 del Código Fiscal de la Federación

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 que esos contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, en ejercicio del derecho previsto en el citado precepto legal, presentaron, a través de los medios indicados en las propias resoluciones individuales, diversa información, documentación y argumentos a fin de desvirtuar los hechos dados a conocer en los oficios individuales señalados anteriormente, y dichas autoridades procedieron a la admisión y valoración de los mismos.

Derivado de la valoración mencionada en el párrafo que antecede, y en virtud de que con los argumentos manifestados y pruebas proporcionadas por esos contribuyentes las referidas autoridades consideraron que esos contribuyentes no desvirtuaron los hechos que se les imputaron en los oficios individuales de presunción ya señalados, las mismas resolvieron lo conducente y procedieron a la emisión de las resoluciones definitivas en las cuales se señalaron las razones, motivos y fundamentos del por qué no desvirtuaron dichos hechos; resoluciones que 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 25 de octubre de 2021.- 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”, Lic. **Cintia Aidee Jáuregui Serratos**.- Rúbrica.

Anexo 1 del oficio número **500-05-2021-26136** de fecha 25 de octubre de 2021 correspondiente a contribuyentes que, **SÍ** aportaron argumentos y/o pruebas, pero **NO** desvirtuaron 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, denominación o razón social del Contribuyente	Número y fecha 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 estados 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	AMC120730AYA	AVANCES Y MEJORAS EN EL CONTROL DEL SERVICIO PERSONAL, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10904 de fecha 15 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					21 de abril de 2021	22 de abril de 2021
2	APA880603QP5	ALMACENES EL PARDO, S.A. DE C.V.	500-72-2020-13944 de fecha 22 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"					28 de octubre de 2020	29 de octubre de 2020
3	APS180605GR9	ALIMENTOS PROCESADOS Y SERVICIOS ALTAM, S.A. DE C.V.	500-05-2021-5024 de fecha 4 de febrero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					10 de febrero de 2021	11 de febrero de 2021
4	BAG1803163Z5	BRAHIMI AGRICOLA Y GANADERA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-4957 de fecha 21 de enero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					27 de enero de 2021	28 de enero de 2021
5	BAL010811H58	BRAMONN ALCOHOLERA, S.A. DE C.V.	500-50-00-06-01-2020-06432 de fecha 18 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"			14 de diciembre de 2020	15 de diciembre de 2020		
6	BHO141125DA6	BLACK HOUSE, S.A. DE C.V.	500-30-00-03-01-2020-05471 de fecha 20 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"					30 de noviembre de 2020	1 de diciembre de 2020
7	CAE181029UW6	COCINA DE AUTOR Y EVENTOS DE LA VERDE ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-4955 de fecha 21 de enero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					22 de enero de 2021	25 de enero de 2021
8	CAP0805204A2	CORPORATIVO DE ASESORES DE PERSONAL Y CAPACITACION DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10777 de fecha 30 de marzo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					7 de abril de 2021	8 de abril de 2021
9	CCF181109V91	CONSULTORIA CONTABLE FISCAL Y ADMINISTRATIVA MILL, S.C.	500-51-00-01-01-2021-22883 de fecha 12 de mayo de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"					12 de mayo de 2021	13 de mayo de 2021
10	CCO181220IR2	CUBSO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-5025 de fecha 4 de febrero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					16 de febrero de 2021	17 de febrero de 2021
11	CRU021128898	CRUCCONSA, S.A. DE C.V.	500-36-07-01-02-2021-3372 de fecha 30 de marzo de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"			8 de abril de 2021	9 de abril de 2021		
12	CSF140715IA0	CORPORATIVO DE SISTEMAS FAN, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10926 de fecha 15 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					22 de abril de 2021	23 de abril de 2021
13	CSG090610S72	GRUPO CREACION E INNOVACION D.A.R., S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2021-0556 de fecha 28 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"			3 de febrero de 2021	4 de febrero de 2021		
14	CST150702HE8	CLEEN STEPS, S.A. DE C.V.	500-18-00-06-02-2021-321 de fecha 25 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1"					29 de enero de 2021	2 de febrero de 2021
15	DIRH740827L47	DIAZ RAMIREZ HERIBERTO	500-36-05-03-03-2021-1756 de fecha 23 de febrero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					1 de marzo de 2021	2 de marzo de 2021
16	EEN0708276H5	EMPRESAS EJECUTIVAS NIZA - CASABLANCA, S.A. DE C.V.	500-55-00-03-00-2020-1109 de fecha 21 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2"					28 de octubre de 2020	29 de octubre de 2020
17	FEC1610115W0	FORTALECIMIENTO EMPRESARIAL DE LA COSTA, S.C.	500-32-00-07-03-2021-2105 de fecha 19 de marzo de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					25 de marzo de 2021	26 de marzo de 2021
18	FGM150303HE6	FIRST GREEN MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-42-00-06-01-2020-01882 de fecha 20 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					27 de marzo de 2020	30 de marzo de 2020
19	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
20	GOHL850831K19	GONZALEZ HERNANDEZ LAURA	500-36-06-01-02-2021-4234 de fecha 20 de abril de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					22 de abril de 2021	23 de abril de 2021
21	KCC150917KN6	KALIN-D CORDINACION CORPORATIVA, S.A. DE C.V.	500-32-00-03-04-2021-2886 de fecha 16 de abril	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de					22 de abril de 2021	23 de abril de 2021

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social 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
			de 2021	Jalisco "3"						
22	MIP170609EN2	MIPUTEC, S.A. DE C.V.	500-32-00-03-04-2021-2741 de fecha 12 de abril de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					16 de abril de 2021	19 de abril de 2021
23	MPV181010MB5	MAQUINARIA Y PETREOS LOS VOLCANES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-4956 de fecha 21 de enero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					27 de enero de 2021	28 de enero de 2021
24	NORL730712R77	NORIEGA RAMOS LEONARDO	500-54-00-02-01-2020-2433 de fecha 19 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"					26 de noviembre de 2020	27 de noviembre de 2020
25	PES100706SW9	PRODUCTIVIDAD Y EFECTIVIDAD EN SOLUCIONES GERENCIALES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10776 de fecha 25 de marzo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					31 de marzo de 2021	5 de abril de 2021
26	PRE101130KQ5	PREGAMEX, S.A. DE C.V.	500-72-02-00-04-2020-3891 de fecha 15 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"					7 de enero de 2021	8 de enero de 2021
27	PRO1210108PA	PROTEXER, S. DE R.L. DE C.V.	500-72-02-2021-11615 de fecha 4 de febrero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"					10 de febrero de 2021	11 de febrero de 2021
28	PST140529RE9	PROVEEDORA DE SERVICIOS TEZCATL, S.C.	500-05-08-2021-10919 de fecha 28 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					29 de abril de 2021	30 de abril de 2021
29	RPD121112G9	RA PROYECTOS DE DESARROLLO EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	500-05-08-2021-10917 de fecha 28 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					29 de abril de 2021	30 de abril de 2021
30	SLE181105T1A	SERVICIOS DE LIMPIEZA ECOCLORX, S.A. DE C.V.	500-05-2021-5029 de fecha 4 de febrero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					16 de febrero de 2021	17 de febrero de 2021
31	SMC181108MT6	SLECKER MATERIALES PARA CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.	500-05-2021-5211 de fecha 1 de marzo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					8 de marzo de 2021	9 de marzo de 2021
32	SNT140523B85	SOLIDARIDAD CON LAS NECESIDADES DE LOS TRABAJADORES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10850 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					12 de abril de 2021	13 de abril de 2021
33	VERC6211104EZ7	VELAZCO RUIZ CARLOS ARTURO	500-54-00-02-01-2020-2525 de fecha 2 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"					8 de diciembre de 2020	9 de diciembre de 2020
34	VLE161206AK2	VEX LEX, S.A. DE C.V.	500-30-00-03-01-2021-00756 de fecha 8 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"					14 de enero de 2021	15 de enero de 2021
35	WEU170808MMA	WORCALL E1 USA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2021-4950 de fecha 28 de enero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					4 de febrero de 2021	5 de febrero de 2021

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

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social 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	AMC120730AYA	AVANCES Y MEJORAS EN EL CONTROL DEL SERVICIO PERSONAL, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
2	APA880603QP5	ALMACENES EL PARDO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-28756 de fecha 01 de diciembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2020	2 de diciembre de 2020

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social 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
3	APS180605GR9	ALIMENTOS PROCESADOS Y SERVICIOS ALTAM, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
4	BAG1803163Z5	BRAHIMI AGRICOLA Y GANADERA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
5	BAL010811H58	BRAMONN ALCOHOLERA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de abril de 2021	7 de abril de 2021
6	BHO141125DA6	BLACK HOUSE, S.A. DE C.V.	500-05-2021-5117 de fecha 18 de febrero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de febrero de 2021	19 de febrero de 2021
7	CAE181029UW6	COCINA DE AUTOR Y EVENTOS DE LA VERDE ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
8	CAP0805204A2	CORPORATIVO DE ASESORES DE PERSONAL Y CAPACITACION DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
9	CCF181109V91	CONSULTORIA CONTABLE FISCAL Y ADMINISTRATIVA MILL, S.C.	500-05-2021-15199 de fecha 1 de junio de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2021	2 de junio de 2021
10	CCO181220IR2	CUBSO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
11	CRU021128898	CRUCCONSA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
12	CSF140715IA0	CORPORATIVO DE SISTEMAS FAN, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
13	CSG090610S72	GRUPO CREACION E INNOVACION D.A.R., S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
14	CST150702HE8	CLEEN STEPS, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de abril de 2021	7 de abril de 2021
15	DIRH740827L47	DIAZ RAMIREZ HERIBERTO	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de abril de 2021	7 de abril de 2021
16	EEN070827H5	EMPRESAS EJECUTIVAS NIZA - CASABLANCA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-28756 de fecha 01 de diciembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2020	2 de diciembre de 2020
17	FEC1610115W0	FORTALECIMIENTO EMPRESARIAL DE LA COSTA, S.C.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
18	FGM150303HE6	FIRST GREEN MÉXICO, S. DE R.L. 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
19	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
20	GOHL850831K19	GONZALEZ HERNANDEZ LAURA	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
21	KCC150917KN6	KALIN-D CORDINACION CORPORATIVA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
22	MIP170609EN2	MIPUTEC, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
23	MPV181010MB5	MAQUINARIA Y PETREOS LOS VOLCANES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
24	NORL730712R77	NORIEGA RAMOS LEONARDO	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de abril de 2021	7 de abril de 2021
25	PES100706SW9	PRODUCTIVIDAD Y EFECTIVIDAD EN SOLUCIONES GERENCIALES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
26	PRE101130KQ5	PREGAMEX, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de abril de 2021	7 de abril de 2021
27	PRO1210108PA	PROTEXER, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
28	PST140529RE9	PROVEEDORA DE SERVICIOS TEZCATL, S.C.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
29	RPD1211122G9	RA PROYECTOS DE DESARROLLO EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
30	SLE181105T1A	SERVICIOS DE LIMPIEZA ECOCLORX, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
31	SMC181108MT6	SLECKER MATERIALES PARA CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
32	SNT140523B85	SOLIDARIDAD CON LAS NECESIDADES DE LOS TRABAJADORES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de mayo de 2021	6 de mayo de 2021
33	VERC621104EZ7	VELAZCO RUIZ CARLOS ARTURO	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de abril de 2021	7 de abril de 2021

34	VLE161206AK2	VEX LEX, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de abril de 2021	7 de abril de 2021
35	WEU170808MMA	WORCALL E1 USA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2021-5332 de fecha 8 de marzo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	8 de marzo de 2021	9 de marzo de 2021

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

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social 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	AMC120730AYA	AVANCES Y MEJORAS EN EL CONTROL DEL SERVICIO PERSONAL, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
2	APA880603QP5	ALMACENES EL PARDO, S.A. DE C.V.	500-05-2021-5056 de fecha 09 de febrero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	23 de febrero de 2021	24 de febrero de 2021
3	APS180605GR9	ALIMENTOS PROCESADOS Y SERVICIOS ALTAM, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
4	BAG1803163Z5	BRAHIMI AGRICOLA Y GANADERA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
5	BAL010811H58	BRAMONN ALCOHOLERA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de abril de 2021	20 de abril de 2021
6	BHO141125DA6	BLACK HOUSE, S.A. DE C.V.	500-05-2021-5117 de fecha 18 de febrero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de marzo de 2021	10 de marzo de 2021
7	CAE181029UW6	COCINA DE AUTOR Y EVENTOS DE LA VERDE ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
8	CAP0805204A2	CORPORATIVO DE ASESORES DE PERSONAL Y CAPACITACION DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
9	CCF181109V91	CONSULTORIA CONTABLE FISCAL Y ADMINISTRATIVA MILL, S.C.	500-05-2021-15199 de fecha 1 de junio de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de junio de 2021	15 de junio de 2021
10	CCO181220IR2	CUBSO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
11	CRU021128898	CRUCCONSA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
12	CSF140715IA0	CORPORATIVO DE SISTEMAS FAN, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
13	CSG090610S72	GRUPO CREACION E INNOVACION D.A.R., S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
14	CST150702HE8	CLEEN STEPS, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de abril de 2021	20 de abril de 2021
15	DIRH740827L47	DIAZ RAMIREZ HERIBERTO	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de abril de 2021	20 de abril de 2021
16	EEN0708276H5	EMPRESAS EJECUTIVAS NIZA - CASABLANCA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-5056 de fecha 09 de febrero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	23 de febrero de 2021	24 de febrero de 2021
17	FEC1610115W0	FORTALECIMIENTO EMPRESARIAL DE LA COSTA, S.C.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
18	FGM150303HE6	FIRST GREEN MÉXICO, S. DE R.L. 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
19	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
20	GOHL850831K19	GONZALEZ HERNANDEZ LAURA	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
21	KCC150917KN6	KALIN-D CORDINACION CORPORATIVA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
22	MIP170609EN2	MIPUTEC, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
23	MPV181010MB5	MAQUINARIA Y PETREOS LOS VOLCANES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
24	NORL730712R77	NORIEGA RAMOS LEONARDO	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de abril de 2021	20 de abril de 2021
25	PES100706SW9	PRODUCTIVIDAD Y EFECTIVIDAD EN SOLUCIONES GERENCIALES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social 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
26	PRE101130KQ5	PREGAMEX, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de abril de 2021	20 de abril de 2021
27	PRO1210108PA	PROTEXER, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
28	PST140529RE9	PROVEEDORA DE SERVICIOS TEZCATL, S.C.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
29	RPD1211122G9	RA PROYECTOS DE DESARROLLO EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
30	SLE181105T1A	SERVICIOS DE LIMPIEZA ECOCLORX, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
31	SMC181108MT6	SLECKER MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
32	SNT140523B85	SOLIDARIDAD CON LAS NECESIDADES DE LOS TRABAJADORES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-15069 de fecha 4 de mayo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de mayo de 2021	18 de mayo de 2021
33	VERC621104EZ7	VELAZCO RUIZ CARLOS ARTURO	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de abril de 2021	20 de abril de 2021
34	VLE161206AK2	VEX LEX, S.A. DE C.V.	500-05-2021-10853 de fecha 6 de abril de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de abril de 2021	20 de abril de 2021
35	WEU170808MMA	WORCALL EI USA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2021-5332 de fecha 8 de marzo de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de marzo de 2021	26 de marzo de 2021

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, denominación o razón social 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	
					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
1	AMC120730AYA	AVANCES Y MEJORAS EN EL CONTROL DEL SERVICIO PERSONAL, S.A. DE C.V.	500-05-08-2021-17849 de fecha 9 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica				13 de agosto de 2021 16 de agosto de 2021
2	APA880603QP5	ALMACENES EL PARDO, S.A. DE C.V.	500-72-02-00-04-2021-12226 de fecha 3 de mayo de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"				4 de mayo de 2021 6 de mayo de 2021
3	APS180605GR9	ALIMENTOS PROCESADOS Y SERVICIOS ALTAM, S.A. DE C.V.	500-05-08-2021-27573 de fecha 23 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica				27 de agosto de 2021 30 de agosto de 2021
4	BAG1803163Z5	BRAHIMI AGRICOLA Y GANADERA, S.A. DE C.V.	500-05-08-2021-27597 de fecha 25 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica				31 de agosto de 2021 1 de septiembre de 2021
5	BAL010811H58	BRAMONN ALCOHOLERA, S.A. DE C.V.	500-50-00-06-01-2021-12868 de fecha 4 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"				10 de agosto de 2021 11 de agosto de 2021
6	BHO141125DA6	BLACK HOUSE, S.A. DE C.V.	500-30-00-03-01-2021-03162 de fecha 15 de junio de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"				21 de junio de 2021 22 de junio de 2021
7	CAE181029UW6	COCINA DE AUTOR Y EVENTOS DE LA VERDE ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-27614 de fecha 27 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica				2 de septiembre de 2021 3 de septiembre de 2021
8	CAP0805204A2	CORPORATIVO DE ASESORES DE PERSONAL Y CAPACITACIÓN DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-08-2021-27626 de fecha 31 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica				6 de septiembre de 2021 7 de septiembre de 2021
9	CCF181109V91	CONSULTORIA CONTABLE FISCAL Y ADMINISTRATIVA MILL, S.C.	500-51-00-01-01-2021-40892 de fecha 18 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"				24 de agosto de 2021 25 de agosto de 2021
10	CCO181220IR2	CUBSO CONSTRUCCIONES,	500-05-2021-27600 de fecha 24	Administración Central de				30 de agosto 31 de agosto de

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social 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
		S.A. DE C.V.	de agosto de 2021	Fiscalización Estratégica					de 2021	2021
11	CRU021128898	CRUCCONSA, S.A. DE C.V.	500-36-07-01-03-2021-10155 de fecha 18 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"			19 de agosto de 2021	20 de agosto de 2021		
12	CSF140715IA0	CORPORATIVO DE SISTEMAS FAN, S.A. DE C.V.	500-05-2021-27643 de fecha 30 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					3 de septiembre de 2021	6 de septiembre de 2021
13	CSG090610S72	GRUPO CREACION E INNOVACION D.A.R., S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2021-2269 de fecha 19 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"			20 de agosto de 2021	23 de agosto de 2021		
14	CST150702HE8	CLEEN STEPS, S.A. DE C.V.	500-18-00-06-02-2021-4214 de fecha 13 de julio de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1"					16 de julio de 2021	2 de agosto de 2021
15	DIRH740827L47	DIAZ RAMIREZ HERIBERTO	500-36-05-01-01-2021-10198 de fecha 18 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					24 de agosto de 2021	25 de agosto de 2021
16	EEN0708276H5	EMPRESAS EJECUTIVAS NIZA - CASABLANCA, S.A. DE C.V.	500-55-00-01-00-2021-2359 de fecha 18 de mayo de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2"					24 de mayo de 2021	25 de mayo de 2021
17	FEC1610115W0	FORTALECIMIENTO EMPRESARIAL DE LA COSTA, S.C.	500-32-00-07-03-2021-6784 de fecha 27 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					2 de septiembre de 2021	3 de septiembre de 2021
18	FGM150303HE6	FIRST GREEN MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-42-00-06-01-2020-04041 de fecha 6 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"					12 de octubre de 2020	13 de octubre de 2020
19	GCO131129A51	GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C./ En cumplimiento a lo resuelto por la Administración Desconcentrada Jurídica del Distrito Federal "3", en el Recurso de Revocación RRL2020007958.	500-05-2021-27581 de fecha 23 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					27 de agosto de 2021	30 de agosto de 2021
20	GOHL850831K19	GONZALEZ HERNANDEZ LAURA	500-36-06-01-02-2021-10435 de fecha 25 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					26 de agosto de 2021	27 de agosto de 2021
21	KCC150917KN6	KALIN-D CORDINACION CORPORATIVA, S.A. DE C.V.	500-32-00-03-04-2021-6561 de fecha 19 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					25 de agosto de 2021	26 de agosto de 2021
22	MIP170609EN2	MIPUTEC, S.A. DE C.V.	500-32-00-03-04-2021-6283 de fecha 11 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					17 de agosto de 2021	18 de agosto de 2021
23	MPV181010MB5	MAQUINARIA Y PETREOS LOS VOLCANES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-27668 de fecha 1 de septiembre de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					7 de septiembre de 2021	8 de septiembre de 2021
24	NORL730712R77	NORIEGA RAMOS LEONARDO	500-54-00-02-01-2021-1953 de fecha 13 de julio de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"					2 de agosto de 2021	3 de agosto de 2021
25	PES100706SW9	PRODUCTIVIDAD Y EFECTIVIDAD EN SOLUCIONES GERENCIALES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-17869 de fecha 18 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					24 de agosto de 2021	25 de agosto de 2021
26	PRE101130KQ5	PREGAMEX, S.A. DE C.V.	500-72-02-00-04-2021-11390 de fecha 17 de junio de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"					23 de junio de 2021	24 de junio de 2021
27	PRO1210108PA	PROTEXER, S. DE R.L. DE C.V.	500-72-02-00-04-2021-12697 de fecha 23 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"					27 de agosto de 2021	30 de agosto de 2021

28	PST140529RE9	PROVEEDORA DE SERVICIOS TEZCATL, S.C.	500-05-2021-17866 de fecha 11 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					17 de agosto de 2021	18 de agosto de 2021
29	RPD1211122G9	RA PROYECTOS DE DESARROLLO EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	500-05-2021-27635 de fecha 30 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					30 de agosto de 2021	31 de agosto de 2021
30	SLE181105T1A	SERVICIOS DE LIMPIEZA ECOCLORX, S.A. DE C.V.	500-05-2021-17875 de fecha 12 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de agosto de 2021	19 de agosto de 2021
31	SMC181108MT6	SLECKER MATERIALES PARA CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.	500-05-2021-27611 de fecha 27 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					2 de septiembre de 2021	3 de septiembre de 2021
32	SNT140523B85	SOLIDARIDAD CON LAS NECESIDADES DE LOS TRABAJADORES, S.A. DE C.V.	500-05-2021-27579 de fecha 20 de agosto de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de agosto de 2021	27 de agosto de 2021
33	VERC621104EZ7	VELAZCO RUIZ CARLOS ARTURO	500-54-00-02-01-2021-1505 de fecha 27 de mayo de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"					2 de junio de 2021	3 de junio de 2021
34	VLE161206AK2	VEX LEX, S.A. DE C.V.	500-30-00-03-01-2021-03236 de fecha 5 de agosto de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"					11 de agosto de 2021	12 de agosto de 2021
35	WEU170808MMA	WORCALL E1 USA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2021-17669 de fecha 24 de junio de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					25 de junio de 2021	28 de junio de 2021

Apartado E.- Datos adicionales de los contribuyentes.

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Domicilio Fiscal	Actividad preponderante	Motivo del Procedimiento
1	AMC120730AYA	AVANCES Y MEJORAS EN EL CONTROL DEL SERVICIO PERSONAL, S.A. DE C.V.	Coyoacán, Ciudad de México	Servicios de consultoría en administración	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
2	APA880603QP5	ALMACENES EL PARDO, S.A. DE C.V.	NO LOCALIZADO	Comercio al por menor cuero, piel y materiales sucedáneos como chamarras, chalecos, faldas y otros artículos de estos materiales como bolsas, portafolios, maletas, cinturones, guantes y carteras	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
3	APS180605GR9	ALIMENTOS PROCESADOS Y SERVICIOS ALTAM, S.A. DE C.V.	Cuauhtémoc, Ciudad de México	Comercio al por menor de otros alimentos preparados para su consumo	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
4	BAG1803163Z5	BRAHIMI AGRICOLA Y GANADERA, S.A. DE C.V.	Santa Cruz Xoxocotlán, Oaxaca	Siembra, cultivo y cosecha de otros cultivos	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
5	BAL010811H58	BRAMONN ALCOHOLERA, S.A. DE C.V.	Tantoyuca, Veracruz de Ignacio de la Llave	Venta de alcohol y alcohol desnaturalizado y comercio al por mayor de ron y otras bebidas destiladas de caña	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
6	BHO141125DA6	BLACK HOUSE, S.A. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco	Otros Intermediarios de comercio al por mayor	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
7	CAE181029UW6	COCINA DE AUTOR Y EVENTOS DE LA VERDE ANTEQUERA, S.A. DE C.V.	Oaxaca de Juárez, Oaxaca	Comercio al por menor de otros alimentos preparados para su consumo	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
8	CAP0805204A2	CORPORATIVO DE ASESORES DE PERSONAL Y CAPACITACION DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	Gustavo A. Madero, Ciudad de México	Servicios de consultoría en administración	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
9	CCF181109V91	CONSULTORIA CONTABLE FISCAL Y ADMINISTRATIVA MILL, S.C.	Culiacán de Rosales, Sinaloa	Servicios de contabilidad y auditoría	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
10	CCO181220IR2	CUBSO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	Oaxaca de Juárez, Oaxaca	Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
11	CRU021128898	CRUCCONSA, S.A. DE C.V.	Temascalapa, Estado de México	Fabricación de estructuras metálicas:100%	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
12	CSF140715IA0	CORPORATIVO DE SISTEMAS FAN, S.A. DE C.V.	Victoria de Durango, Durango	Servicios de consultoría en administración	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
13	CSG090610S72	GRUPO CREACION E INNOVACION D.A.R., S.A. DE C.V.	San Pedro Garza García, Nuevo León	Servicios de administración de negocios, agencias de publicidad, otros servicios de publicidad, comercio al por mayor de ropa, confección de ropa sobre medida, confección en serie de uniformes (escolares, industriales, etc.) y ropa de trabajo y comercio al por mayor de calzado	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
14	CST150702HE8	CLEEN STEPS, S.A. DE C.V.	Naucalpan de Juárez, México	Servicios de limpieza de inmuebles 40%, comercio al por menor de artículos para la limpieza 30%, servicios de limpieza de tapicería, alfombras y muebles 20%, otros servicios de limpieza 10%	Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
15	DIRH740827L47	DIAZ RAMIREZ HERIBERTO	Nezahualcóyotl, Estado de México	Reparación y mantenimiento de maquinaria y equipo industrial: 100%	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
16	EEN0708276H5	EMPRESAS EJECUTIVAS NIZA - CASABLANCA, S.A. DE C.V.	Obregón, Sonora	Comercio al por menor de otros alimentos preparados para su consumo	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
17	FEC1610115W0	FORTALECIMIENTO EMPRESARIAL DE LA COSTA, S.C.	Puerto Vallarta, Jalisco	Servicios de consultoría en administración	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
18	FGM150303HE6	FIRST GREEN MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	Apodaca, Nuevo León	Servicio de Comida	Sin Capacidad Material
19	GCO131129A51	GRUPO CORPORATIVO OCTOPUS DE MÉXICO, S.C.	Benito Juárez, Ciudad de México	Servicios de consultoría en administración	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
20	GOHL850831K19	GONZALEZ HERNANDEZ LAURA	Iztapalapa, Ciudad de México	Construcción de carreteras, autopistas, terrazas, puentes, pasos a desnivel y aeropistas:40%	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
21	KCC150917KN6	KALIN-D CORDINACION CORPORATIVA, S.A. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco	Otros Servicios de apoyo a los negocios	Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura
22	MIP170609EN2	MIPUTEC, S.A. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco	Servicios de Administración de negocios	Ausencia de Activos, Ausencia de

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Domicilio Fiscal	Actividad preponderante	Motivo del Procedimiento
					Personal, Falta de Infraestructura
23	MPV181010MB5	MAQUINARIA Y PETREOS LOS VOLCANES, S.A. DE C.V.	Santa Cruz Xoxocotlán, Oaxaca	Alquiler de maquinaria para construcción, minería y actividades forestales	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
24	NORL730712R77	NORIEGA RAMOS LEONARDO	Cuauhtémoc, Ciudad de México	Servicios relacionados con la ganadería en un 100%, otros intermediarios del comercio al por menor en un 30 % y otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada en un 70%	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
25	PES100706SW9	PRODUCTIVIDAD Y EFECTIVIDAD EN SOLUCIONES GERENCIALES, S.A. DE C.V.	Gustavo A. Madero, Ciudad de México	Dirección de corporativos y empresas no financieras	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
26	PRE101130KQ5	PREGAMEX, S.A. DE C.V.	Cuernavaca, Morelos	Servicios de consultoría de administración	Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
27	PRO1210108PA	PROTEXER, S. DE R.L. DE C.V.	NO CONOCIDO	Comercio al por mayor de ropa	Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
28	PST140529RE9	PROVEEDORA DE SERVICIOS TEZCATL, S.C.	Cuauhtémoc, Ciudad de México	Otros Servicios profesionales, científicos y técnicos	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
29	RPD1211122G9	RA PROYECTOS DE DESARROLLO EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	Cuauhtémoc, Ciudad de México	Servicios de consultoría en administración	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
30	SLE181105T1A	SERVICIOS DE LIMPIEZA ECOCLORX, S.A. DE C.V.	Oaxaca de Juárez, Oaxaca	Servicios de limpieza de inmuebles	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
31	SMC181108MT6	SLECKER MATERIALES PARA CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.	Monterrey, Nuevo León	Comercio al por mayor de cemento, tabique y grava	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
32	SNT140523B85	SOLIDARIDAD CON LAS NECESIDADES DE LOS TRABAJADORES, S.A. DE C.V.	Gustavo A. Madero, Ciudad de México	Servicios de consultoría en administración	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
33	VERC621104EZ7	VELAZCO RUIZ CARLOS ARTURO	Cuauhtémoc, Ciudad de México	Comercio al por mayor de cemento, tabique y grava, comercio al por mayor de otros materiales para la construcción, excepto de madera, comercio al por menor en ferreterías y tiabalerías, comercio al por menor de artículos para la limpieza, otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada y otros trabajos especializados para la construcción	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
34	VLE161206AK2	VEX LEX, S.A. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco	Bufetes Jurídicos	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
35	WEU170808MMA	WORCALL E1 USA, S. DE R.L. DE C.V.	Miguel Hidalgo, Ciudad de México	Otros Servicios de telecomunicaciones	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal