

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2021-15199 mediante el cual se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación.

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

Oficio: 500-05-2021-15199

Asunto: Se comunica listado global de presunción de contribuyentes que se ubicaron en el supuesto previsto en el artículo 69-B, párrafo primero del Código Fiscal de la Federación.

La Administración Central de Fiscalización Estratégica, adscrita a la Administración General de Auditoría Fiscal Federal del Servicio de Administración Tributaria, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 16, primer párrafo, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 1, 7, fracciones VII, XII y XVIII y 8, fracción III de la Ley del Servicio de Administración Tributaria, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 15 de diciembre de 1995, reformada por Decreto publicado en el propio Diario Oficial de la Federación del 12 de junio de 2003; 1, 2, párrafos primero, apartado B, fracción III, inciso e), y segundo, 5, párrafo primero, 13, fracción VI, 23, apartado E, fracción I, en relación con el artículo 22 párrafos primero, fracción VIII, y último, numeral 5, del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria publicado en el Diario Oficial de la Federación el 24 de agosto de 2015, vigente a partir del 22 de noviembre de 2015, de conformidad con lo dispuesto en el párrafo primero del Artículo Primero Transitorio de dicho Reglamento; Artículo Tercero, fracción I, inciso a), del Acuerdo mediante el cual se delegan diversas atribuciones a los Servidores Públicos del Servicio de Administración Tributaria, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 23 de junio de 2016, vigente a partir del 23 de julio de 2016, de conformidad con lo dispuesto en el artículo Transitorio Primero de dicho Acuerdo; así como en los artículos 33, último párrafo, 63, y 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, notifica lo siguiente:

Derivado del ejercicio de las atribuciones y facultades señaladas en el artículo 69-B, párrafos primero y segundo del Código Fiscal de la Federación, las autoridades fiscales que se citan en el Anexo 1 que es parte integrante del presente oficio, detectaron que los contribuyentes señalados en el citado Anexo 1 emitieron comprobantes fiscales sin contar con los activos, personal, infraestructura o capacidad material para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los bienes que amparan tales comprobantes.

Como consecuencia de lo anterior, las autoridades ya referidas ubicaron a los contribuyentes en el supuesto de presunción previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, por lo que en tal sentido les notificaron a cada uno de ellos el oficio individual de presunción, en el cual se pormenorizó los hechos particulares por los cuales se consideró procedente la referida presunción.

En razón de lo anterior, y en apoyo a las autoridades emisoras de los oficios de presunción ya señalados, con fundamento en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, se informa a los contribuyentes mencionados en el citado Anexo 1 del presente oficio, que se encuentran en el supuesto previsto en el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, lo anterior se les hace de su conocimiento con el objeto de que puedan manifestar ante la autoridad fiscal que les notificó el oficio individual lo que a su derecho convenga y aportar, ante dichas autoridades, la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos que llevaron a la autoridad a notificarlos.

Entonces, se indica que de conformidad con lo dispuesto por el artículo 69-B, segundo párrafo, del Código Fiscal de la Federación, cada uno de los contribuyentes que se mencionan en el citado Anexo 1 del presente oficio tendrán un plazo de 15 días hábiles, contados a partir de que surta efectos la última de las notificaciones, según la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación, en correlación al artículo 135 del Código Fiscal de la Federación, a fin de que presenten directamente ante las oficinas de las autoridades emisoras del oficio individual señaladas en el Anexo 1 del presente oficio, escrito libre en original y dos copias, firmado por el contribuyente o su representante legal en los términos del artículo 19 del referido Código, a través del cual manifiesten lo que a su derecho convenga, anexando a dicho escrito la documentación e información que consideren pertinentes para desvirtuar los hechos pormenorizados en el oficio individual ya mencionado.

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

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

Atentamente

Ciudad de México, a 01 de junio de 2021.- En suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y de los Administradores de Fiscalización Estratégica "1", "2", "3", "4", "5" y "6" con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso h), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica "7", Lic. **Cintia Aidee Jáuregui Serratos**.- Rúbrica.

Asunto: Anexo 1 del oficio número **500-05-2021-15199 de fecha 01 de junio de 2021** emitido por la Lic. Cintia Aidee Jáuregui Serratos en su carácter de Administradora de Fiscalización Estratégica "7", en suplencia por ausencia del Administrador Central de Fiscalización Estratégica, de la Administración General de Auditoría Fiscal Federal, en el que en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 69-B, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación, se notifica a los contribuyentes mencionados en el presente anexo que se ubican en el supuesto de presunción previsto en el párrafo primero del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

A continuación, en la siguiente tabla se enlistan los contribuyentes a los que hace referencia el oficio número **500-05-2021-15199 de fecha 01 de junio de 2021**, indicando la fecha en que fue notificado el oficio individual de presunción.

| | R.F.C. | Nombre, denominación o razón social del Contribuyente | No. y fecha del oficio de presunción | Autoridad emisora del oficio 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 | ATM150513DJ7 | ACABADOS TECNICOS Y MANTENIMIENTO DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V. | 500-62-00-03-00-2021-00455 de fecha 27 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5" | | | | | 3 de mayo de 2021 | 4 de mayo de 2021 |
| 2 | BS1160210592 | BATEVI SERVICIOS INTEGRALES EN COMERCIO EXTERIOR, S.A. DE C.V. | 500-36-07-01-02-2021-5178 de fecha 7 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | | | | | 7 de mayo de 2021 | 10 de mayo de 2021 |
| 3 | CADA970622U27 | CARDENAS DIAZ AKARY MITZIZULEIKA | 500-27-00-04-02-2021-5086 de fecha 14 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "4" | | | | | 14 de mayo de 2021 | 17 de mayo de 2021 |
| 4 | CAM081103NC7 | CONSTRUCTORA Y ARRENDADORA EL MILAGRO, S.A. DE C.V. | 500-19-00-05-01-2021-5043 de fecha 4 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1" | | | | | 6 de mayo de 2021 | 7 de mayo de 2021 |
| 5 | CAV150224V80 | CORPORATIVA AMAZONAS 20, S.A. DE C.V. | 500-20-00-03-02-2021-1582 de fecha 28 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "2" | | | | | 10 de mayo de 2021 | 11 de mayo de 2021 |
| 6 | CBS120123AN1 | COMPañIA DE CONSTRUCCION BIENES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-57-00-04-01-2021-001211 de fecha 10 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | | | | | 14 de mayo de 2021 | 17 de mayo de 2021 |
| 7 | CCF181109V91 | CONSULTORIA CONTABLE FISCAL Y ADMINISTRATIVA MILL, S.C. | 500-51-00-01-01-2021-22883 de fecha 12 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa | | | | | 12 de mayo de 2021 | 13 de mayo de 2021 |

| | R.F.C. | Nombre, denominación o razón social del Contribuyente | No. y fecha del oficio de presunción | Autoridad emisora del oficio 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" | | | | | | |
| 8 | CCP100211GT0 | CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA PISCIS, S.A. DE C.V. | 500-64-00-03-02-2021-1245 de fecha 16 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1" | 29 de abril de 2021 | 12 de mayo de 2021 | | | | |
| 9 | CGR1307164B2 | CONSORCIO GRAPS, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2021-02094 de fecha 15 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | | | | | 16 de abril de 2021 | 19 de abril de 2021 |
| 10 | CIG1108249R9 | COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL GLIFYN, S.A. DE C.V. | 500-65-00-04-03-2020-17196 de fecha 2 de septiembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2" | 10 de febrero de 2021 | 22 de febrero de 2021 | | | | |
| 11 | CTS121214DN2 | CSG TECHNOLOGY SOLUTIONS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2021-20773 de fecha 29 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | | | | | 6 de mayo de 2021 | 7 de mayo de 2021 |
| 12 | CVH150127LJ1 | CANCUN 24 HRS, S.A. DE C.V. | 500-36-07-01-02-2021-5177 de fecha 7 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | | | | | 13 de mayo de 2021 | 14 de mayo de 2021 |
| 13 | ESH150414133 | EMPIRE OF SILVER, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2021-04205 de fecha 27 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | | | | | 3 de mayo de 2021 | 4 de mayo de 2021 |
| 14 | FER170119CQ1 | FERDIGAN, S.A. DE C.V. | 500-32-00-03-04-2021-2990 de fecha 21 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | | | | | 27 de abril de 2021 | 28 de abril de 2021 |
| 15 | GAP130110R81 | GLO ADIESTRAMIENTO DE PERSONAL, S.A. DE C.V. | 500-64-00-03-02-2021-01243 de fecha 15 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | 29 de abril de 2021 | 12 de mayo de 2021 | | | | |
| 16 | GAR150716MU9 | GRUP ARQUIVEAR, S.A. DE C.V. | 500-30-00-08-02-2021-02241 de fecha 23 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "4" | | | | | 29 de abril de 2021 | 30 de abril de 2021 |
| 17 | GCF101220F14 | GRUPO CORPORATIVO FEZT, S.A. DE C.V. | 500-39-00-02-02-2021-04159 de fecha 20 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "4" | | | | | 27 de mayo de 2021 | 28 de mayo de 2021 |
| 18 | GTO120508QA0 | GRUPO TORCON, S. DE R.L. DE C.V. | 500-14-00-03-02-2021-0106 de fecha 22 de marzo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1" | 7 de mayo de 2021 | 19 de mayo de 2021 | | | | |
| 19 | GUMJ730612RW0 | GUZMAN MANZANILLA JESUS | 500-57-00-04-01-2021-000865 de fecha 27 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "4" | | | | | 30 de abril de 2021 | 3 de mayo de 2021 |
| 20 | HEVF880123JBA | HERNANDEZ VAZQUEZ FRANCISCO | 500-57-00-04-01-2021-001256 de fecha 17 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "4" | | | | | 21 de mayo de 2021 | 24 de mayo de 2021 |
| 21 | HOEE600617CX3 | HORTA ESPINOZA ELISEO | 500-36-06-01-02-2021-4426 de fecha 23 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | | | | | 30 de abril de 2021 | 3 de mayo de 2021 |
| 22 | MANH1708282Q9 | MANFIT, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2021-03528 de fecha 19 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "4" | | | | | 26 de abril de 2021 | 27 de abril de 2021 |
| 23 | MAT160928RN3 | MATHAEN, S.A. DE C.V. | 500-32-00-03-04-2021-3197 de fecha 28 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | | | | | 30 de abril de 2021 | 3 de mayo de 2021 |
| 24 | MCE140410K83 | MEJORES CONSTRUCTORES EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-36-07-01-02-2021-5548 de fecha 18 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2" | | | | | 19 de mayo de 2021 | 20 de mayo de 2021 |
| 25 | MEX180413KG7 | MEXXON, S.A. DE C.V. | 500-50-00-03-01-2021-002794 de fecha 21 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1" | | | | | 26 de abril de 2021 | 27 de abril de 2021 |
| 26 | MIG150320RQ2 | MERCADO INDUSTRIAL | 500-74-05-03-01-2021-5291 de | Administración Desconcentrada | | | | | 7 de mayo de 2021 | 10 de mayo de 2021 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---|---|---|---------------------|---------------------|--|--|---------------------|---------------------|
| | | GALICAN, S.A. DE C.V. | fecha 3 de mayo de 2021 | de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4" | | | | | | |
| 27 | MIT130131UW3 | MARS, INTEGRADORES EN TELECOMUNICACIONES E INFORMÁTICA, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2021-25868 de fecha 4 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | | | | | 13 de mayo de 2021 | 14 de mayo de 2021 |
| 28 | MME160222JG6 | METAMORFOSIS DE METALES, S.A. DE C.V. | 500-27-00-08-02-2021-04237 de fecha 27 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1" | | | | | 3 de mayo de 2021 | 4 de mayo de 2021 |
| 29 | MOIR900103MQ4 | MOLINA IBARRA RAUL RENE | 500-55-00-01-00-2021-2050 de fecha 15 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | 29 de abril de 2021 | 12 de mayo de 2021 | | | | |
| 30 | MPA101217MI4 | MIDGARD PROFESIONALES EN ADMINISTRACION DE NEGOCIOS, S.C. DE R.L. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2021-02095 de fecha 15 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | | | | | 16 de abril de 2021 | 19 de abril de 2021 |
| 31 | MSE130131Q50 | MCMR SERVICIOS, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2021-25901 de fecha 4 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | | | | | 13 de mayo de 2021 | 14 de mayo de 2021 |
| 32 | OAM141029D50 | ORLAS AMAR, S.A. DE C.V. | 500-67-00-05-01-2021-3353 de fecha 29 de marzo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | | | | | 6 de abril de 2021 | 7 de abril de 2021 |
| 33 | OHC150616G12 | OPERADORA HOTELERA COPACABANA, S.A. DE C.V. | 500-73-06-13-02-2021-5386 de fecha 13 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | | | | | 19 de mayo de 2021 | 20 de mayo de 2021 |
| 34 | PELE710813MMA | PERALES DE LEON ELENA | 500-21-00-04-02-2021-740 de fecha 21 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1" | | | | | 27 de mayo de 2021 | 28 de mayo de 2021 |
| 35 | PEPJ630723HR1 | PEREZ PEREZ JORGE LUIS | 500-55-00-01-00-2021-2049 de fecha 15 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | | | | | 22 de abril de 2021 | 23 de abril de 2021 |
| 36 | PRE130718655 | PML RECICLADOS, S.A. DE C.V. | 500-71-06-01-03-2021-20804 de fecha 30 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1" | | | | | 4 de mayo de 2021 | 6 de mayo de 2021 |
| 37 | RAC1509148X2 | RL & CPG, S.A. DE C.V. | 500-67-00-06-03-2021-1389 de fecha 15 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4" | | | | | 21 de abril de 2021 | 22 de abril de 2021 |
| 38 | RNO150706IU0 | RBS DEL NOROESTE, S.A. DE C.V. | 500-55-00-01-00-2021-2048 de fecha 15 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "2" | | | | | 21 de abril de 2021 | 22 de abril de 2021 |
| 39 | ROLN810214447 | RODRIGUEZ LOPEZ NANCY IVONNE | 500-16-00-00-00-2021-2793 de fecha 4 de marzo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2" | | | | | 10 de marzo de 2021 | 11 de marzo de 2021 |
| 40 | RSI1403071H1 | RECOM SOLUCIONES INTEGRALES, S.A. DE C.V. | 500-32-00-03-04-2021-2798 de fecha 14 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | 14 de abril de 2021 | 26 de abril de 2021 | | | | |
| 41 | RUN171024DR3 | RUNEX, S.A. DE C.V. | 500-45-00-07-01-2021-11071 de fecha 26 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1" | | | | | 30 de abril de 2021 | 3 de mayo de 2021 |
| 42 | SAC1106096A2 | SHIELD ASESORIA CALIFICADA DE NEGOCIOS, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2021-02093 de fecha 15 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "1" | | | | | 16 de abril de 2021 | 19 de abril de 2021 |
| 43 | SACG760918I35 | SALCEDO CARBAJAL GABRIELA | 500-57-00-04-01-2021-000915 de fecha 27 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1" | | | | | 30 de abril de 2021 | 3 de mayo de 2021 |
| 44 | SAL141125TJ3 | SOLUCIONES ALVEZ, S.A. DE C.V. | 500-39-00-04-01-2020-10044 de fecha 17 de noviembre de 2020 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1" | 13 de abril de 2021 | 23 de abril de 2021 | | | | |
| 45 | SPC170914728 | SIL PLAN CONSUL, S.A. DE C.V. | 500-08-00-06-00-2021-01127 de fecha 8 de enero de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Aguascalientes "1" | | | | | 14 de enero de 2021 | 15 de enero de 2021 |
| 46 | SPM121221D8 | SERVICIOS Y PROYECTOS MAR Y | 500-73-07-16-02-2021-4425 de | Administración Desconcentrada | 29 de abril de 2021 | 12 de mayo | | | | |

| | SOL, S.A. DE C.V. | fecha 14 de abril de 2021 | de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3" | 2021 | de 2021 | | | | | |
|----|-------------------|---|---|---|---------|--|--|--|---------------------|---------------------|
| 47 | SSO16060931 | SERVICIOS SOLPAN, S.A. DE C.V. | 500-32-00-03-04-2021-3119 de fecha 26 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | | | | | 27 de abril de 2021 | 28 de abril de 2021 |
| 48 | STR150826DM8 | SIGREC TRADING, S.A. DE C.V. | 500-32-00-03-04-2021-2917 de fecha 19 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | | | | | 26 de abril de 2021 | 27 de abril de 2021 |
| 49 | STR180322QBA | STRATEGNUM, S.A.P.I. DE C.V. | 500-32-00-03-04-2021-3305 de fecha 28 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | | | | | 3 de mayo de 2021 | 4 de mayo de 2021 |
| 50 | TAR1008231W7 | TRADEMARK ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V. | 500-32-00-06-02-2021-3787 de fecha 14 de mayo de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3" | | | | | 20 de mayo de 2021 | 21 de mayo de 2021 |
| 51 | TSE110609IK2 | TENOCHTITLAN SOLUCIONES EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | 500-44-00-00-00-2021-02082 de fecha 15 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Oaxaca "4" | | | | | 16 de abril de 2021 | 19 de abril de 2021 |
| 52 | VEC1304056P1 | VECTONE, S.A. DE C.V. | 500-14-00-03-02-2021-0141 de fecha 22 de abril de 2021 | Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "4" | | | | | 28 de abril de 2021 | 29 de abril de 2021 |

Datos adicionales de los contribuyentes.

| | R.F.C. | NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DEL CONTRIBUYENTE | DOMICILIO FISCAL | ACTIVIDAD PREPONDERANTE | MOTIVO DEL PROCEDIMIENTO |
|----|---------------|--|---|---|---|
| 1 | ATM150513DJ7 | ACABADOS TECNICOS Y MANTENIMIENTO DE TAMAULIPAS, S.A. DE C.V. | Ciudad Madero, Tamaulipas | Comercio al por mayor de otra maquinaria y equipo de uso general | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 2 | BSI160210592 | BATEVI SERVICIOS INTEGRALES EN COMERCIO EXTERIOR, S.A. DE C.V. | Nezahualcóyotl, Estado de México | Servicios de agencias aduanales:50%; servicios de contabilidad y auditoría:10%; otros servicios de apoyo a los negocios:30%; servicios de apoyo para efectuar trámites legales:10% | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 3 | CADA970622U27 | CARDENAS DIAZ AKARY MITZIZULEIKA | Guadalajara, Jalisco | Comercio al por menor de artículos misceláneos no clasificados en otra parte sin incluir botanas, productos de confitería, chocolates y demás productos derivados del cacao, dulces de frutas y hortalizas, cremas de cacahuete y avellanas, socio o accionista, agencias de cobranza y otros intermediarios de comercio al por menor | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 4 | CAM081103NC7 | CONSTRUCTORA Y ARRENDADORA EL MILAGRO, S.A. DE C.V. | Tuxtla Gutierrez, Chiapas | Construcción de carreteras, autopistas, terracerías, puentes, pasos a desnivel y aeropistas | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 5 | CAV150224V80 | CORPORATIVA AMAZONAS 20, S.A. DE C.V. | Benito Juárez, Quintana Roo | Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 6 | CBS120123AN1 | COMPañA DE CONSTRUCCION BIENES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V. | Centro, Tabasco | Construcción de obras de urbanización | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 7 | CCF181109V91 | CONSULTORIA CONTABLE FISCAL Y ADMINISTRATIVA MILL, S.C. | Culiacán, Sinaloa | Servicios de contabilidad y auditoría | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 8 | CCP100211GT0 | CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA PISCIS, S.A. DE C.V. | Emiliano Zapata, Veracruz | Construcción de obras de urbanización | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 9 | CGR1307164B2 | CONSORCIO GRAPS, S.A. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | Otros servicios relacionados con la contabilidad | Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 10 | CIG1108249R9 | COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL GLIFYN, S.A. DE C.V. | Boca del Río, Veracruz | Construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 11 | CTS121214DN2 | CSG TECHNOLOGY SOLUTIONS, S. DE R.L. DE C.V. | Cuajimalpa de Morelos, Ciudad de México | Servicios de consultoría en computación y comercio al por menor de computadoras y sus accesorios | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 12 | CVH150127LJ1 | CANCUN 24 HRS, S.A. DE C.V. | Naucalpan de Juárez, Estado de México | Centros de acondicionamiento físico pertenecientes al sector privado 95% | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 13 | ESI150414133 | EMPIRE OF SILVER, S.A. DE C.V. | Taxco de Alarcón, Guerrero | Comercio al por mayor de artículos de joyería y otros accesorios de vestir | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 14 | FER170119CQ1 | FERDIGAN, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Otros servicios de consultoría científica y técnica | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 15 | GAP130110R81 | GLO ADIESTRAMIENTO DE PERSONAL, S.A. DE C.V. | Posa Rica de Hidalgo, Veracruz | Otros Servicios de consultoría científica y técnica | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 16 | GAR150716MU9 | GRUP ARQUIVEAR, S.A. DE C.V. | Zapopan, Jalisco | Administración y supervisión de división de terrenos y de construcción de obras de urbanización | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 17 | GCF101220F14 | GRUPO CORPORATIVO FEZT, S.A. DE C.V. | Querétaro, Querétaro | Servicios de arquitectura | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 18 | GTO120508QA0 | GRUPO TORCON, S. DE R.L. DE C.V. | Mérida, Yucatán | Comercio al por mayor de cemento, tabique y grava | 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 |
|----|---------------|---|---|---|---|
| 19 | GUMJ730612RW0 | GUZMAN MANZANILLA JESUS | Centro, Tabasco | Comercio al por menor en minisúper | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 20 | HEVF880123JBA | HERNANDEZ VAZQUEZ FRANCISCO | Cárdenas, Tabasco | Otros Trabajos especializados para la construcción | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 21 | HOEE600617CX3 | HORTA ESPINOZA ELISEO | Coacalco de Berriozábal, Estado de México | Autotransporte foráneo de materiales para la construcción 80%, otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada 20% | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 22 | MAN1708282Q9 | MANFIT, S.A. DE C.V. | Taxco de Alarcón, Guerrero | Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada, servicios de contabilidad y auditoría, otros trabajos especializados para la construcción y otros intermediarios de comercio al por mayor | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 23 | MAT160928RN3 | MATHAEN, S.A. DE C.V. | Tonalá, Jalisco | Otros servicios de apoyo a los negocios | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 24 | MCE140410K83 | MEJORES CONSTRUCTORES EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | Naucalpan de Juárez, Estado de México | Administración y supervisión de construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 25 | MEX180413KG7 | MEXXON, S.A. DE C.V. | San Luis Potosí, San Luis Potosí | Venta en territorio nacional de gasolina y diésel | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 26 | MIG150320RQ2 | MERCADO INDUSTRIAL GALICAN, S.A. DE C.V. | Jiutepec, Morelos | Fabricación de envases y contenedores de plástico. Incluye la fabricación de tapas y tarimas de plástico. | Ausencia de Activos |
| 27 | MIT130131UW3 | MARS, INTEGRADORES EN TELECOMUNICACIONES E INFORMÁTICA, S.A. DE C.V. | Azacapotzalco, Ciudad de México | Otros Intermediarios de comercio al por mayor | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 28 | MME160222JG6 | METAMORFOSIS DE METALES, S.A. DE C.V. | Cuauhtémoc, Ciudad de México | Comercio al por mayor de artículos de joyería y otros accesorios de vestir, Comercio al por menor de artesanías y Comercio al por menor bisutería y accesorios de vestir, como pañoletas, mascadas, etc. | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 29 | MOIR900103MQ4 | MOLINA IBARRA RAUL RENE | Guaymas, Sonora | Comercio al por mayor de productos farmacéuticos | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 30 | MPA101217MI4 | MIDGARD PROFESIONALES EN ADMINISTRACION DE NEGOCIOS, S.C. DE R.L. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | Otros servicios de apoyo a los negocios | Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 31 | MSE130131Q50 | MCMR SERVICIOS, S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de México | Servicios de contabilidad y auditoría | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 32 | OAM141029D50 | ORLAS AMAR, S.A. DE C.V. | Benito Juárez, Ciudad de México. | Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 33 | OHC150616G12 | OPERADORA HOTELERA COPACABANA, S.A. DE C.V. | Culiacán, Sinaloa | Hoteles con otros servicios integrados Alquiler de mesas, sillas, vajillas y similares | Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 34 | PELE710813MMA | PERALES DE LEON ELENA | Camargo, Chihuahua | Construcción de naves y plantas industriales, construcción de inmuebles comerciales, institucionales y de servicios, construcción de vivienda multifamiliar | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 35 | PEPJ630723HR1 | PEREZ PEREZ JORGE LUIS | Ciudad Obregón, Sonora | Otros Servicios de limpieza en un 10%; Instalaciones de sistemas centrales de aire acondicionado y calefacción en un 20%; construcción de carreteras, autopistas, terracerías, puentes, pasos a desnivel y aeropistas en un 10%; alquiler de equipo para el comercio y los servicios en un 10%; alquiler de instrumentos musicales en un 10%; trabajos de albañilería en un 10%; comercio al por mayor de mobiliario y equipo de oficina en un 5%; reparación y mantenimiento de maquinaria y equipo industrial en un 15% y servicios de limpieza de inmuebles en un 10%. | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 36 | PRE130718655 | PML RECICLADOS, S.A. DE C.V. | Miguel Hidalgo, Ciudad de México | Comercio al por mayor de otras materias primas para otras industrias | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 37 | RAC1509148X2 | RL & CPG, S.A. DE C.V. | Coatzacoalcos, Veracruz | Otras Construcciones de ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 38 | RNO150706IU0 | RBS DEL NOROESTE, S.A. DE C.V. | Ciudad Obregón, Sonora | Otro Autotransporte foráneo de carga general y autotransporte foráneo de materiales para la construcción | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |
| 39 | ROLN810214447 | RODRIGUEZ LOPEZ NANCY IVONNE | Torreón, Coahuila de Zaragoza | Otras Instalaciones y equipamiento en construcciones, otros trabajos especializados para la construcción, otro autotransporte local de carga general, venta al por mayor por comisión y consignación, otro autotransporte foráneo de carga general, minería de mármol | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 40 | RSI1403071H1 | RECOM SOLUCIONES INTEGRALES, S.A. DE C.V. | Iztacalco, Ciudad de México | Otros Intermediarios de Comercio al por Mayor | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 41 | RUN171024DR3 | RUNEX, S.A. DE C.V. | Puebla, Puebla | Fabricación de productos metálicos forjados y troquelados, otras construcciones de ingeniería civil u obra pesada | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 42 | SAC1106096A2 | SHIELD ASESORIA CALIFICADA DE NEGOCIOS, S.A. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | Otros servicios relacionados con la contabilidad | Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 43 | SACG760918I35 | SALCEDO CARBAJAL GABRIELA | Centro, Tabasco | Comercio al por menor en tiendas de abarrotes, ultramarinos y misceláneas | Ausencia de Personal, Sin Capacidad Material |

| | | | | | |
|----|--------------|---|--------------------------------|---|---|
| 44 | SAL141125TJ3 | SOLUCIONES ALVEZ, S.A. DE C.V. | Azcapotzalco, Ciudad de México | Servicios de consultoría en administración | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 45 | SPC170914728 | SIL PLAN CONSUL, S.A. DE C.V. | Aguascalientes, Aguascalientes | Servicios de consultoría en administración (80%); otros servicios de publicidad (20%) | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal |
| 46 | SPM1212211D8 | SERVICIOS Y PROYECTOS MAR Y SOL, S.A. DE C.V. | Tláhuac, Ciudad de México | Comercio al por mayor de otros materiales para la construcción, excepto madera | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 47 | SSO160609311 | SERVICIOS SOLPAN, S.A. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Otros Intermediarios de comercio al por mayor, servicios de arquitectura, otros servicios relacionados con los servicios inmobiliarios, servicios de consultoría en administración y servicios de inspección de edificios | Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura |
| 48 | STR150826DM8 | SIGREC TRADING, S.A. DE C.V. | Zapopan, Jalisco | Otros Intermediarios de comercio al por mayor | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 49 | STR180322QBA | STRATEGNUM, S.A.P.I. DE C.V. | Guadalajara, Jalisco | Otros servicios de apoyo a los negocios | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura |
| 50 | TAR1008231W7 | TRADEMARK ARQUITECTOS, S. DE R.L. DE C.V. | Puerto Vallarta, Jalisco | Servicios de arquitectura | Ausencia de Activos, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 51 | TSE110609IK2 | TENOCHTITLAN SOLUCIONES EMPRESARIALES, S.A. DE C.V. | Oaxaca de Juárez, Oaxaca | Servicios de contabilidad y auditoría | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |
| 52 | VEC1304056P1 | VECTONE, S.A. DE C.V. | Carmen, Campeche | Servicios de investigación y de protección | Ausencia de Activos, Ausencia de Personal, Falta de Infraestructura, Sin Capacidad Material |