

DOF: 02/07/2020

OFICIO 500-05-2020-13536 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 Número: 500-05-2020-13536

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

Anexo 1 del oficio número **500-05-2020-13536** de fecha 24 de abril de 2020 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos y/o pruebas, para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTE la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

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

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio individual de presunción	Autoridad emisora del oficio individual de presunción	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AAS140410JX3	AQ. ASESORIA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36125 de fecha 21 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica					27 de noviembre de 2019	28 de noviembre de 2019
2	ACE111018222	ALI CONSULTORES EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	500-62-00-03-00-2019-01628 de fecha 4 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5"	15 de agosto de 2019	9 de septiembre de 2019				
3	AEL150817SM6	ADMINISTRACION EMPRESARIAL LIZA, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-07-03-2019-69290 de fecha 13 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"					21 de noviembre de 2019	22 de noviembre de 2019
4	BAS010323QR1	BASITELCO, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2019-5080 de fecha 28 de agosto de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	5 de septiembre de 2019	1 de octubre de 2019				

5	CAA120716EC4	COMERCIAL ARIM ACEROS, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2019-3316 de fecha 9 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	5 de agosto de 2019	28 de agosto de 2019				
6	CFE110922V15	COMERCIALIZADORA FERRARO, S.A. DE C.V.	500-30-00-01-01-2019-05114 de fecha 27 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"					4 de octubre de 2019	7 de octubre de 2019
7	CKL140410CF8	COMERCIA KLIZ, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36124 de fecha 21 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica					27 de noviembre de 2019	28 de noviembre de 2019
8	COS140610MQ5	COSEAD, S. DE R.L. DE C.V.	500-71-06-01-03-2019-69908 de fecha 28 de agosto de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					30 de agosto de 2019	2 de septiembre de 2019
9	CPI140612AP2	CAPACITACION DE PERSONAL INTEGRAL, S. DE R.L. DE C.V.	500-71-06-01-03-2019-69650 de fecha 11 de junio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					19 de junio de 2019	20 de junio de 2019
10	CUL060324679	CONSTRUCTORA Y URBANIZADORA LUCONSA, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2019-5242 de fecha 11 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	20 de septiembre de 2019	15 de octubre de 2019				
11	CUR1405141F4	CONSORCIO UREBIA, S.A. DE C.V. // En cumplimiento a la sentencia de fecha 12 de	500-70-00-06-02-2019-07087 de fecha 2 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					5 de julio de 2019	8 de julio de 2019

		abril de 2019 emitida por la tercera Sala Regional de Occidente del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, dentro del juicio de nulidad 8617/18-07-03-7							
12	CUV131111GI5	CONSTRUCTORA Y URBANIZADORA VAZQUEZ, S.A. DE C.V.	500-23-00-04-02-2019-08691 de fecha 5 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Durango "1"				11 de septiembre de 2019	12 de septiembre de 2019
13	CVN150219MJ6	COMERCIALIZADORA VILA NOVA, S.A. DE C.V.	500-36-04-03-01-2019-24054 de fecha 4 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	19 de agosto de 2019	11 de septiembre de 2019			
14	DEBM7710174S6	DELGADO BALAN MARIO LUIS	500-14-00-03-02-2019-6867 de fecha 16 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"				17 de octubre de 2019	18 de octubre de 2019

15	DER1505214I9	DESARROLLO EMPRESARIAL RTGJ, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2019-69839 de fecha 9 de agosto de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"				20 de agosto de 2019	21 de agosto de 2019
16	DOTR930525BQ0	DOMINGUEZ TOALA ROCIO GUADALUPE	500-19-00-04-01-2019-05590 de fecha 8 de mayo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"	10 de mayo de 2019	4 de junio de 2019			
17	DPD150323HR5	DESARROLLADORES Y PLANIFICADORA DULIKO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27764 de fecha 30 de agosto de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de septiembre de 2019	10 de octubre de 2019			
18	ECC141215I48	EDIFICACIONES Y CONSULTORES CHIS, S.A. DE C.V.	500-67-00-05-03-2019-03567 de fecha 29 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"				8 de noviembre de 2019	11 de noviembre de 2019
19	EIN121023MM2	EINZIGE, S.A. DE C.V.	500-05-2019-7394 de fecha 9 de mayo de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	23 de mayo de 2019	17 de junio de 2019			
20	ESE090430DS4	EDE SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-36-06-04-03-2019-9359 de fecha 4 de marzo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	28 de junio de 2019	6 de agosto de 2019			
21	GAG100728IC8	GEA ASESORÍA Y GESTIÓN EMPRESARIAL, S. DE R.L. DE C.V.	500-71-06-01-03-2019-69794 de fecha 30 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"				14 de agosto de 2019	15 de agosto de 2019
22	GAVA490625BJ9	GARCIA VILLEGAS ALFONSO	500-71-06-01-03-2019-69796 de fecha 30 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"				14 de agosto de 2019	15 de agosto de 2019
23	GOML911008RJ0	GONZALEZ MORALES LUZ ANDREA	500-71-06-01-03-2019-69951 de fecha 13 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"				26 de septiembre de 2019	27 de septiembre de 2019

24	HEMC540913T1A	HERNANDEZ MEDINA CARLOS	500-71-06-01-03-2019-69840 de fecha 9 de agosto de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"				20 de agosto de 2019	21 de agosto de 2019
25	HEPR871105P3A	HERNANDEZ PANDURO RAYMUNDO TADEO	500-36-06-02-02-2019-28864 de fecha 16 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"				23 de octubre de 2019	24 de octubre de 2019
26	HOR1506164K2	HORSHOMED, S.A. DE C.V.	500-36-07-03-03-2019-13998 de fecha 4 de abril de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	6 de agosto de 2019	29 de agosto de 2019			
27	ICT141023EC0	INVESTIGACIONES Y CIENCIAS TECNICAS, S.C.	500-74-06-02-02-2019-11293 de fecha 22 de agosto de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"				28 de agosto de 2019	29 de agosto de 2019
28	IEA121206I64	INNOVACIONES ESTRATEGICAS & IMPLEMENTACIONES ESTRATEGICAS, S.A. DE C.V.	500-36-06-01-01-2019-7402 de fecha 21 de febrero de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	29 de agosto de 2019	24 de septiembre de 2019			
29	IPO150710EC2	INDUSTRIAS PORTAN, S.C.	500-74-06-02-02-2019-11292 de fecha 22 de agosto de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"				26 de agosto de 2019	27 de agosto de 2019
30	ISO130206N12	IRG SOLUCIONES, S.A. DE C.V.	500-36-07-03-04-2019-22013 de fecha 7 de junio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	3 de septiembre de 2019	27 de septiembre de 2019			
31	KCL120525JD1	KSD COMMERCE AND LOGISTICS, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-02-2019-3969 de fecha 5 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"				11 de julio de 2019	12 de julio de 2019
32	MACM910421UXA	MARTINEZ CERVANTES MARIO ALBERTO	500-61-00-05-00-2019-21408 de fecha 16 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"				22 de octubre de 2019	23 de octubre de 2019
33	MAT090724MG4	MATLACTIMEX, S. DE R.L. DE C.V.	500-32-00-05-06-2019-6285 de	Administración Desconcentrada de			2 de octubre de 2019	3 de octubre de 2019	

			fecha 25 de septiembre de 2019	Auditoría Fiscal de Jalisco "3"						
34	MCS111122RY6	MOTORES, COMPLEMENTOS Y SUMINISTROS SUR, S.A. DE C.V. DEL	500-67-00-05-03-2019-6773 de fecha 28 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"				14 de noviembre de 2019	15 de noviembre de 2019	
35	MHH120912IM6	MARTILLOS HHP, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-04-2019-4295 de fecha 5 de junio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	1 de julio de 2019	7 de agosto de 2019				
36	MIL1005201A7	MAQUILAS INDUSTRIALES LAS ENCINAS, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2019-4551 de fecha 23 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"				16 de octubre de 2019	17 de octubre de 2019	
37	MRI130503PC9	MANTENIMIENTO REPARACIONES INDUSTRIALES DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-15-05-02-2019-0798 de fecha 28 de agosto de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"				3 de septiembre de 2019	4 de septiembre de 2019	
38	MTL141009FN3	MERCAEX TL, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-02-2019-3920 de fecha 5 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"				11 de julio de 2019	12 de julio de 2019	
39	PCO081014FQ9	PROYECTOS COEPTAS, S.A. DE C.V. // En cumplimiento a la sentencia dictada por la Segunda Sala Regional del Occidente del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, dentro del juicio de nulidad 8395/16-07-02-4.	500-05-08-2018-22824 de fecha 17 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica				23 de agosto de 2018	24 de agosto de 2018	
40	PLR141009M41	POWER LOGO RM, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-02-2019-3967 de fecha 2 de julio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"				8 de julio de 2019	9 de julio de 2019	
41	PSM111209LU0	PUBLICIDAD Y SERVICIOS MONSTER BALL, S.A. DE C.V.	500-36-05-02-02-2019-26997 de fecha 30 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"				10 de octubre de 2019	11 de octubre de 2019	
42	RIF170314EX7	RIFTER, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27956 de fecha 30 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica			10 de octubre de 2019	11 de octubre de 2019		
43	RUSM6312057J1	RUBIO MANUEL SOTELO	500-50-00-01-2018-01051 de fecha 16 de enero de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	5 de febrero de 2019	28 de febrero de 2019				
44	SAK111214IV6	SERVICIOS AKASHA, S.A. DE C.V.	500-36-06-02-02-2019-29196 de fecha 15 de octubre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"			14 de noviembre de 2019	15 de noviembre de 2019		
45	SAS131209R90	SERVICE & SOLUTIONS HEARTH, S.A. DE C.V.	500-36-07-03-03-2019-20538 de fecha 23 de mayo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	6 de septiembre de 2019	2 de octubre de 2019				
46	SFA120113630	SISTEMA EN FUNCIONAMIENTO DE ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27940 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica				1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019	
47	SOGS4811274Z8	SOTO GARCIA SAUL	500-71-06-01-03-2019-69958 de fecha 17 de septiembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"			25 de septiembre de 2019	26 de septiembre de 2019		
48	SSE120424QLA	SERVICIOS Y SOLUCIONES EMPRESARIALES TATIER, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2019-3156 de fecha 18 de junio de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	5 de agosto de 2019	28 de agosto de 2019				
49	SSU140630222	SPARZA SUMINISTROS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35873 de fecha 22 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica				22 de octubre de 2019	23 de octubre de 2019	
50	TAS170601643	TRAMPER & SOL, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27954 de fecha 3 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica				9 de octubre de 2019	10 de octubre de 2019	
51	TSO130604SP5	TRUE SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2019-69354 de fecha 11 de marzo de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"	11 de marzo de 2019	28 de mayo de 2019				

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

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AAS140410JX3	AQ ASESORIA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019

2	ACE111018222	ALI CONSULTORES EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
3	AEL150817SM6	ADMINISTRACION EMPRESARIAL LIZA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
4	BAS010323QR1	BASICTELCO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
5	CAA120716EC4	COMERCIAL ARIM ACEROS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
6	CFE110922V15	COMERCIALIZADORA FERRARO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
7	CKL140410CF8	COMERCIA KLIZ, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
8	COS140610MQ5	COSEAD, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
9	CPI140612AP2	CAPACITACION DE PERSONAL INTEGRAL, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
10	CUL060324679	CONSTRUCTORA Y URBANIZADORA LUCONSA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019

11	CUR1405141F4	CONSORCIO UREBIA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-7389 de fecha 2 de mayo de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de mayo de 2019	3 de mayo de 2019
12	CUV131111GI5	CONSTRUCTORA Y URBANIZADORA VAZQUEZ, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
13	CVN150219MJ6	COMERCIALIZADORA VILA NOVA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
14	DEBM7710174S6	DELGADO BALAN MARIO LUIS	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
15	DER1505214I9	DESARROLLO EMPRESARIAL RTGJ, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
16	DOTR930525BQ0	DOMINGUEZ TOALA ROCIO GUADALUPE	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
17	DPD150323HR5	DESARROLLADORES Y PLANIFICADORA DULIKO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
18	ECC141215I48	EDIFICACIONES Y CONSULTORES CHIS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
19	EIN121023MM2	EINZIGE, S.A. DE C.V.	500-05-2019-18218 de fecha 1 de julio de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2019	2 de julio de 2019
20	ESE090430DS4	EDE SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
21	GAG100728IC8	GEA ASESORIA Y GESTIÓN EMPRESARIAL, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
22	GAVA490625BJ9	GARCIA VILLEGAS ALFONSO	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
23	GOML911008RJ0	GONZALEZ MORALES LUZ ANDREA	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019

24	HEMC540913T1A	HERNANDEZ MEDINA CARLOS	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
25	HEPR871105P3A	HERNANDEZ PANDURO RAYMUNDO TADEO	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
26	HOR1506164K2	HORSHOMED, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
27	ICT141023EC0	INVESTIGACIONES Y CIENCIAS TECNICAS, S.C.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
28	IEA121206I64	INNOVACIONES ESTRATEGICAS & IMPLEMENTACIONES ESTRATEGICAS,	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019

		S.A. DE C.V.	2019			
29	IPO150710EC2	INDUSTRIAS PORTAN, S.C.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
30	ISO130206N12	IRG SOLUCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
31	KCL120525JD1	KSD COMMERCE AND LOGISTICS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
32	MACM910421UXA	MARTINEZ CERVANTES MARIO ALBERTO	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
33	MAT090724MG4	MATLACTIMEX, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
34	MCS111122RY6	MOTORES, COMPLEMENTOS Y SUMINISTROS DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
35	MHH120912IM6	MARTILLOS HHP, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019

36	MIL1005201A7	MAQUILAS INDUSTRIALES LAS ENCINAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
37	MRH130503PC9	MANTENIMIENTO REPARACIONES INDUSTRIALES DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
38	MTL141009FN3	MERCAEX TL, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
39	PCO081014FQ9	PROYECTOS COEPTAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-7389 de fecha 2 de mayo de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de mayo de 2019	3 de mayo de 2019
40	PLR141009M41	POWER LOGO RM, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
41	PSM111209LU0	PUBLICIDAD Y SERVICIOS MONSTER BALL, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
42	RIF170314EX7	RIFTER, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
43	RUSM6312057J1	RUBIO SOTELO MANUEL	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
44	SAK111214IV6	SERVICIOS AKASHA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de diciembre de 2019	3 de diciembre de 2019
45	SAS131209R90	SERVICE & SOLUTIONS HEARTH, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
46	SFA120113630	SISTEMA EN FUNCIONAMIENTO DE ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
47	SOGS4811274Z8	SOTO GARCIA SAUL	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
48	SSE120424QLA	SERVICIOS Y SOLUCIONES EMPRESARIALES TATIER, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de octubre de 2019	2 de octubre de 2019
49	SSU140630222	SPARZA SUMINISTROS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
50	TAS170601643	TRAMPER & SOL, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2019	4 de noviembre de 2019
51	TSO130604SP5	TRUE SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de septiembre de 2019	3 de septiembre de 2019

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

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en el Diario Oficial de la Federación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AAS140410JX3	AQ ASESORIA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
2	ACE111018222	ALI CONSULTORES EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
3	AEL150817SM6	ADMINISTRACION EMPRESARIAL LIZA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
4	BAS010323QR1	BASICTELCO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019

			2019			
5	CAA120716EC4	COMERCIAL ARIM ACEROS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
6	CFE110922V15	COMERCIALIZADORA FERRARO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
7	CKL140410CF8	COMERCIA KLIZ, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
8	COS140610MQ5	COSEAD, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
9	CPI140612AP2	CAPACITACION DE PERSONAL INTEGRAL, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
10	CUL060324679	CONSTRUCTORA Y URBANIZADORA LUCONSA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019

11	CUR1405141F4	CONSORCIO UREBIA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-7389 de fecha 2 de mayo de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	23 de mayo de 2019	24 de mayo de 2019
12	CUV131111GI5	CONSTRUCTORA Y URBANIZADORA VAZQUEZ, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
13	CVN150219MJ6	COMERCIALIZADORA VILA NOVA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
14	DEBM7710174S6	DELGADO BALAN MARIO LUIS	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
15	DER1505214I9	DESARROLLO EMPRESARIAL RTGJ, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
16	DOTR930525BQ0	DOMINGUEZ TOALA ROCIO GUADALUPE	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
17	DPD150323HR5	DESARROLLADORES PLANIFICADORA DULIKO, S.A. DE C.V. Y	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
18	ECC141215I48	EDIFICACIONES Y CONSULTORES CHIS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
19	EIN121023MM2	EINZIGE, S.A. DE C.V.	500-05-2019-18218 de fecha 1 de julio de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de julio de 2019	29 de julio de 2019
20	ESE090430DS4	EDE SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
21	GAG100728IC8	GEA ASESORIA Y GESTIÓN EMPRESARIAL, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
22	GAVA490625BJ9	GARCIA VILLEGAS ALFONSO	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
23	GOML911008RJ0	GONZALEZ MORALES LUZ ANDREA	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
24	HEMC540913T1A	HERNANDEZ MEDINA CARLOS	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
25	HEPR871105P3A	HERNANDEZ PANDURO RAYMUNDO TADEO	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
26	HOR1506164K2	HORSHOMED, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
27	ICT141023EC0	INVESTIGACIONES Y CIENCIAS TECNICAS, S.C.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
28	IEA121206I64	INNOVACIONES ESTRATEGICAS & IMPLEMENTACIONES ESTRATEGICAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
29	IPO150710EC2	INDUSTRIAS PORTAN, S.C.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
30	ISO130206N12	IRG SOLUCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
31	KCL120525JD1	KSD COMMERCE AND LOGISTICS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
32	MACM910421UXA	MARTINEZ CERVANTES MARIO ALBERTO	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
33	MAT090724MG4	MATLACTIMEX, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
34	MCS111122RY6	MOTORES, COMPLEMENTOS Y SUMINISTROS DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
35	MHH120912IM6	MARTILLOS HHP, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
36	MIL1005201A7	MAQUILAS INDUSTRIALES LAS ENCINAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019

37	MRI130503PC9	MANTENIMIENTO REPARACIONES INDUSTRIALES DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
38	MTL141009FN3	MERCAEX TL, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020

			2019			
39	PCO081014FQ9	PROYECTOS COEPTAS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-7389 de fecha 2 de mayo de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	23 de mayo de 2019	24 de mayo de 2019
40	PLR141009M41	POWER LOGO RM, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
41	PSM111209LU0	PUBLICIDAD Y SERVICIOS MONSTER BALL, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
42	RIF170314EX7	RIFTER, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
43	RUSM6312057J1	RUBIO SOTELO MANUEL	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
44	SAK111214IV6	SERVICIOS AKASHA, S.A. DE C.V.	500-05-2019-36144 de fecha 2 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2019	8 de enero de 2020
45	SAS131209R90	SERVICE & SOLUTIONS HEARTH, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
46	SFA120113630	SISTEMA EN FUNCIONAMIENTO DE ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
47	SOGS4811274Z8	SOTO GARCIA SAUL	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
48	SSE120424QLA	SERVICIOS Y SOLUCIONES EMPRESARIALES TATIER, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27980 de fecha 1 de octubre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de octubre de 2019	21 de octubre de 2019
49	SSU140630222	SPARZA SUMINISTROS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
50	TAS170601643	TRAMPER & SOL, S.A. DE C.V.	500-05-2019-35994 de fecha 1 de noviembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de noviembre de 2019	20 de noviembre de 2019
51	TSO130604SP5	TRUE SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27773 de fecha 2 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de septiembre de 2019	26 de septiembre de 2019

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

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de resolución definitiva	Autoridad emisora de la resolución definitiva	Medio de notificación al contribuyente					
Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario						
Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación					
1	AAS140410JX3	AQ ASESORIA, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7644 de fecha 11 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de febrero de 2020	19 de febrero de 2020
2	ACE111018222	ALI CONSULTORES EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	500-62-00-03-00-2019-03307 de fecha 10 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5"	15 de enero de 2020	10 de febrero de 2020				
3	AEL150817SM6	ADMINISTRACION EMPRESARIAL LIZA, S. DE R.L. DE C.V.	500-10-00-07-03-2020-8743 de fecha 13 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "2"					21 de febrero de 2020	24 de febrero de 2020
4	BAS010323QR1	BASICTELCO, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2019-7449 de fecha 18 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	10 de enero de 2020	5 de febrero de 2020				
5	CAA120716EC4	COMERCIAL ARIM ACEROS, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2020-381 de fecha 14 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	17 de enero de 2020	12 de febrero de 2020				
6	CFE110922V15	COMERCIALIZADORA FERRARO, S.A. DE C.V.	500-30-00-01-01-2020-00320 de fecha 29 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"					11 de febrero de 2020	12 de febrero de 2020
7	CKL140410CF8	COMERCIA KLIZ, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7643 de fecha 11 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de febrero de 2020	19 de febrero de 2020
8	COS140610MQ5	COSEAD, S. DE R.L. DE C.V.	500-71-06-01-03-2020-64093 de fecha 5 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					14 de febrero de 2020	17 de febrero de 2020
9	CPI140612AP2	CAPACITACION DE PERSONAL INTEGRAL, S. DE R.L. DE C.V.	500-71-06-01-03-2020-64080 de fecha 30 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					10 de febrero de 2020	11 de febrero de 2020
10	CUL060324679	CONSTRUCTORA Y URBANIZADORA LUCONSA, S.A. DE C.V.	500-43-03-05-03-2019-7448 de fecha 18 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	10 de enero de 2020	5 de febrero de 2020				
11	CUR1405141F4	CONSORCIO UREBIA, S.A. DE C.V.	500-70-00-06-02-2019-12659 de fecha 11 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					12 de diciembre de 2019	13 de diciembre de 2019
12	CUV131111GI5	CONSTRUCTORA Y URBANIZADORA VAZQUEZ, S.A. DE C.V.	500-23-00-04-02-2020-001288 de fecha 5 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Durango "1"					11 de febrero de 2020	12 de febrero de 2020
13	CVN150219MJ6	COMERCIALIZADORA VILA NOVA, S.A. DE C.V.	500-36-04-01-03-2020-2187 de	Administración Desconcentrada de					27 de febrero de 2020	28 de febrero de 2020

			fecha 21 de febrero de 2020	Auditoría Fiscal de México "2"							
14	DEBM7710174S6	DELGADO BALAN MARIO LUIS	500-14-00-03-02-2020-553 de fecha 26 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"						2 de marzo de 2020	3 de marzo de 2020
15	DER1505214I9	DESARROLLO EMPRESARIAL RTGJ, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2020-64053 de fecha 23 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"						31 de enero de 2020	4 de febrero de 2020
16	DOTR930525BQ0	DOMINGUEZ TOALA ROCIO GUADALUPE	500-19-00-04-01-2020-01231 de fecha 28 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"	31 de enero de 2020	26 de febrero de 2020					
17	DPD150323HR5	DESARROLLADORES Y PLANIFICADORA DULIKO, S.A. DE C.V.	500-05-2019-40244 de fecha 17 de diciembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de enero de 2020	12 de febrero de 2020					
18	ECC141215I48	EDIFICACIONES Y CONSULTORES CHIS, S.A. DE C.V.	500-67-00-05-03-2020-04061 de fecha 19 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"						25 de febrero de 2020	26 de febrero de 2020
19	EIN121023MM2	EINZIGE, S.A. DE C.V.	500-05-2019-27800 de fecha 25 de septiembre de 2019	Administración Central de Fiscalización Estratégica			27 de septiembre de 2019		30 de septiembre de 2019		
20	ESE090430DS4	EDE SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-36-06-04-03-2019-30535 de fecha 13 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	5 de diciembre de 2019	15 de enero de 2020					
21	GAG100728IC8	GEA ASESORÍA Y GESTIÓN EMPRESARIAL, S. DE R.L. DE C.V.	500-71-06-01-03-2020-64071 de fecha 30 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"						5 de febrero de 2020	6 de febrero de 2020
22	GAVA490625BJ9	GARCIA VILLEGAS ALFONSO	500-71-06-01-03-2020-64073 de fecha 30 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"						10 de febrero de 2020	11 de febrero de 2020
23	GOML911008RJ0	GONZALEZ MORALES LUZ ANDREA	500-71-06-01-03-2020-64145 de fecha 21 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"						27 de febrero de 2020	28 de febrero de 2020
24	HEMC540913T1A	HERNANDEZ MEDINA CARLOS	500-71-06-01-03-2020-64072 de fecha 30 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"						10 de febrero de 2020	11 de febrero de 2020
25	HEPR871105P3A	HERNANDEZ PANDURO RAYMUNDO TADEO	500-36-06-02-02-2020-2007 de fecha 19 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"						26 de febrero de 2020	27 de febrero de 2020

26	HOR1506164K2	HORSHOMED, S.A. DE C.V.	500-36-07-03-03-2020-534 de fecha 8 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	16 de enero de 2020	11 de febrero de 2020					
27	ICT141023EC0	INVESTIGACIONES Y CIENCIAS TECNICAS, S.C.	500-74-06-02-02-2020-9753 de fecha 29 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"						5 de febrero de 2020	6 de febrero de 2020
28	IEA121206I64	INNOVACIONES ESTRATEGICAS & IMPLEMENTACIONES ESTRATEGICAS, S.A. DE C.V.	500-36-06-01-01-2020-0422 de fecha 10 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	6 de febrero de 2020	2 de marzo de 2020					
29	IPO150710EC2	INDUSTRIAS PORTAN, S.C.	500-74-06-02-02-2020-9752 de fecha 29 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"						5 de febrero de 2020	6 de febrero de 2020
30	ISO130206N12	IRG SOLUCIONES, S.A. DE C.V.	500-36-07-03-04-2019-32357 de fecha 20 de diciembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	27 de enero de 2020	20 de febrero de 2020					
31	KCL120525JD1	KSD COMMERCE AND LOGISTICS, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-02-2020-6990 de fecha 10 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"						14 de febrero de 2020	17 de febrero de 2020
32	MACM910421UXA	MARTINEZ CERVANTES ALBERTO MARIO	500-61-00-05-00-2020-04067 de fecha 11 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"						11 de febrero de 2020	12 de febrero de 2020
33	MAT090724MG4	MATLACTIMEX, S. DE R.L. DE C.V.	500-32-00-05-06-2020-609 de fecha 14 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	28 de enero de 2020	21 de febrero de 2020					

34	MCS111122RY6	MOTORES, COMPLEMENTOS Y SUMINISTROS DEL SUR, S.A. DE C.V.	500-67-00-05-03-2020-04060 de fecha 17 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"						24 de febrero de 2020	25 de febrero de 2020
35	MHH120912IM6	MARTILLOS HHP, S.A.	500-32-00-04-03-	Administración	12 de febrero	6 de marzo de					

		DE C.V.	2020-746 de fecha 21 de enero de 2020	Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	de 2020	2020				
36	MIL1005201A7	MAQUILAS INDUSTRIALES LAS ENCINAS, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2020-419 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					10 de febrero de 2020	11 de febrero de 2020
37	MRI130503PC9	MANTENIMIENTO REPARACIONES INDUSTRIALES DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-15-05-02-2020-1071 de fecha 10 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "1"					10 de febrero de 2020	11 de febrero de 2020
38	MTL141009FN3	MERCAEX TL, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-02-2020-7055 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					26 de febrero de 2020	27 de febrero de 2020
39	PCO081014FQ9	PROYECTOS COEPTAS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7564 de fecha 29 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					6 de febrero de 2020	7 de febrero de 2020
40	PLR141009M41	POWER LOGO RM, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-02-2020-6991 de fecha 10 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					14 de febrero de 2020	17 de febrero de 2020
41	PSM111209LU0	PUBLICIDAD Y SERVICIOS MONSTER BALL, S.A. DE C.V.	500-36-05-03-03-2020-1098 de fecha 4 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					11 de febrero de 2020	12 de febrero de 2020
42	RIF170314EX7	RIFTER, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7576 de fecha 29 de enero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica			6 de febrero de 2020	7 de febrero de 2020		

43	RUSM6312057J1	RUBIO SOTELO MANUEL	500-50-00-01-2018-01051 de fecha 16 de enero de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	5 de febrero de 2019	28 de febrero de 2019				
44	SAK111214IV6	SERVICIOS AKASHA, S.A. DE C.V.	500-36-06-02-02-2020-2618 de fecha 27 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"			2 de marzo de 2020	3 de marzo de 2020		
45	SAS131209R90	SERVICE SOLUTIONS HEARTH, S.A. DE C.V.	500-36-07-03-04-2020-538 de fecha 13 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	27 de enero de 2020	20 de febrero de 2020				
46	SFA120113630	SISTEMA EN FUNCIONAMIENTO DE ADMINISTRACIÓN, S.A. DE C.V.	500-05-2019-7695 de fecha 20 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					21 de febrero de 2020	24 de febrero de 2020
47	SOGS4811274Z8	SOTO GARCIA SAUL	500-71-06-01-03-2020-64119 de fecha 17 de febrero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					24 de febrero de 2020	25 de febrero de 2020
48	SSE120424QLA	SERVICIOS Y SOLUCIONES EMPRESARIALES TATIER, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2020-383 de fecha 14 de enero de 2020	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	17 de enero de 2020	12 de febrero de 2020				
49	SSU140630222	SPARZA SUMINISTROS, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7696 de fecha 21 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					27 de febrero de 2020	28 de febrero de 2020
50	TAS170601643	TRAMPER & SOL, S.A. DE C.V.	500-05-2020-7697 de fecha 21 de febrero de 2020	Administración Central de Fiscalización Estratégica					27 de febrero de 2020	28 de febrero de 2020
51	TSO130604SP5	TRUE SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	500-71-06-01-03-2019-70167 de fecha 27 de noviembre de 2019	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"	5 de diciembre de 2019	15 de enero de 2020				