



Confederación
Latinoamericana de
Agentes Aduanales A.C.®



CIRCULAR INFORMATIVA No. 044

CLAA_GJN_VRP_044.21

Ciudad de México, a 29 de marzo de 2021.

Asunto: Publicación del Diario Oficial de la Federación del 29 de marzo de 2021.

El día 29 de marzo de 2021 se publicó en el Diario Oficial de la Federación, la siguiente información relevante:

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2021-6723 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo cuarto del Código Fiscal de la Federación.

Mediante el oficio se agregan los nombres, denominaciones o razones sociales de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, 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, 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 500-05-2021-6723 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: 500-05-2021-6723

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 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 16 de marzo 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 Jauregui Serratos**.- Rúbrica.

Anexo 1 del oficio número **500-05-2021-6723** de fecha 16 de marzo de 2021 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos ni 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, 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
1	AAC120810NCA	AAA ASESORIA Y CAPACITACION EMPRESARIAL, S.C.	500-08-00-03-00-2018-024217 de fecha 18 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1"			23 de octubre de 2018	24 de octubre de 2018		
2	AAR141201K90	ALIANZA EN ADMINISTRACION DE RESTAURANTES Y BEBIDAS, S.A. DE C.V.	500-74-06-04-01-2020-10202 de fecha 23 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					29 de junio de 2020	30 de junio de 2020

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	
3	ACC010103KL9	ASESORES EN COBRANZA Y CAMBACEO DE MAZATLAN, S.C.	500-05-2020-23395 de fecha 24 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de septiembre de 2020	20 de octubre de 2020				
4	ACC0212041N4	ABEDULES ALIMENTACION, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23508 de fecha 30 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					7 de octubre de 2020	8 de octubre de 2020
5	ADC1302195H2	ALTAMSA DISEÑOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-62-00-03-00-2020-01715 de fecha 11 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5"					18 de mayo de 2020	19 de mayo de 2020
6	AMB1405067Z3	AQUA MARINE BUSINESS, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-4169 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	31 de marzo de 2020	27 de abril de 2020				
7	BCO160817RS1	BRAPEL CONSTRUCTORES, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-01-2020-1318 de fecha 13 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	26 de agosto de 2020	21 de septiembre de 2020				
8	CAV150603G34	COMERCIALIZADOR A AVELINO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23698 de fecha 20 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					27 de octubre de 2020	28 de octubre de 2020
9	CCD081224VAA	COMERCIALIZADOR A COSTA DIAMANTE, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2020-12303 de fecha 29 de junio de 2020	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					6 de julio de 2020	7 de julio de 2020
10	CDM160602GW7	CURTIDOS Y DERIVADOS MONTEJOS, S.A. DE C.V.	500-25-00-06-03-2020-6723 de fecha 8 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"	13 de mayo de 2020	5 de junio de 2020				
11	CEL151105CU8	COMERCIALIZADOR A EMPRESARIAL LOROLILY, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-01616 de fecha 3 de marzo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	8 de junio de 2020	1 de julio de 2020				
12	CES1810093W5	CONSTRUCCION Y ESTRUCTURAS SERAX, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-07533 de fecha 31 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
13	CIR1510234C4	CONSULTORIA INTEGRAL DE RECURSOS HUMANOS ROCA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23461 de fecha 25 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					1 de octubre de 2020	2 de octubre de 2020
14	COM080421R2A	COMERLINE, S.A. DE C.V.	500-74-05-01-01-2020-3705 de fecha 6 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					6 de octubre de 2020	7 de octubre de 2020
15	CON150918IK0	CONSTAYMA, S.A. DE C.V.	500-46-00-04-03-2019-20540 de fecha 8 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"					22 de noviembre de 2019	25 de noviembre de 2019
16	CRO101110N24	COMERCIALIZADOR A ROTLICH, S.A. DE C.V.	500-36-04-01-03-2020-6955 de fecha 15 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	17 de agosto de 2020	9 de septiembre de 2020				
17	CRO140127334	COMERCIALIZADOR A RONULZA, S.A. DE C.V.	500-25-00-05-02-2020-9011 de fecha 27 de mayo de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"	29 de junio de 2020	5 de agosto de 2020				
18	CRT141128PG2	CORE RESOURCES TRADING AND MANAGEMENT, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-07-01-2020-22335 de fecha 5 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	30 de junio de 2020	6 de agosto de 2020				
19	CSI121008J84	COMERCIALIZADOR A Y SERVICIOS DE INGENIERIA CORTEZ, S.A. DE C.V.	500-67-00-04-03-2020-01335 de fecha 4 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	23 de junio de 2020	16 de julio de 2020				
20	CSI1412116N8	CONTABILIDAD Y SOLUCIONES INNER, S.A. DE C.V.	500-73-07-16-02-2020-6547 de fecha 2 de septiembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"					8 de septiembre de 2020	9 de septiembre de 2020

21	CSO940423B51	CONSTRUCCION Y SUPERVISION DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.	500-39-00-05-02-2020-07371 de fecha 4 de septiembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"					9 de septiembre de 2020	10 de septiembre de 2020
22	CVM140714237	COMPRA Y VENTA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION LASKO, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2020-12207 de fecha 17 de marzo de 2020	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	15 de abril de 2020	12 de mayo de 2020				
23	ECO120309JS7	EGC CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-74-04-01-01-2020-10750 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
24	EDI130109RIA	EDIFSA, S.A. DE C.V.	500-70-00-02-03-2020-06978 de fecha 9 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					16 de julio de 2020	17 de julio de 2020
25	ESC150203PC2	ELI-HSA SERVICIOS Y CONSULTORIA, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-4159 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	27 de marzo de 2020	23 de abril de 2020				
26	GAN160217QW3	GANOLA, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-07530 de fecha 9 de septiembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					9 de septiembre de 2020	10 de septiembre de 2020
27	GBU181026DS5	GRUPO BUCARAI, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-07539 de fecha 31 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
28	GIS120430U53	GRUPO INTEGRA SOLUCIONES, S.C.U.	500-08-00-04-00-2020-07342 de fecha 13 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1"					17 de abril de 2020	20 de abril de 2020
29	GOR150225931	GOBERT, S.A. DE C.V.	500-25-00-06-03-2020-14335 de fecha 31 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"					7 de septiembre de 2020	8 de septiembre de 2020
30	ICB1510212K1	IFTO COMERCIALIZADOR A DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-25-00-06-03-2020-14405 de fecha 9 de septiembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"					18 de septiembre de 2020	21 de septiembre de 2020
31	ICL130205Q38	INDUSTRIALIZADOR A Y COMERCIALIZADOR A LOMA, S.A. DE C.V.	500-30-00-07-02-2020-02663 de fecha 19 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"			21 de agosto de 2020	24 de agosto de 2020		
32	ICL1411077T8	INSUMOS CONSTRUCTIVOS LAPAR, S.A. DE C.V.	500-32-00-07-02-2019-06171 de fecha 19 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	25 de octubre de 2019	20 de noviembre de 2019				
33	ILA150713HZ6	INFRAESTRUCTURA Y LOGISTICA AUSTRALIA, S.A. DE C.V.	500-73-07-16-03-2020-7253 de fecha 2 de septiembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"					8 de septiembre de 2020	9 de septiembre de 2020
34	ISM1502248T1	INTEGRACION SISTEMATICA MEDELLIN, S.A. DE C.V.	500-20-00-05-03-2020-2772 de fecha 8 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"	17 de julio de 2020	25 de agosto de 2020				
35	JIC110711IN4	JD IMPULSORA Y CONSULTORA EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	500-30-00-03-02-2019-05604 de fecha 17 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	24 de enero de 2020	19 de febrero de 2020				
36	LAF650104MB7	LAGUNAS FLORES AGUSTIN EDGARDO	500-27-00-07-02-2020-09853 de fecha 18 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					24 de agosto de 2020	25 de agosto de 2020
37	MEX1701121N3	MARLO EXPROCOM, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-02-2020-1342 de fecha 11 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	13 de agosto de 2020	7 de septiembre de 2020				
38	MIA130430BX5	MULTISERVICIOS INDUSTRIALES ASPEN, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-01-2020-002343 de fecha 9 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					15 de julio de 2020	16 de julio de 2020
39	MPN0706209R6	MUDANZAS Y PAQUETES NIETO, S.A. DE C.V.	500-74-04-01-01-2020-10843 de fecha 27 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					2 de septiembre de 2020	3 de septiembre de 2020
40	MSC131202MV1	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CONSTRUCTIVOS	500-73-07-16-03-2020-7409 de fecha 3 de	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de					9 de septiembre de 2020	10 de septiembre de 2020

		EL ADRIATICO, S.A. DE C.V.	septiembre de 2020	Distrito Federal "3"					
41	MSC150601PF5	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CAICOS, S.A. DE C.V.	500-70-00-02-03-2020-06973 de fecha 8 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"				15 de julio de 2020	16 de julio de 2020
42	NAPD850627MN0	NAVARRO PEREZ DANIEL	500-25-00-06-03-2020-11184 de fecha 16 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"				23 de julio de 2020	24 de julio de 2020
43	NOGL880821DS7	NORIEGA GUTIERREZ MARIA DE LOURDES	500-25-00-06-02-2020-11298 de fecha 24 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"				28 de agosto de 2020	31 de agosto de 2020
44	PAT980529ET3	PINTURAS Y ACABADOS DE LOS TUXTLAS, S.A. DE C.V.	500-65-00-04-03-2020-17177 de fecha 8 de septiembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"		6 de octubre de 2020	7 de octubre de 2020		
45	PRI1504275G2	PASA DEL RINCON, S.A. DE C.V.	500-25-00-06-01-2020-9038 de fecha 3 de junio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"				10 de junio de 2020	11 de junio de 2020
46	PYC130925CP4	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES BETRA, S.A. DE C.V.	500-44-00-02-00-2020-01362 de fecha 13 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	23 de abril de 2020	20 de mayo de 2020			
47	ROL740421LL1	RODRIGUEZ LOPEZ CIRCE CECILIA	500-10-00-07-01-2020-38140 de fecha 8 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"				14 de octubre de 2020	15 de octubre de 2020
48	SAAB680118QY5	SANCHEZ ALEJO BASILIO	500-50-00-05-01-2019-5702 de fecha 14 de mayo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"				22 de mayo de 2019	23 de mayo de 2019
49	SGO120125B12	SR GRUPO DE OPERACIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-71-06-01-03-2020-64710 de fecha 6 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"				21 de octubre de 2020	22 de octubre de 2020
50	SME870616SI2	SENTEK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-01-2020-002377 de fecha 4 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"				11 de agosto de 2020	12 de agosto de 2020
51	SOL160215UE0	SOLSOE, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-07532 de fecha 1 de septiembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"				1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
52	STO160210CX8	SERVICE THRIVE ON, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-4168 de fecha 25 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	15 de abril de 2020	12 de mayo de 2020			
53	TIR141119AS5	TECNOLOGIA INTERNACIONAL ROMO, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2020-64709 de fecha 6 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"				13 de octubre de 2020	14 de octubre de 2020
54	TUD170331DWA	TANATHOS URBANIZACION Y DESARROLLOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-07531 de fecha 31 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"				1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
55	VER050923RW8	VERTU, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2020-64686 de fecha 30 de septiembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"				5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
56	YME170906EX4	YO MERENGUES, S.A. DE C.V.	500-73-07-15-04-2020-4872 de fecha 8 de julio de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"				13 de julio de 2020	14 de julio de 2020

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	AAC120810NCA	AAA ASESORIA Y CAPACITACION EMPRESARIAL, S.C.	500-05-2018-29883 de fecha 6 de noviembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de noviembre de 2018	7 de noviembre de 2018
2	AAR141201K90	ALIANZA EN ADMINISTRACION DE RESTAURANTES Y BEBIDAS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre 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	ACC010103KL9	ASESORES EN COBRANZA Y CAMBACEO DE MAZATLAN, S.C.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
4	ACC0212041N4	ABEDULES ALIMENTACION, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
5	ADC1302195H2	ALTAMSA DISEÑOS, CONSTRUCCIONES Y 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
6	AMB1405067Z3	AQUA MARINE BUSINESS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
7	BCO160817RS1	BRAPEL CONSTRUCTORES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
8	CAV150603G34	COMERCIALIZADORA AVELINO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
9	CCD081224VAA	COMERCIALIZADORA COSTA DIAMANTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
10	CDM160602GW7	CURTIDOS Y DERIVADOS MONTEJOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13800 de fecha 04 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de agosto de 2020	5 de agosto de 2020
11	CEL151105CU8	COMERCIALIZADORA EMPRESARIAL LOROLILY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13800 de fecha 04 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de agosto de 2020	5 de agosto de 2020
12	CES1810093W5	CONSTRUCCION Y ESTRUCTURAS SERAX, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
13	CIR1510234C4	CONSULTORIA INTEGRAL DE RECURSOS HUMANOS ROCA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
14	COM080421R2A	COMERLINE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
15	CON150918IK0	CONSTAYMA, 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
16	CRO101110N24	COMERCIALIZADORA ROTLICH, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
17	CRO140127334	COMERCIALIZADORA RONULZA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
18	CRT141128PG2	CORE RESOURCES TRADING AND MANAGEMENT, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
19	CSI121008J84	COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS DE INGENIERIA CORTEZ, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
20	CSI1412116N8	CONTABILIDAD Y SOLUCIONES INNER, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
21	CSO940423B51	CONSTRUCCION Y SUPERVISION DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
22	CVM140714237	COMPRA Y VENTA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION LASKO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
23	ECO120309JS7	EGC CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
24	EDI130109RIA	EDIFSA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
25	ESC150203PC2	ELI-ISA SERVICIOS Y CONSULTORIA, 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
26	GAN160217QW3	GANOLA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
27	GBU181026DS5	GRUPO BUCARAI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
28	GIS120430U53	GRUPO INTEGRA SOLUCIONES, S.C.U.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
29	GOR150225931	GOBERT, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
30	ICB1510212K1	IFTO COMERCIALIZADORA DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
31	ICL130205Q38	INDUSTRIALIZADORA Y COMERCIALIZADORA LOMA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
32	ICL1411077T8	INSUMOS CONSTRUCTIVOS LAPAR, 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
33	ILA150713HZ6	INFRAESTRUCTURA Y LOGISTICA AUSTRALIA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020

34	ISM1502248T1	INTEGRACION SISTEMATICA MEDELLIN, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
35	JIC110711N4	JD IMPULSORA Y CONSULTORA EMPRESARIAL, 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
36	LAF650104MB7	LAGUNAS FLORES AGUSTIN EDGARDO	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
37	MEX1701121N3	MARLO EXPROCOM, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
38	MIA130430BX5	MULTISERVICIOS INDUSTRIALES ASPEN, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
39	MPN0706209R6	MUDANZAS Y PAQUETES NIETO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
40	MSC131202MV1	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CONSTRUCTIVOS EL ADRIATICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
41	MSC150601PF5	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CAICOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
42	NAPD850627MNO	NAVARRO PEREZ DANIEL	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
43	NOGL880821DS7	NORIEGA GUTIERREZ MARIA DE LOURDES	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
44	PAT980529ET3	PINTURAS Y ACABADOS DE LOS TUXTLAS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
45	PRI1504275G2	PASA DEL RINCON, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
46	PYC130925CP4	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES BETRA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
47	ROLC740421LL1	RODRIGUEZ LOPEZ CIRCE CECILIA	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
48	SAAB680118QY5	SANCHEZ ALEJO BASILIO	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
49	SGO120125B12	SR GRUPO DE OPERACIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
50	SME870616SI2	SENTEK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
51	SOL160215UE0	SOLSOE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
52	STO160210CX8	SERVICE THRIVE ON, 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
53	TIR141119AS5	TECNOLOGIA INTERNACIONAL ROMO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
54	TUD170331DWA	TANATHOS URBANIZACION Y DESARROLLOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
55	VER050923RW8	VERTU, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
56	YME170906EX4	YO MERENGUES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020

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	AAC120810NCA	AAA ASESORIA Y CAPACITACION EMPRESARIAL, S.C.	500-05-2018-29883 de fecha 6 de noviembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	6 de noviembre de 2018	7 de noviembre de 2018
2	AAR141201K90	ALIANZA EN ADMINISTRACION DE RESTAURANTES Y BEBIDAS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
3	ACC010103KL9	ASESORES EN COBRANZA Y CAMBACEO DE MAZATLAN, S.C.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
4	ACC0212041N4	ABEDULES ALIMENTACION, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
5	ADC1302195H2	ALTAMSA DISEÑOS, CONSTRUCCIONES Y 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
6	AMB1405067Z3	AQUA MARINE BUSINESS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
7	BCO160817RS1	BRAPEL CONSTRUCTORES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020

8	CAV150603G34	COMERCIALIZADORA AVELINO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
9	CCD081224VAA	COMERCIALIZADORA COSTA DIAMANTE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
10	CDM160602GW7	CURTIDOS Y DERIVADOS MONTEJOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13800 de fecha 04 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de agosto de 2020	5 de agosto de 2020
11	CEL151105CU8	COMERCIALIZADORA EMPRESARIAL LOROLILY, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13800 de fecha 04 de agosto de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de agosto de 2020	5 de agosto de 2020
12	CES1810093W5	CONSTRUCCION Y ESTRUCTURAS SERAX, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
13	CIR1510234C4	CONSULTORIA INTEGRAL DE RECURSOS HUMANOS ROCA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
14	COM080421R2A	COMERLINE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
15	CON150918IK0	CONSTAYMA, 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
16	CRO101110N24	COMERCIALIZADORA ROTLICH, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
17	CRO140127334	COMERCIALIZADORA RONULZA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
18	CRT141128PG2	CORE RESOURCES TRADING AND MANAGEMENT, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
19	CSI121008J84	COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS DE INGENIERIA CORTEZ, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
20	CSI1412116N8	CONTABILIDAD Y SOLUCIONES INNER, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
21	CSO940423B51	CONSTRUCCION Y SUPERVISION DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
22	CVM140714237	COMPRA Y VENTA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION LASKO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
23	ECO120309JS7	EGC CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
24	EDI130109RIA	EDIFSA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
25	ESC150203PC2	ELHSA SERVICIOS Y CONSULTORIA, 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
26	GAN160217QW3	GANOLA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
27	GBU181026DS5	GRUPO BUCARAI, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
28	GIS120430U53	GRUPO INTEGRA SOLUCIONES, S.C.U.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
29	GOR150225931	GOBERT, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
30	ICB1510212K1	IFTO COMERCIALIZADORA DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
31	ICL130205Q38	INDUSTRIALIZADORA Y COMERCIALIZADORA LOMA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
32	ICL1411077T8	INSUMOS CONSTRUCTIVOS LAPAR, 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
33	ILA150713HZ6	INFRAESTRUCTURA Y LOGISTICA AUSTRALIA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
34	ISM1502248T1	INTEGRACION SISTEMATICA MEDELLIN, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
35	JIC110711IN4	JD IMPULSORA Y CONSULTORA EMPRESARIAL, 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
36	LAF650104MB7	LAGUNAS FLORES AGUSTIN EDGARDO	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
37	MEX1701121N3	MARLO EXPROCOM, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
38	MIA130430BX5	MULTISERVICIOS INDUSTRIALES ASPEN, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
39	MPN0706209R6	MUDANZAS Y PAQUETES NIETO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
40	MSC131202MV1	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CONSTRUCTIVOS EL ADRIATICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020

41	MSC150601PF5	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CAICOS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
42	NAPD850627MN0	NAVARRO PEREZ DANIEL	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
43	NOGL880821DS7	NORIEGA GUTIERREZ MARIA DE LOURDES	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
44	PAT980529ET3	PINTURAS Y ACABADOS DE LOS TUXTLAS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
45	PRI1504275G2	PASA DEL RINCON, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de octubre de 2020	20 de octubre de 2020
46	PYC130925CP4	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES BETRA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
47	ROLC740421LL1	RODRIGUEZ LOPEZ CIRCE CECILIA	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
48	SAAB680118QY5	SANCHEZ ALEJO BASILIO	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
49	SGO120125B12	SR GRUPO DE OPERACIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
50	SME870616SI2	SENTEK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020
51	SOL160215UE0	SOLSOE, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
52	STO160210CX8	SERVICE THRIVE ON, 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
53	TIR141119AS5	TECNOLOGIA INTERNACIONAL ROMO, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
54	TUD170331DWA	TANATHOS URBANIZACION Y DESARROLLOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2020-23556 de fecha 05 de octubre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2020	6 de octubre de 2020
55	VER050923RW8	VERTU, S.A. DE C.V.	500-05-2020-23758 de fecha 03 de noviembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
56	YME170906EX4	YO MERENGUES, S.A. DE C.V.	500-05-2020-13956 de fecha 01 de septiembre de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2020	2 de septiembre de 2020

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		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	AAC120810NCA	AAA ASESORIA Y CAPACITACION EMPRESARIAL, S.C.	500-08-00-03-00-2019-0079 de fecha 10 de enero de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1"			15 de enero de 2019	16 de enero de 2019		
2	AAR141201K90	ALIANZA EN ADMINISTRACION DE RESTAURANTES Y BEBIDAS, S.A. DE C.V.	500-74-06-04-01-2020-8155 de fecha 14 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					20 de enero de 2021	21 de enero de 2021
3	ACC010103KL9	ASESORES EN COBRANZA Y CAMBACEO DE MAZATLAN, S.C.	500-05-2021-4922 de fecha 18 de enero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					22 de enero de 2021	25 de enero de 2021
4	ACC0212041N4	ABEDULES ALIMENTACION, S.A. DE C.V.	500-05-2021-4923 de fecha 18 de enero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					22 de enero de 2021	25 de enero de 2021
5	ADC1302195H2	ALTAMSA DISEÑOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-62-00-03-00-2020-02995 de fecha 27 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5"					3 de noviembre de 2020	4 de noviembre de 2020
6	AMB1405067Z3	AQUA MARINE BUSINESS, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-19777 de fecha 23 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"			28 de octubre de 2020	29 de octubre de 2020		
7	BCO160817RS1	BRAPEL CONSTRUCTORES, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-01-2020-1559 de fecha 14 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	14 de diciembre de 2020	27 de enero de 2021				
8	CAV150603G34	COMERCIALIZADORA AVELINO, S.A. DE C.V.	500-05-2021-4924 de fecha	Administración Central de					25 de enero de 2021	26 de enero de 2021

			19 de enero de 2021	Fiscalización Estratégica						
9	CCD081224VAA	COMERCIALIZADORA COSTA DIAMANTE, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-2020-25307 de fecha 17 de noviembre de 2020	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					24 de noviembre de 2020	25 de noviembre de 2020
10	CDM160602GW7	CURTIDOS Y DERIVADOS MONTEJOS, S.A. DE C.V.	500-25-00-06-03-2020-14586 de fecha 13 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"	19 de noviembre de 2020	14 de diciembre de 2020				
11	CEL151105CU8	COMERCIALIZADORA EMPRESARIAL LOROLILY, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-2020-09058 de fecha 5 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	27 de octubre de 2020	20 de noviembre de 2020				
12	CES1810093W5	CONSTRUCCION Y ESTRUCTURAS SERAX, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-14163 de fecha 30 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					1 de diciembre de 2020	2 de diciembre de 2020
13	CIR1510234C4	CONSULTORIA INTEGRAL DE RECURSOS HUMANOS ROCA, S.A. DE C.V.	500-05-2021-4925 de fecha 19 de enero de 2021	Administración Central de Fiscalización Estratégica					25 de enero de 2021	26 de enero de 2021
14	COM080421R2A	COMERLINE, S.A. DE C.V.	500-74-05-01-01-2021-775 de fecha 18 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					22 de enero de 2021	25 de enero de 2021
15	CON150918IK0	CONSTAYMA, S.A. DE C.V.	500-46-00-04-01-2020-8678 de fecha 29 de abril de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"					7 de mayo de 2020	8 de mayo de 2020
16	CRO101110N24	COMERCIALIZADORA ROTLICH, S.A. DE C.V.	500-36-04-01-03-2020-11821 de fecha 24 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	1 de diciembre de 2020	14 de enero de 2021				
17	CRO140127334	COMERCIALIZADORA RONULZA, S.A. DE C.V.	500-25-00-05-02-2020-14717 de fecha 5 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"	1 de diciembre de 2020	14 de enero de 2021				
18	CRT141128PG2	CORE RESOURCES TRADING AND MANAGEMENT, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-07-01-2020-46676 de fecha 10 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"	14 de enero de 2021	26 de enero de 2021				
19	CSI121008J84	COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS DE INGENIERIA CORTEZ, S.A. DE C.V.	500-67-00-04-03-2020-01605 de fecha 5 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	18 de noviembre de 2020	11 de diciembre de 2020				
20	CSI1412116N8	CONTABILIDAD Y SOLUCIONES INNER, S.A. DE C.V.	500-73-07-16-02-2020-11136 de fecha 14 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"					11 de enero de 2021	12 de enero de 2021
21	CSO940423B51	CONSTRUCCION Y SUPERVISION DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.	500-39-00-05-02-2020-10252 de fecha 10 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"					16 de diciembre de 2020	7 de enero de 2021
22	CVM140714237	COMPRA Y VENTA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION LASKO, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-2021-01752 de fecha 8 de enero de 2021	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	19 de enero de 2021	29 de enero de 2021				
23	ECO120309JS7	EGC CONSULTORES, S.A. DE C.V.	500-74-04-01-01-2021-2358 de fecha 11 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"				12 de enero de 2021	13 de enero de 2021	
24	EDI130109RIA	EDIFSA, S.A. DE C.V.	500-70-00-02-03-2020-12226 de fecha 18 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					24 de noviembre de 2020	25 de noviembre de 2020
25	ESC150203PC2	ELI-ISA SERVICIOS Y CONSULTORIA, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-16607 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	4 de septiembre de 2020	30 de septiembre de 2020				
26	GAN160217QW3	GANOLA, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-14162 de fecha 30 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					1 de diciembre de 2020	2 de diciembre de 2020

27	GBU181026DSS	GRUPO BUCARAI, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-14161 de fecha 30 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					2 de diciembre de 2020	3 de diciembre de 2020
28	GIS120430U53	GRUPO INTEGRA SOLUCIONES, S.C.U.	500-08-00-04-00-2020-22068 de fecha 16 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1"					12 de enero de 2021	13 de enero de 2021
29	GOR150225931	GOBERT, S.A. DE C.V.	500-25-00-06-03-2021-10015 de fecha 12 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"					18 de enero de 2021	19 de enero de 2021
30	ICB1510212K1	IFTO COMERCIALIZADORA DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	500-25-00-06-03-2020-10004 de fecha 7 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"					13 de enero de 2021	14 de enero de 2021
31	ICL130205Q38	INDUSTRIALIZADORA Y COMERCIALIZADORA LOMA, S.A. DE C.V.	500-30-00-07-02-2020-5267 de fecha 10 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"			11 de diciembre de 2020	14 de diciembre de 2020		
32	ICL1411077T8	INSUMOS CONSTRUCTIVOS LAPAR, S.A. DE C.V.	500-32-00-07-03-2020-4327 de fecha 31 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	9 de septiembre de 2020	5 de octubre de 2020				
33	ILA150713HZ6	INFRAESTRUCTURA Y LOGISTICA AUSTRALIA, S.A. DE C.V.	500-73-07-16-03-2020-11151 de fecha 14 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"					7 de enero de 2021	8 de enero de 2021
34	ISM1502248T1	INTEGRACION SISTEMATICA MEDELLIN, S.A. DE C.V.	500-20-00-03-02-2020-4766 de fecha 4 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2"	9 de diciembre de 2020	22 de enero de 2021				
35	JIC110711IN4	JD IMPULSORA Y CONSULTORA EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	500-30-00-03-00-2020-03340 de fecha 2 de septiembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	7 de septiembre de 2020	1 de octubre de 2020				
36	LAF650104MB7	LAGUNAS FLORES AGUSTIN EDGARDO	500-27-00-07-02-2020-13223 de fecha 30 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					9 de noviembre de 2020	10 de noviembre de 2020
37	MEX1701121N3	MARLO EXPROCOM, S.A. DE C.V.	500-74-06-01-02-2020-1617 de fecha 14 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	14 de enero de 2021	26 de enero de 2021				
38	MIA130430BX5	MULTISERVICIOS INDUSTRIALES ASPEN, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-01-2020-003656 de fecha 28 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					4 de noviembre de 2020	5 de noviembre de 2020
39	MPN0706209R6	MUDANZAS Y PAQUETES NIETO, S.A. DE C.V.	500-74-04-01-01-2021-8044 de fecha 22 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					25 de enero de 2021	26 de enero de 2021
40	MSC131202MV1	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CONSTRUCTIVOS EL ADRIATICO, S.A. DE C.V.	500-73-07-16-03-2020-11186 de fecha 14 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"					13 de enero de 2021	14 de enero de 2021
41	MSC150601PF5	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CAICOS, S.A. DE C.V.	500-70-00-02-03-2020-12320 de fecha 30 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					4 de diciembre de 2020	7 de diciembre de 2020
42	NAPD850627MN0	NAVARRO PEREZ DANIEL	500-25-00-06-03-2020-15912 de fecha 15 de diciembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"					11 de enero de 2021	12 de enero de 2021
43	NOGL880821DS7	NORIEGA GUTIERREZ MARIA DE LOURDES	500-25-00-06-02-2021-10007 de fecha 7 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"					14 de enero de 2021	15 de enero de 2021
44	PAT980529ET3	PINTURAS Y ACABADOS DE LOS TUXTLAS, S.A. DE C.V.	500-65-00-04-03-2021-2115 de fecha 12 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"			29 de enero de 2021	2 de febrero de 2021		
45	PRI1504275G2	PASA DEL RINCON, S.A. DE C.V.	500-25-00-06-02-2020-14868 de fecha 7 de	Administración Desconcentrada de Auditoría					14 de diciembre de 2020	15 de diciembre de 2020

			diciembre de 2020	Fiscal de Guanajuato "2"						
46	PYC130925CP4	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES BETRA, S.A. DE C.V.	500-44-00-00-00-2020-10219 de fecha 9 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1"	20 de noviembre de 2020	15 de diciembre de 2020				
47	ROLC740421LL1	RODRIGUEZ LOPEZ CIRCE CECILIA	500-10-00-07-01-2021-03735 de fecha 13 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"					19 de enero de 2021	20 de enero de 2021
48	SAAB680118QY5	SANCHEZ ALEJO BASILIO	500-50-00-05-01-2020-02346 de fecha 13 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					20 de febrero de 2020	21 de febrero de 2020
49	SGO120125B12	SR GRUPO DE OPERACIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-71-06-01-03-2021-2065 de fecha 7 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					15 de enero de 2021	18 de enero de 2021
50	SME870616SI2	SENTEK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-01-2020-003657 de fecha 28 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					5 de noviembre de 2020	6 de noviembre de 2020
51	SOL160215UE0	SOLSOE, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-14166 de fecha 30 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					1 de diciembre de 2020	2 de diciembre de 2020
52	STO160210CX8	SERVICE THRIVE ON, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2020-16609 de fecha 20 de agosto de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	4 de septiembre de 2020	30 de septiembre de 2020				
53	TIR141119AS5	TECNOLOGIA INTERNACIONAL ROMO, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2021-3082 de fecha 8 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					22 de enero de 2021	25 de enero de 2021
54	TUD170331DWA	TANATHOS URBANIZACION Y DESARROLLOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-27-00-08-02-2020-14165 de fecha 30 de noviembre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"					1 de diciembre de 2020	2 de diciembre de 2020
55	VER050923RW8	VERTU, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2021-3080 de fecha 8 de enero de 2021	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					25 de enero de 2021	26 de enero de 2021
56	YME170906EX4	YO MERENGUES, S.A. DE C.V.	500-73-07-15-04-2020-9740 de fecha 28 de octubre de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"					30 de octubre de 2020	2 de noviembre de 2020

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	AAC120810NCA	AAA ASESORIA Y CAPACITACION EMPRESARIAL, S.C.	Aguascalientes, Aguascalientes	Servicios de consultoría en administración, bufetes jurídicos	Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
2	AAR141201K90	ALIANZA EN ADMINISTRACION DE RESTAURANTES Y BEBIDAS, S.A. DE C.V.	Coyoacán, Ciudad de México	Servicios de contabilidad y auditoría	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
3	ACC010103KL9	ASESORES EN COBRANZA Y CAMBACEO DE MAZATLAN, S.C.	Mazatlán, Sinaloa	Agencias de cobranza	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
4	ACC0212041N4	ABEDULES ALIMENTACION, S.A. DE C.V.	Miguel Hidalgo, Ciudad de México	Servicios de comedor para empresas e instituciones	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
5	ADC1302195H2	ALTAMSA DISEÑOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	Altamira, Tamaulipas	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
6	AMB1405067Z3	AQUA MARINE BUSINESS, S.A. DE C.V.	Puebla, Puebla	Servicios de contabilidad y auditoría	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
7	BCO160817RS1	BRAPEL CONSTRUCTORES, S.A. DE C.V.	Gustavo A. Madero, Ciudad de México	Construcción de vivienda unifamiliar	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
8	CAV150603G34	COMERCIALIZADORA AVELINO, S.A. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco	Otros intermediarios de comercio al por mayor	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
9	CCD081224VAA	COMERCIALIZADORA COSTA DIAMANTE, S.A. DE C.V.	Acapulco de Juárez, Guerrero	"Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada"	Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
10	CDM160602GW7	CURTIDOS Y DERIVADOS MONTEJOS, S.A. DE C.V.	León, Guanajuato	Curtido y acabado de cuero y piel	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material

	R.F.C.	Nombre, denominación o razón social del Contribuyente	Domicilio Fiscal	Actividad preponderante	Motivo del Procedimiento
11	CEL151105CU8	COMERCIALIZADORA EMPRESARIAL LOROLILY, S.A. DE C.V.	Oaxaca de Juárez, Oaxaca	Bufetes jurídicos; agencias de colocación; servicios de contabilidad y auditoría; otros servicios relacionados con la contabilidad; suministro de personal permanente; servicios de consultoría en administración; otros servicios relacionados con la contabilidad; Servicios de apoyo para efectuar trámites legales; y servicios de contabilidad y auditoría	Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
12	CES1810093W5	CONSTRUCCION Y ESTRUCTURAS SERAX, S.A. DE C.V.	Tlajomulco de Zuñiga, Jalisco	"otros servicios de apoyo a los negocios"	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
13	CIR1510234C4	CONSULTORIA INTEGRAL DE RECURSOS HUMANOS ROCA, S.A. DE C.V.	Benito Juárez, Quintana Roo	Servicios de consultoría en administración	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
14	COM080421R2A	COMERLINE, S.A. DE C.V.	Álvaro Obregón, Ciudad de México	Agencias de publicidad	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
15	CON150918IK0	CONSTAYMA, S.A. DE C.V.	Puebla, Puebla	Construcción de vivienda unifamiliar, administración y supervisión de división de terrenos y de construcción de obras de urbanización	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
16	CRO101110N24	COMERCIALIZADORA ROTLICH, S.A. DE C.V.	Tlalhepantla de Baz, México	Comercio al por mayor de otra maquinaria y equipo de uso general, 30%; comercio al por mayor de maquinaria y equipo para la industria manufacturera, 25%; comercio al por mayor de equipo y accesorios de cómputo, 20%; comercio al por mayor de artículos de perfumería, 15% y comercio al por mayor de juguetes, 10%.	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
17	CRO140127334	COMERCIALIZADORA RONULZA, S.A. DE C.V.	León, Guanajuato	Servicios de preparación de alimentos para ocasiones especiales	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
18	CRT141128PG2	CORE RESOURCES TRADING AND MANAGEMENT, S. DE R.L. DE C.V.	Tijuana, Baja California	Otros Servicios de apoyo a los negocios	Ausencia de Activos
19	CSI121008J84	COMERCIALIZADORA Y SERVICIOS DE INGENIERIA CORTEZ, S.A. DE C.V.	Cosoleacaque, Veracruz	comercio al por mayor de otras materias primas para otras industrias	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
20	CSI1412116N8	CONTABILIDAD Y SOLUCIONES INNER, S.A. DE C.V.	Benito Juárez, Ciudad de México	Otros Servicios relacionados con la contabilidad y otros servicios profesionales, científicos y técnicos	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
21	CSO940423B51	CONSTRUCCION Y SUPERVISION DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.	Cuernavaca, Morelos	Construcción de obras de urbanización, administración y supervisión de construcción de vivienda, construcción de vivienda multifamiliar, administración y supervisión de construcción de vías de comunicación, trabajos de cimentaciones, construcción de carreteras, autopistas, terracerías, puentes, pasos a desnivel y aeropistas.	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
22	CVM140714237	COMPRA Y VENTA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION LASKO, S.A. DE C.V.	Oaxaca de Juárez, Oaxaca	"Comercio al por mayor de maquinaria y equipo para la construcción y la minería", "otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada" y "comercio al por mayor de equipo y material eléctrico".	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
23	ECO120309JS7	EGC CONSULTORES, S.A. DE C.V.	Coyoacán, Ciudad de México	Otros Intermediarios de comercio al por mayor	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
24	EDI130109RIA	EDIFSA, S.A. DE C.V.	Gómez Palacio, Durango	Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada, construcción de vivienda unifamiliar, construcción de obras de urbanización y alquiler de oficinas y locales comerciales	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
25	ESC150203PC2	ELI-ISA SERVICIOS Y CONSULTORIA, S.A. DE C.V.	Gustavo A. Madero, Ciudad de México	Otros Servicios relacionados a la contabilidad	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
26	GAN160217QW3	GANOLA, S.A. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco	"otros servicios de apoyo a los negocios"	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
27	GBU181026DS5	GRUPO BUCARAI, S.A. DE C.V.	Zapopan, Jalisco	"otros servicios de apoyo a los negocios"	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
28	GIS120430U53	GRUPO INTEGRA SOLUCIONES, S.C.U.	Guadalajara, Jalisco	Otros servicios profesionales, científicos y técnicos	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
29	GOR150225931	GOBERT, S.A. DE C.V.	León, Guanajuato	Servicios de contabilidad y auditoría	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
30	ICB1510212K1	IFTO COMERCIALIZADORA DEL BAJIO, S.A. DE C.V.	León, Guanajuato	Comercio al por mayor de otras materias primas para otras industrias	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
31	ICL130205Q38	INDUSTRIALIZADORA Y COMERCIALIZADORA LOMA, S.A. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco	Comercio al por mayor de otras materias primas para otras industrias	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
32	ICL1411077T8	INSUMOS CONTRUCTIVOS LAPAR, S.A. DE C.V.	Zapopan, Jalisco	Comercio al por mayor de otros materiales para la construcción, excepto madera	Ausencia de Activos y Ausencia de Personal
33	ILA150713HZ6	INFRAESTRUCTURA Y LOGISTICA AUSTRALIA, S.A. DE C.V.	Benito Juarez, Ciudad de México	Servicios de contabilidad y auditoría, administración y supervisión de construcción de naves y plantas industriales	Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
34	ISM1502248T1	INTEGRACION SISTEMATICA MEDELLIN, S.A. DE C.V.	Benito Juárez, Ciudad de México	Servicios de Consultoría en Administración	Ausencia de Activos, Ausencia de Persona
35	JIC110711IN4	JD IMPULSORA Y CONSULTORA EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco.	Asesoría en Inversiones	Ausencia de Activos, Ausencia de Persona
36	LAF650104MB7	LAGUNAS FLORES AGUSTIN EDGARDO	Iguala de la Independencia, Guerrero	Otras construcciones de Ingeniería civil u obra pesada	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material

37	MEX1701121N3	MARLO EXPROCOM, S.A. DE C.V.	Cuauhtémoc, Ciudad de México	Alquiler de maquinaria para construcción, minería y actividades forestales	Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
38	MIA130430BX5	MULTISERVICIOS INDUSTRIALES ASPEN, S.A. DE C.V.	Coatzacoalcos, Veracruz de Ignacio de la Llave	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada	Ausencia de Activos, Sin Capacidad Material
39	MPN0706209R6	MUDANZAS Y PAQUETES NIETO, S.A. DE C.V.	Centro, Tabasco	Otro Transporte foráneo	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
40	MSC131202MV1	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CONSTRUCTIVOS EL ADRIATICO, S.A. DE C.V.	Benito Juárez, Ciudad de México	Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
41	MSC150601PF5	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS CAICOS, S.A. DE C.V.	Ciudad Victoria, Tamaulipas	Otros Trabajos especializados para construcción	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
42	NAPD850627MN0	NAVARRO PEREZ DANIEL	León, Guanajuato	Asalariado y socio accionista	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
43	NOGL880821DS7	NORIEGA GUTIERREZ MARIA DE LOURDES	León, Guanajuato	Comercio al por mayor de materiales metálicos	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
44	PAT980529ET3	PINTURAS Y ACABADOS DE LOS TUXTLAS, S.A. DE C.V.	Córdoba, Veracruz	Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada y comercio al por menor de pintura (excepto aerosol), recubrimientos, barnices, brochas, materiales y accesorios para pintura no artística	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
45	PRI1504275G2	PASA DEL RINCON, S.A. DE C.V.	León, Guanajuato	Comercio al por menor de leche procesada, otros productos lácteos y embutidos y comercio al por menor de leche	Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura
46	PYC130925CP4	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES BETRA, S.A. DE C.V.	Oaxaca de Juárez, Oaxaca	Otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada y Administración y supervisión de construcción de otras obras de ingeniería civil u obra pesada	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material
47	ROLC740421LL1	RODRIGUEZ LOPEZ CIRCE CECILIA	Tijuana, Baja California	Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada, comercio al por menor en ferreterías y tlapalerías, fabricación de otra maquinaria y equipo para la industria en general	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura
48	SAAB680118QY5	SANCHEZ ALEJO BASILIO	Uruapan, Michoacán de Ocampo	"Aserraderos integrados"	Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material, Falta de Infraestructura
49	SGO120125B12	SR GRUPO DE OPERACIONES, S. DE R.L. DE C.V.	Acapulco de Juárez, Guerrero	Otros Servicios profesionales, científicos y técnicos	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
50	SME870616SI2	SENTEK DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	Santa Catarina, Nuevo León	Fabricación de otros productos metálicos	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
51	SOL160215UE0	SOLSOE, S.A. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco	"Otros Servicios de apoyo a los negocios"	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
52	STO160210CX8	SERVICE THRIVE ON, S.A. DE C.V.	Álvaro Obregón, Ciudad de México	Venta al por mayor por comisión y consignación	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
53	TIR141119AS5	TECNOLOGIA INTERNACIONAL ROMO, S.A. DE C.V.	San Juan del Río, Querétaro	Comercio al por mayor de equipo y material eléctrico	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
54	TUD170331DWA	TANATHOS URBANIZACION Y DESARROLLOS, S. DE R.L. DE C.V.	Guadalajara, Jalisco	"Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada"	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material
55	VER050923RW8	VERTU, S.A. DE C.V.	Ixtapaluca, Estado de México	Otros Servicios de apoyo a los negocios	Ausencia de Activos, Ausencia de Personal
56	YME170906EX4	YO MERENGUES, S.A. DE C.V.	Cuauhtémoc, Ciudad de México	Producción de videoclips, comerciales y otros materiales audiovisuales	Ausencia de activos, Ausencia de personal, Falta de infraestructura