

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2018-8169 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación.

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

Oficio: 500-05-2018-8169

Asunto: Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero 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, tercero y cuarto del Código Fiscal de la Federación, así como en la regla 1.4., último párrafo, inciso a) de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2018, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 22 de diciembre de 2017, notifica lo siguiente:

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

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

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

Por otra parte, el oficio 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, apartados 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 tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, primero a notificarles la resolución individual definitiva, así como a la publicación de sus nombres, denominaciones o razones sociales en el listado de contribuyentes que no desvirtuaron los hechos dados a conocer y por tanto, se encontrarían en forma definitiva en la situación a que se refiere el primer párrafo del citado artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud que esos contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, presentaron ante las oficinas de la autoridad que les emitió el oficio de presunción individual diversa información, documentación y argumentos a fin de desvirtuar los hechos dados a conocer en los oficios individuales señalados anteriormente, y dichas autoridades procedieron a la admisión y valoración de los mismos.

Derivado de la valoración mencionada en el párrafo que antecede, y en virtud de que con los argumentos y pruebas manifestados y proporcionados por esos contribuyentes las referidas autoridades consideraron que esos contribuyentes no desvirtuaron los hechos que se les imputaron en los oficios individuales de presunción ya señalados, las mismas resolvieron lo conducente y procedieron a la emisión de las resoluciones definitivas en las cuales se señalaron las razones, motivos y fundamentos del por qué no desvirtuaron dichos hechos; resoluciones que fueron debidamente notificadas en los términos señalados en los párrafos que anteceden a cada uno de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, apartado D, del presente oficio.

Por lo anteriormente expuesto y, tomando en cuenta que el tercer 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 cuarto 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, 16 de marzo de 2018.- La Administradora Central de Fiscalización Estratégica, **Ady Elizabeth García Pimentel.- Rúbrica.**

Anexo 1 del oficio número **500-05-2018-8169** de fecha 16 de marzo de 2018 correspondiente a contribuyentes que, **SÍ** aportaron argumentos y/o pruebas, pero **NO** desvirtuaron el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTE la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

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

	R.F.C.	Nombre 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	AAA1502061S0	ACUESY ASESORÍA ACUICOLA ESPECIALIZADA DE YUCATÁN, S.A. DE C.V.	500-69-00-03-00-2017-26797 de fecha 4 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					5 de septiembre de 2017	6 de septiembre de 2017
2	ACA120314FQ5	SOCIEDAD AGROPECUARIA CASEREES, S. DE R.L.	500-05-08-2017-38884 de fecha 19 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					25 de octubre de 2017	26 de octubre de 2017
3	ACA141013GI8	ANDA CONSULTORES AGENCIA NACIONAL DE DESARROLLO AGROPECUARIO, S.C.	500-70-00-07-02-2017-05392 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					8 de junio de 2017	9 de junio de 2017
4	ACO130729HHA	ADEVA CONSULTING, S.C.	500-63-00-04-02-2017-9180 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"					13 de septiembre de 2017	14 de septiembre de 2017
5	AIM151110H23	ADMINISTRADORA INTEGRAL MAKATUIDI, S.C.P.	500-69-00-03-00-2017-27796 de fecha 11 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					18 de septiembre de 2017	19 de septiembre de 2017
6	AIRC790905AD6	ARRIAGA RODRÍGUEZ MARÍA DEL CARMEN YESENIA	500-28-00-05-00-2016-05474 de fecha 23 de agosto de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"					5 de septiembre de 2016	6 de septiembre de 2016
7	AMP150805MU5	ALIMENTOS DEL MAR PACÍFICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-12-00-01-00-2017-08583 de fecha 4 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"			14 de septiembre de 2017	15 de septiembre de 2017		
8	ASA9912136C3	AGRÍCOLA SAKATA, S.P.R. DE R.L.	500-05-2014-3919 de fecha 14 de enero de 2014	Administración Central de Fiscalización Estratégica			28 de enero de 2014	29 de enero de 2014		
9	AVE100119PK9	ADMINISTRACIÓN 24, S.A. DE C.V.	500-43-03-07-03-2017-5341 de fecha 23 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					24 de mayo de 2017	25 de mayo de 2017
10	BGO110913BD2	BUSTILLOS GOLD, S. DE R.L. DE C.V.	500-21-00-06-01-2017-0126 de fecha 6 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"					23 de enero de 2017	24 de enero de 2017
11	BIOA811214FR2	BRITO OCAMPO ABEL	500-28-00-05-00-2016-06990 de fecha 20 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"					15 de noviembre de 2016	16 de noviembre de 2016
12	CBE1212048B9	CONSULTORÍA BELIW, S.A. DE C.V.	500-26-00-05 02-2017-01773 de fecha 11 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "3"					18 de enero de 2017	19 de enero de 2017

	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
13	CCC0708061N2	CONSORCIO CONSTRUCTOR CALLI, S.A. DE C.V.	500-28-00-05-00-2016-06209 de fecha 6 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"			15 de noviembre de 2016	16 de noviembre de 2016		
14	CCE1408286F2	COMERCIALIZADORA CHETOWSKY, S.A. DE C.V.	500-63-00-04-02-2017-10460 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"					29 de septiembre de 2017	2 de octubre de 2017
15	CC120602GF5	CONSORCIO CONSTRUCTOR INMOBILIARIO ALDEA, S.A. DE C.V.	500-69-00-03-00-2017-30594 de fecha 9 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					12 de octubre de 2017	13 de octubre de 2017
16	CCO101203UR3	COFIDI CONSULTING, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2017-000165 de fecha 8 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	15 de febrero de 2017	10 de marzo de 2017				
17	CCP130215R22	CONSTRUCTORA COMERCIAL EL PARACHICO, S.A. DE C.V.	500-19-00-04-03-2017-07720 de fecha 13 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"			20 de junio de 2017	21 de junio de 2017		
18	CDI140328NX2	COMERCIALIZADORA Y DESARROLLADORA IDEAL, S.A. DE C.V.	500-21-00-04-02-2016-4431 de fecha 20 de septiembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"			12 de octubre de 2016	13 de octubre de 2016		
19	CEE120418UX0	CULTURA EMPRESARIAL EJECUTIVA, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-03-2017-16079 de fecha 10 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					3 de mayo de 2017	4 de mayo de 2017
20	CGS1208292N3	CUENTAS Y GASTOS SUCURSAL MORELIA, S.C.	500-36-06-01-01-2017-34012 de fecha 24 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
21	CIA130115II1	COMERCIALIZADORA INTEGRAL A&F DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-30-2017-00765 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"	30 de marzo de 2017	26 de abril de 2017				
22	CON0807282YA	CONSTRUNAH, S.A. DE C.V.	500-69-00-03-00-2017-23064 de fecha 31 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					1 de agosto de 2017	2 de agosto de 2017
23	CPY110413I37	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTOS YOVANA, S.A. DE C.V.	500-28-00-05-00-2017-00403 de fecha 16 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"					13 de febrero de 2017	14 de febrero de 2017
24	DCA100413838	DISTRIBUIDORA CAMU, S.A. DE C.V.	500-32-00-07-02-2017-09319 de fecha 13 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					23 de enero de 2017	24 de enero de 2017
25	DDS1303016K5	DESARROLLADORA DE SOLUCIONES DE NEGOCIOS DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	500-54-00-05-01-2017-3041 de fecha 14 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"					26 de junio de 2017	27 de junio de 2017
26	DPA140312UC9	DESARROLLO PUBLICITARIO ADP, S.A. DE C.V.	500-72-03-01-2016-36230 de fecha 27 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"	5 de diciembre de 2016	11 de enero de 2017				
27	ECB120216ML2	EMPRESAS COSTA BRILLANTE, S. DE R.L.	500-05-2017-31103 de fecha 11 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
28	ECO130624B58	EDIFICACIONES COURRIER, S.A. DE C.V.	500-51-00-07-01-2017-0006613 de fecha 28 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"	19 de mayo de 2017	13 de junio de 2017				
29	ECO13111164A	ESTRUCTURA CONSULTIVA, S.A. DE C.V.	500-51-00-07-01-2017-0006611 de fecha 28 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"	19 de mayo de 2017	13 de junio de 2017				
30	EEC1406139P4	ESTRUCTURA EMPRESARIAL DE LA COSTA, S.A. DE C.V.	500-34-00-01-01-2017-2421 de fecha 20 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"			22 de junio de 2017	23 de junio de 2017		
31	FOR060213N45	FORTALITIA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32123 de fecha 7 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica			12 de septiembre de 2017	13 de septiembre de 2017		
32	GCO130211FB1	GUZBO COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	500-27-00-03-02-2016-5356 de fecha 13 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"			15 de diciembre de 2016	16 de diciembre de 2016		
33	GEI091015D13	GRUPO EMPRESARIAL PARA LA INDUSTRIA TEXTIL Y DEL CALZADO, S.A. DE C.V.	500-32-00-06-03-2016-25630 de fecha 22 de junio de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"			23 de junio de 2016	24 de junio de 2016		

	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
34	GEP1106211B9	GOAR EMPRESA DE PUBLICIDAD CONGELADA, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2016-7589 de fecha 8 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	16 de diciembre de 2016	24 de enero de 2017				
35	GOVJ651111G82	GONZÁLEZ VALENCIA JOSÉ DE JESÚS	500-05-2017-16231 de fecha 28 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					4 de julio de 2017	5 de julio de 2017
36	GRA090317II4	GRUPO RAVELI, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16060 de fecha 2 de mayo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2017	7 de agosto de 2017				
37	GUOG770210QP3	GUERRERO OLIVAS GUADALUPE	500-28-00-05-00-2016-06400 de fecha 23 de septiembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"					12 de octubre de 2016	13 de octubre de 2016
38	HCA0701251T6	HUMAN LOS CABOS, S.A. DE C.V.	500-65-00-05-04-2016-23862 de fecha 23 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"					29 de noviembre de 2016	30 de noviembre de 2016
39	HEH080910H72	HOMO ESTRATEGIA HUMANA, S.A. DE C.V.	500-36-06-04-03-2017-12004 de fecha 20 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					2 de mayo de 2017	3 de mayo de 2017
40	IBG120302IL8	ISAI BUSINESS GROUP, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-03-2017-006409 de fecha 22 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					28 de septiembre de 2017	29 de septiembre de 2017
41	ICU070613952	IRRIGACIONES CUERVO, S.A. DE C.V.	500-31-00-06-04-2017-2633 de fecha 20 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"			13 de julio de 2017	14 de julio de 2017		
42	INE050201R96	IP NETWORK, S.A. DE C.V.	500-41-00-01-01-2017-11053 de fecha 23 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					12 de julio de 2017	13 de julio de 2017
43	KOF1308154U5	KOFASUR LOGÍSTICA SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-32153 de fecha 14 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica			18 de septiembre de 2017	19 de septiembre de 2017		
44	LCS1208287R6	LÍNEA COMERCIAL DEL SUR, S. DE R.L. DE C.V.	500-57-00-06-00-2016-08524 de fecha 13 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					2 de enero de 2017	3 de enero de 2017
45	LIO120720QA5	LOGÍSTICA DE IMPORTACIÓN O&O, S.A. DE C.V.	500-73-02-04-12-2017-7458 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"					31 de julio de 2017	1 de agosto de 2017
46	MAT140519TK0	MANTENIMIENTO Y ASESORÍA TECNOLÓGICA, S.A. DE C.V.	500-14-00-03-00-2017-9998 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"					19 de septiembre de 2017	20 de septiembre de 2017
47	MCO120418RR0	MANEJO COMERCIAL OSIRIS, S.A. DE C.V.	500-72-01-01-01-2017-21833 de fecha 19 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"					26 de abril de 2017	27 de abril de 2017
48	NT01204163P9	N.A.N TOTAL, S.A. DE C.V.	500-63-00-04-02-2017-9181 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"					13 de septiembre de 2017	14 de septiembre de 2017
49	OSO070918SC9	OUTCAN SOLUCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16197 de fecha 16 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de julio de 2017	18 de agosto de 2017				
50	PCA100514LV9	PMP CONSULTORES Y ASESORES, S.A. DE C.V.	500-43-03-07-03-2017-5342 de fecha 23 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					29 de mayo de 2017	30 de mayo de 2017
51	PCO121221AIA	PATMOS CONSULTORÍA, S.A. DE C.V.	500-26-00-05-02-2016-9905 de fecha 11 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "3"					14 de noviembre de 2016	15 de noviembre de 2016
52	PIA140328SU1	PUBLICIDAD E IMPRESOS AMEC, S. DE R.L. DE C.V.	500-69-00-03-00-2017-29815 de fecha 28 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					9 de octubre de 2017	10 de octubre de 2017
53	PNO040329S9A	PAYCON DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	500-54-00-05-02-2016-3103 de fecha 1 de agosto de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"			2 de agosto de 2016	3 de agosto de 2016		
54	PPH131223849	PROVEEDORA PHOENIX, S.A. DE C.V.	500-42-00-04-03-2017-01808 de fecha 24 de enero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"			3 de febrero de 2017	7 de febrero de 2017		

	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
55	PTM070926H53	PETRO TÉCNICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32148 de fecha 12 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de septiembre de 2017	19 de septiembre de 2017
56	PVD140123CE0	PVDREAM, S.A. DE C.V.	500-34-00-01-01-2017-5881 de fecha 23 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"					25 de agosto de 2017	28 de agosto de 2017
57	QDA090429SV1	SIGNAN SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-34-00-01-01-2017-5937 de fecha 23 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"					24 de agosto de 2017	25 de agosto de 2017
58	RAC120222CG7	RESPONSE ACTIVE, S.A. DE C.V.	500-22-00-05-04-2017-15178 de fecha 12 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2"			27 de septiembre de 2017	28 de septiembre de 2017		
59	REA120521BC2	RECURSOS EMPRESARIALES AL COMERCIO EXTERIOR, S. DE R.L. DE C.V.	500-57-00-05-01-2017-003276 de fecha 2 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					7 de agosto de 2017	8 de agosto de 2017
60	ROCS820612NM6	RODRÍGUEZ COBOS SERGIO ARMANDO	500-18-00-04-02-2017-5174 de fecha 15 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1"					16 de agosto de 2017	17 de agosto de 2017
61	SAVE730223GR7	SÁNCHEZ VEGA ESTELA	500-63-00-04-02-2017-7233 de fecha 16 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"	11 de julio de 2017	17 de agosto de 2017				
62	SCE101012PY9	SERVICIOS EN CONSULTORÍA EMPRESARIAL, S.C.P.	500-69-00-03-00-2017-27724 de fecha 11 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"	13 de septiembre de 2017	6 de octubre de 2017				
63	SCO090909NS7	STEFNA CONSULTING, S.A. DE C.V.	500-36-06-04-01-2017-9145 de fecha 13 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	12 de abril de 2017	11 de mayo de 2017				
64	SCO140320DZ6	SHILAB CONFECCIONISTAS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16391 de fecha 1 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica			17 de agosto de 2017	18 de agosto de 2017		
65	SLE060906DR9	SOLUCIONES LABORALES EJECUTIVAS, S.A. DE C.V.	500-32-00-06-01-2016-42774 de fecha 11 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					1 de diciembre de 2016	2 de diciembre de 2016
66	SMA091218PY5	SERVICIO Y MANTENIMIENTO DE ASCENSORES INDUSTRIALES Y NEGOCIOS, S.A. DE C.V.	500-31-00-05-01-2017-2282 de fecha 24 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"					1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
67	SPS121108KZA	SERVICIOS PROFESIONALES SUSET, S.A. DE C.V.	500-32-00-07-02-2016-43467 de fecha 2 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	23 de enero de 2017	16 de febrero de 2017				
68	SSE111114LS3	COMPAÑÍA SANAGORA DE SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2017-004042 de fecha 23 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					29 de junio de 2017	30 de junio de 2017
69	TBU070709819	THOBLING BUILDINGS, S.A. DE C.V.	500-49-00-05-00-2016-009294 de fecha 10 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"					12 de octubre de 2016	13 de octubre de 2016
70	TEL130206BG3	TELLUSRA, S.A. DE C.V.	500-22-00-05-02-2017-5114 de fecha 4 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2"	15 de agosto de 2017	7 de septiembre de 2017				
71	TEMY741004RL3	TENA MARTÍNEZ YECICA FRANCISCA	500-02-00-2014-8358 de fecha 24 de marzo de 2014	Administración Central de Análisis Técnico Fiscal	4 de abril de 2014	2 de mayo de 2014				
72	TEN140124TP1	TRUEKE ENOK, S.A. DE C.V.	500-31-00-05-02-2016-27500 de fecha 23 de septiembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"					26 de septiembre de 2016	27 de septiembre de 2016
73	TITM770625BXA	TRIANA TORRES MIGUEL ÁNGEL	500-22-00-05-04-2017-10559 de fecha 24 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2"					30 de agosto de 2017	31 de agosto de 2017
74	TOMY8707065EA	TORRES MUNGUÍA YESSICA	500-29-00-04-01-2017-7878 de fecha 13 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1"					13 de octubre de 2017	16 de octubre de 2017
75	ZTE090204SX1	ZETTING TECHNOLOGIES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32137 de fecha 12 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					18 de septiembre de 2017	19 de septiembre de 2017

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

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en la página de internet del Servicio de Administración Tributaria	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AAA1502061S0	ACUESY ASESORÍA ACUICOLA ESPECIALIZADA DE YUCATÁN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de septiembre de 2017	19 de septiembre de 2017
2	ACA120314FQ5	SOCIEDAD AGROPECUARIA CASEREES, S. DE R.L.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
3	ACA141013GI8	ANDA CONSULTORES AGENCIA NACIONAL DE DESARROLLO AGROPECUARIO, S.C.	500-05-2017-16356 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de agosto de 2017	2 de agosto de 2017
4	ACO130729HHA	ADEVA CONSULTING, S.C.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
5	AIM151110H23	ADMINISTRADORA INTEGRAL MAKATUIDI, S.C.P.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
6	AIRC790905AD6	ARRIAGA RODRÍGUEZ MARÍA DEL CARMEN YESENIA	500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de octubre de 2016	4 de octubre de 2016
7	AMP150805MU5	ALIMENTOS DEL MAR PACÍFICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
8	ASA9912136C3	AGRÍCOLA SAKATA, S.P.R. DE R.L.	500-05-2014-3798 de fecha 09 de enero de 2014	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de enero de 2014	13 de enero de 2014
9	AVE100119PK9	ADMINISTRACIÓN 24, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de julio de 2017	4 de julio de 2017
10	BGO110913BD2	BUSTILLOS GOLD, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
11	BIOA811214FR2	BRITO OCAMPO ABEL	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2016	2 de diciembre de 2016
12	CBE1212048B9	CONSULTORÍA BELIW, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2017	2 de febrero de 2017
13	CCC0708061N2	CONSORCIO CONSTRUCTOR CALLI, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2017	2 de febrero de 2017
14	CCE1408286F2	COMERCIALIZADORA CHETOWSKY, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
15	CCI120602GF5	CONSORCIO CONSTRUCTOR INMOBILIARIO ALDEA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
16	CCO101203UR3	COFIDI CONSULTING, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
17	CCP130215R22	CONSTRUCTORA COMERCIAL EL PARACHICO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de julio de 2017	4 de julio de 2017
18	CDI140328NX2	COMERCIALIZADORA Y DESARROLLADORA IDEAL, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2016	3 de noviembre de 2016
19	CEE120418UX0	CULTURA EMPRESARIAL EJECUTIVA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2017	2 de junio de 2017
20	CGS1208292N3	CUENTAS Y GASTOS SUCURSAL MORELIA, S.C.	500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de septiembre de 2017	19 de septiembre de 2017
21	CIA130115I11	COMERCIALIZADORA INTEGRAL A&F DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de julio de 2017	4 de julio de 2017
22	CON0807282YA	CONSTRUNAH, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
23	CPY110413I37	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTOS YOVANA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
24	DCA100413838	DISTRIBUIDORA CAMU, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
25	DDS1303016K5	DESARROLLADORA DE SOLUCIONES DE NEGOCIOS DEL PACÍFICO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
26	DPA140312UC9	DESARROLLO PUBLICITARIO ADP, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
27	ECB120216ML2	EMPRESAS COSTA BRILLANTE, S. DE R.L.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
28	ECO130624B58	EDIFICACIONES COURRIER, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de julio de 2017	4 de julio de 2017
29	ECO13111164A	ESTRUCTURA CONSULTIVA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de julio de 2017	4 de julio de 2017
30	EEC1406139P4	ESTRUCTURA EMPRESARIAL DE LA COSTA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de julio de 2017	4 de julio de 2017
31	FOR060213N45	FORTALITIA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de septiembre de 2017	19 de septiembre de 2017
32	GCO130211FB1	GUZBO COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2017	2 de febrero de 2017
33	GEI091015D13	GRUPO EMPRESARIAL PARA LA INDUSTRIA TEXTIL Y DEL CALZADO, S.A. DE C.V.	500-05-2016-21479 de fecha 01 de julio de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de julio de 2016	4 de julio de 2016
34	GEP1106211B9	GOAR EMPRESA DE PUBLICIDAD CONGELADA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
35	GOVJ651111G82	GONZÁLEZ VALENCIA JOSÉ DE JESÚS	500-05-2017-16356 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de agosto de 2017	2 de agosto de 2017

	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
36	GRA090317I4	GRUPO RAVELI, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
37	GUOG770210QP3	GUERRERO OLIVAS GUADALUPE	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2016	3 de noviembre de 2016
38	HCA0701251T6	HUMAN LOS CABOS, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de enero de 2017	3 de enero de 2017
39	HEH080910H72	HOMO ESTRATEGIA HUMANA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2017	2 de junio de 2017
40	IBG120302IL8	ISAI BUSINESS GROUP, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
41	ICU070613952	IRRIGACIONES CUERVO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
42	INE050201R96	IP NETWORK, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
43	KOF1308154U5	KOFASUR LOGISTICA SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
44	LCS1208287R6	LÍNEA COMERCIAL DEL SUR, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2017	2 de febrero de 2017
45	LIO120720QA5	LOGÍSTICA DE IMPORTACIÓN O&O, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
46	MAT140519TK0	MANTENIMIENTO Y ASESORIA TECNOLÓGICA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
47	MCO120418RR0	MANEJO COMERCIAL OSIRIS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2017	2 de junio de 2017
48	NTO1204163P9	N.A.N TOTAL, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
49	OSO070918SC9	OUTCAN SOLUCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
50	PCA100514LV9	PMP CONSULTORES Y ASESORES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de julio de 2017	4 de julio de 2017
51	PCO121221AIA	PATMOS CONSULTORIA, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2016	2 de diciembre de 2016
52	PIA140328SU1	PUBLICIDAD E IMPRESOS AMEC, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
53	PNO040329S9A	PAYCON DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2016	2 de septiembre de 2016
54	PPH131223849	PROVEEDORA PHOENIX, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
55	PTM070926H53	PETRO TÉCNICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de septiembre de 2017	19 de septiembre de 2017
56	PVD140123CE0	PVDREAM, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
57	QDA090429SV1	SIGNAN SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
58	RAC120222CG7	RESPONSE ACTIVE, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
59	REA120521BC2	RECURSOS EMPRESARIALES AL COMERCIO EXTERIOR, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2017	2 de junio de 2017
60	ROCS820612NM6	RODRÍGUEZ COBOS SERGIO ARMANDO	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
61	SAVE730223GR7	SÁNCHEZ VEGA ESTELA	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
62	SCE101012PY9	SERVICIOS EN CONSULTORIA EMPRESARIAL, S.C.P.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
63	SCO090909NS7	STEFNA CONSULTING, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2017	2 de junio de 2017
64	SCO140320DZ6	SHILAB CONFECCIONISTAS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de septiembre de 2017	4 de septiembre de 2017
65	SLE060906DR9	SOLUCIONES LABORALES EJECUTIVAS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
66	SMA091218PY5	SERVICIO Y MANTENIMIENTO DE ASCENSORES INDUSTRIALES Y NEGOCIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de abril de 2017	4 de abril de 2017
67	SPS121108KZA	SERVICIOS PROFESIONALES SUSET, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2017	2 de marzo de 2017
68	SSE111114LS3	COMPANÍA SANAGORA DE SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16356 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de agosto de 2017	2 de agosto de 2017
69	TBU070709819	THOBLING BUILDINGS, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de noviembre de 2016	3 de noviembre de 2016
70	TEL130206BG3	TELLUSRA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
71	TEMY741004RL3	TENA MARTÍNEZ YECICA FRANCISCA	500-02-00-2014-1360 de fecha 30 de enero de 2014	Administración Central de Fiscalización Estratégica	04 de febrero de 2014	05 de febrero de 2014
72	TEN140124TP1	TRUEKE ENOK, S.A. DE C.V.	500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de octubre de 2016	4 de octubre de 2016
73	TITM770625BXA	TRIANA TORRES MIGUEL ÁNGEL	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de octubre de 2017	3 de octubre de 2017
74	TOMY8707065EA	TORRES MUNGUÍA YESSICA	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	31 de octubre de 2017	1 de noviembre de 2017
75	ZTE090204SX1	ZETTING TECHNOLOGIES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de septiembre de 2017	19 de septiembre de 2017

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

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio global de presunción	Autoridad emisora del oficio global de presunción	Fecha de notificación en el Diario Oficial de la Federación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AAA1502061S0	ACUESY ASESORIA ACUICOLA ESPECIALIZADA DE YUCATÁN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	20 de octubre de 2017	23 de octubre de 2017
2	ACA120314FQ5	SOCIEDAD AGROPECUARIA CASEREES, S. DE R.L.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
3	ACA141013GI8	ANDA CONSULTORES AGENCIA NACIONAL DE DESARROLLO AGROPECUARIO, S.C.	500-05-2017-16356 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de agosto de 2017	18 de agosto de 2017
4	ACO130729HHA	ADEVA CONSULTING, S.C.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
5	AIM151110H23	ADMINISTRADORA INTEGRAL MAKATUIDI, S.C.P.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
6	AIRC790905AD6	ARRIAGA RODRÍGUEZ MARÍA DEL CARMEN YESENIA	500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de octubre de 2016	13 de octubre de 2016
7	AMP150805MU5	ALIMENTOS DEL MAR PACÍFICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
8	ASA9912136C3	AGRICOLA SAKATA, S.P.R. DE R.L.	500-05-2014-3997 de fecha 14 de enero de 2014	Administración Central de Fiscalización Estratégica	23 de enero de 2014	24 de enero de 2014
9	AVE100119PK9	ADMINISTRACIÓN 24, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	13 de julio de 2017	14 de julio de 2017
10	BGO110913BD2	BUSTILLOS GOLD, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
11	BIOA811214FR2	BRITO OCAMPO ABEL	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de diciembre de 2016	16 de diciembre de 2016
12	CBE1212048B9	CONSULTORÍA BELIW, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de febrero de 2017	17 de febrero de 2017
13	CCC0708061N2	CONSORCIO CONSTRUCTOR CALLI, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de febrero de 2017	17 de febrero de 2017
14	CCE1408286F2	COMERCIALIZADORA CHETOWSKY, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
15	CCI120602GF5	CONSORCIO CONSTRUCTOR INMOBILIARIO ALDEA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
16	CCO101203UR3	COFIDI CONSULTING, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017
17	CCP130215R22	CONSTRUCTORA COMERCIAL EL PARACHICO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	13 de julio de 2017	14 de julio de 2017
18	CDI140328NX2	COMERCIALIZADORA Y DESARROLLADORA IDEAL, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de noviembre de 2016	17 de noviembre de 2016
19	CEE120418UX0	CULTURA EMPRESARIAL EJECUTIVA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
20	CGS1208292N3	CUENTAS Y GASTOS SUCURSAL MORELIA, S.C.	500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	20 de octubre de 2017	23 de octubre de 2017
21	CIA130115I11	COMERCIALIZADORA INTEGRAL A&F DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	13 de julio de 2017	14 de julio de 2017
22	CON0807282YA	CONSTRUNAH, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
23	CPY110413I37	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTOS YOVANA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017
24	DCA100413838	DISTRIBUIDORA CAMU, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017
25	DDS1303016K5	DESARROLLADORA DE SOLUCIONES DE NEGOCIOS DEL PACÍFICO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
26	DPA140312UC9	DESARROLLO PUBLICITARIO ADP, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
27	ECB120216ML2	EMPRESAS COSTA BRILLANTE, S. DE R.L.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
28	ECO130624B58	EDIFICACIONES COURRIER, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	13 de julio de 2017	14 de julio de 2017
29	ECO13111164A	ESTRUCTURA CONSULTIVA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	13 de julio de 2017	14 de julio de 2017
30	EEC1406139P4	ESTRUCTURA EMPRESARIAL DE LA COSTA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	13 de julio de 2017	14 de julio de 2017
31	FOR060213N45	FORTALITIA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	20 de octubre de 2017	23 de octubre de 2017
32	GCO130211FB1	GUZBO COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de febrero de 2017	17 de febrero de 2017
33	GEI091015D13	GRUPO EMPRESARIAL PARA LA INDUSTRIA TEXTIL Y DEL CALZADO, S.A. DE C.V.	500-05-2016-21479 de fecha 01 de julio de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	4 de agosto de 2016	5 de agosto de 2016
34	GEP1106211B9	GOAR EMPRESA DE PUBLICIDAD CONGELADA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017
35	GOVJ651111G82	GONZÁLEZ VALENCIA JOSÉ DE JESÚS	500-05-2017-16356 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de agosto de 2017	18 de agosto de 2017
36	GRA090317I14	GRUPO RAVELI, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017

	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
37	GUOG770210QP3	GUERRERO OLIVAS GUADALUPE	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de noviembre de 2016	17 de noviembre de 2016
38	HCA0701251T6	HUMAN LOS CABOS, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38728 de fecha 16 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de enero de 2017	20 de enero de 2017
39	HEH080910H72	HOMO ESTRATEGIA HUMANA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
40	IBG120302IL8	ISAI BUSINESS GROUP, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
41	ICU070613952	IRRIGACIONES CUERVO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
42	INE050201R96	IP NETWORK, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
43	KOF1308154U5	KOFASUR LOGISTICA SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
44	LCS1208287R6	LÍNEA COMERCIAL DEL SUR, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-2457 de fecha 1 de febrero de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de febrero de 2017	17 de febrero de 2017
45	LIO120720QA5	LOGÍSTICA DE IMPORTACIÓN O&O, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
46	MAT140519TK0	MANTENIMIENTO Y ASESORIA TECNOLÓGICA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
47	MCO120418RR0	MANEJO COMERCIAL OSIRIS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
48	NT01204163P9	N.A.N TOTAL, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
49	OSO070918SC9	OUTCAN SOLUCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
50	PCA100514LV9	PMP CONSULTORES Y ASESORES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16234 de fecha 30 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	13 de julio de 2017	14 de julio de 2017
51	PCO121221AIA	PATMOS CONSULTORIA, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38710 de fecha 01 de diciembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de diciembre de 2016	16 de diciembre de 2016
52	PIA140328SU1	PUBLICIDAD E IMPRESOS AMEC, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
53	PNO040329S9A	PAYCON DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	500-05-2016-32291 de fecha de 1 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de septiembre de 2016	13 de septiembre de 2016
54	PPH131223849	PROVEEDORA PHOENIX, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017
55	PTM070926H53	PETRO TÉCNICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	20 de octubre de 2017	23 de octubre de 2017
56	PVD140123CE0	PVDREAM, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
57	QDA090429SV1	SIGNAN SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
58	RAC120222CG7	RESPONSE ACTIVE, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
59	REA120521BC2	RECURSOS EMPRESARIALES AL COMERCIO EXTERIOR, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
60	ROCS820612NM6	RODRÍGUEZ COBOS SERGIO ARMANDO	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
61	SAVE730223GR7	SÁNCHEZ VEGA ESTELA	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
62	SCE101012PY9	SERVICIOS EN CONSULTORIA EMPRESARIAL, S.C.P.	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
63	SCO090909NS7	STEFNA CONSULTING, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16140 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de junio de 2017	13 de junio de 2017
64	SCO140320DZ6	SHILAB CONFECCIONISTAS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32098 de fecha 29 de agosto de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de septiembre de 2017	25 de septiembre de 2017
65	SLE060906DR9	SOLUCIONES LABORALES EJECUTIVAS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
66	SMA091218PY5	SERVICIO Y MANTENIMIENTO DE ASCENSORES INDUSTRIALES Y NEGOCIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2630 de fecha 31 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de abril de 2017	26 de abril de 2017
67	SPS121108KZA	SERVICIOS PROFESIONALES SUSET, S.A. DE C.V.	500-05-2017-2521 de fecha 1 de marzo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2017	15 de marzo de 2017
68	SSE111114LS3	COMPAÑÍA SANAGORA DE SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16356 de fecha 14 de julio de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de agosto de 2017	18 de agosto de 2017
69	TBU070709819	THOBLING BUILDINGS, S.A. DE C.V.	500-05-2016-38655 de fecha 01 de noviembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	16 de noviembre de 2016	17 de noviembre de 2016
70	TEL130206BG3	TELLUSRA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
71	TEMY741004RL3	TENA MARTÍNEZ YECICA FRANCISCA	500-02-00-2014-1361 de fecha 30 de enero de 2014	Administración Central de Fiscalización Estratégica	11 de febrero de 2014	12 de febrero de 2014
72	TEN140124TP1	TRUEKE ENOK, S.A. DE C.V.	500-05-2016-36420 de fecha 30 de septiembre de 2016	Administración Central de Fiscalización Estratégica	12 de octubre de 2016	13 de octubre de 2016
73	TITM770625BXA	TRIANA TORRES MIGUEL ÁNGEL	500-05-2017-32226 de fecha 29 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	17 de octubre de 2017	18 de octubre de 2017
74	TOMY870706SEA	TORRES MUNGUÍA YESSICA	500-05-2017-38633 de fecha 31 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de noviembre de 2017	16 de noviembre de 2017
75	ZTE090204SX1	ZETTING TECHNOLOGIES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-32156 de fecha 18 de septiembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	20 de octubre de 2017	23 de octubre de 2017

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

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de resolución definitiva	Autoridad emisora de la resolución definitiva	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AAA1502061S0	ACUESY ASESORÍA ACUICOLA ESPECIALIZADA DE YUCATÁN, S.A. DE C.V.	500-69-00-03-00-2017-34281 de fecha 22 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					23 de noviembre de 2017	24 de noviembre de 2017
2	ACA120314FQ5	SOCIEDAD AGROPECUARIA CASEREES, S. DE R.L.	500-05-08-2018-557 de fecha 16 de enero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					22 de enero de 2018	23 de enero de 2018
3	ACA141013G18	ANDA CONSULTORES AGENCIA NACIONAL DE DESARROLLO AGROPECUARIO, S.C.	500-70-00-07-02-2017-10058 de fecha 13 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					20 de octubre de 2017	23 de octubre de 2017
4	ACO130729HHA	ADEVA CONSULTING, S.C.	500-63-00-04-02-2017-12739 de fecha 1 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"					18 de enero de 2018	19 de enero de 2018
5	AIM151110H23	ADMINISTRADORA INTEGRAL MAKATUIDI, S.C.P.	500-69-00-03-00-2018-00295 de fecha 10 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					17 de enero de 2018	18 de enero de 2018
6	AIRC790905AD6	ARRIAGA RODRÍGUEZ MARÍA DEL CARMEN YESENIA	500-28-00-04-00-2017-07069 de fecha 23 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"					14 de diciembre de 2017	15 de diciembre de 2017
7	AMP150805MU5	ALIMENTOS DEL MAR PACÍFICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-12-00-01-00-2017-10391 de fecha 6 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"					13 de noviembre de 2017	14 de noviembre de 2017
8	ASA9912136C3	AGRÍCOLA SAKATA, S.P.R. DE R.L.	500-05-2017-38857 de fecha 22 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					11 de enero de 2018	12 de enero de 2018
9	AVE100119PK9	ADMINISTRACIÓN 24, S.A. DE C.V.	500-43-03-07-03-2017-8940 de fecha 14 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					18 de diciembre de 2017	19 de diciembre de 2017
10	BGO110913BD2	BUSTILLOS GOLD, S. DE R.L. DE C.V.	500-21-00-04-02-2017-1701 de fecha 11 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"					28 de abril de 2017	2 de mayo de 2017
11	BIOA811214FR2	BRITO OCAMPO ABEL	500-28-00-04-00-2017-07054 de fecha 25 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"					5 de diciembre de 2017	6 de diciembre de 2017
12	CBE1212048B9	CONSULTORÍA BELIW, S.A. DE C.V.	500-26-00-05-02-2017-04840 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "3"					8 de junio de 2017	9 de junio de 2017
13	CCC0708061N2	CONSORCIO CONSTRUCTOR CALLI, S.A. DE C.V.	500-28-00-04-00-2017-07050 de fecha 25 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"					11 de diciembre de 2017	12 de diciembre de 2017
14	CCE1408286F2	COMERCIALIZADORA CHETOWSKY, S.A. DE C.V.	500-63-00-04-02-2017-12883 de fecha 14 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"					24 de enero de 2018	25 de enero de 2018
15	CCI120602GF5	CONSORCIO CONSTRUCTOR INMOBILIARIO ALDEA, S.A. DE C.V.	500-69-00-03-00-2018-00867 de fecha 18 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					19 de enero de 2018	22 de enero de 2018
16	CCO101203UR3	COFIDI CONSULTING, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2017-006588 de fecha 23 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"					24 de noviembre de 2017	27 de noviembre de 2017
17	CCP130215R22	CONSTRUCTORA COMERCIAL EL PARACHICO, S.A. DE C.V.	500-19-00-04-03-2017-12015 de fecha 22 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"					25 de septiembre de 2017	26 de septiembre de 2017
18	CDI140328NX2	COMERCIALIZADORA Y DESARROLLADORA IDEAL, S.A. DE C.V.	500-21-00-06-03-2017-789 de fecha 16 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "1"			22 de febrero de 2017	23 de febrero de 2017		

	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
19	CEE120418UX0	CULTURA EMPRESARIAL EJECUTIVA, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-03-2017-31544 de fecha 25 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					3 de noviembre de 2017	6 de noviembre de 2017
20	CGS1208292N3	CUENTAS Y GASTOS SUCURSAL MORELIA, S.C.	500-36-06-01-01-2017-45764 de fecha 21 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					28 de noviembre de 2017	29 de noviembre de 2017
21	CIA130115II1	COMERCIALIZADORA INTEGRAL A&F DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-30-2017-05866 de fecha 24 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "1"			19 de diciembre de 2017	20 de diciembre de 2017		
22	CON0807282YA	CONSTRUNAH, S.A. DE C.V.	500-69-00-03-00-2017-32983 de fecha 6 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					8 de noviembre de 2017	9 de noviembre de 2017
23	CPY110413I37	CONSTRUCCIONES Y PAVIMENTOS YOVANA, S.A. DE C.V.	500-28-00-04-00-2017-07771 de fecha 28 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"					4 de diciembre de 2017	5 de diciembre de 2017
24	DCA100413838	DISTRIBUIDORA CAMU, S.A. DE C.V.	500-32-00-07-02-2017-17302 de fecha 1 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					2 de junio de 2017	5 de junio de 2017
25	DDS1303016K5	DESARROLLADORA DE SOLUCIONES DE NEGOCIOS DEL PACÍFICO, S.A. DE C.V.	500-54-00-05-01-2018-0002 de fecha 8 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"					12 de enero de 2018	15 de enero de 2018
26	DPA140312UC9	DESARROLLO PUBLICITARIO ADP, S.A. DE C.V.	500-72-03-01-2017-23581 de fecha 20 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"			15 de enero de 2018	16 de enero de 2018		
27	ECB120216ML2	EMPRESAS COSTA BRILLANTE, S. DE R.L.	500-05-2018-540 de fecha 10 de enero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					16 de enero de 2018	17 de enero de 2018
28	ECO130624B58	EDIFICACIONES COURRIER, S.A. DE C.V.	500-51-00-07-01-2017-0024264 de fecha 11 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"			11 de enero de 2018	12 de enero de 2018		
29	ECO13111164A	ESTRUCTURA CONSULTIVA, S.A. DE C.V.	500-51-00-07-01-2017-0024090 de fecha 10 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"	30 de noviembre 2017	8 de enero de 2018				
30	EEC1406139P4	ESTRUCTURA EMPRESARIAL DE LA COSTA, S.A. DE C.V.	500-34-00-01-01-2017-6789 de fecha 4 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"					11 de octubre de 2017	12 de octubre de 2017
31	FOR060213N45	FORTALITIA, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38744 de fecha 29 de noviembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					30 de noviembre de 2017	1 de diciembre de 2017
32	GCO130211FB1	GUZBO COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	500-27-00-03-02-2017-7082 de fecha 9 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"			30 de octubre de 2017	31 de octubre de 2017		
33	GEI091015D13	GRUPO EMPRESARIAL PARA LA INDUSTRIA TEXTIL Y DEL CALZADO, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-03-2016-42952 de fecha 17 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"			2 de diciembre de 2016	5 de diciembre de 2016		
34	GEP1106211B9	GOAR EMPRESA DE PUBLICIDAD CONGELADA, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2017-006617 de fecha 15 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"					18 de diciembre de 2017	19 de diciembre de 2017
35	GOVJ651111G82	GONZÁLEZ VALENCIA JOSÉ DE JESÚS	500-05-2017-38832 de fecha 20 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					8 de enero de 2018	9 de enero de 2018
36	GRA090317II4	GRUPO RAVELI, S.A. DE C.V.	500-05-2018-567 de fecha 19 de enero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					26 de enero de 2018	29 de enero de 2018
37	GUOG770210QP3	GUERRERO OLIVAS GUADALUPE	500-28-00-04-00-2017-07429 de fecha 15 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "2"					17 de noviembre de 2017	21 de noviembre de 2017

	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
38	HCA0701251T6	HUMAN LOS CABOS, S.A. DE C.V.	500-65-00-05-04-2017-6835 de fecha 27 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"					4 de mayo de 2017	8 de mayo de 2017
39	HEH080910H72	HOMO ESTRATEGIA HUMANA, S.A. DE C.V.	500-36-06-04-03-2017-1171 de fecha 16 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"					23 de enero de 2018	24 de enero de 2018
40	IBG120302IL8	ISAI BUSINESS GROUP, S.A. DE C.V.	500-57-00-04-03-2017-007542 de fecha 28 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"			30 de noviembre de 2017	1 de diciembre de 2017		
41	ICU070613952	IRRIGACIONES CUERVO, S.A. DE C.V.	500-31-00-06-01-2017-1627 de fecha 22 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"					11 de enero de 2018	12 de enero de 2018
42	INE050201R96	IP NETWORK, S.A. DE C.V.	500-41-00-01-01-2017-19316 de fecha 14 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					10 de enero de 2018	11 de enero de 2018
43	KOF1308154U5	KOFASUR LOGÍSTICA SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-560 de fecha 17 de enero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica			24 de enero de 2018	25 de enero de 2018		
44	LCS1208287R6	LÍNEA COMERCIAL DEL SUR, S. DE R.L. DE C.V.	500-57-00-05-01-2017-005386 de fecha 8 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					14 de agosto de 2017	15 de agosto de 2017
45	LIO120720QA5	LOGÍSTICA DE IMPORTACIÓN O&O, S.A. DE C.V.	500-73-04-10-36-2017-14606 de fecha 28 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "3"					30 de noviembre de 2017	1 de diciembre de 2017
46	MAT140519TK0	MANTENIMIENTO Y ASESORÍA TECNOLÓGICA, S.A. DE C.V.	500-14-00-03-00-2017-11908 de fecha 14 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"					14 de diciembre de 2017	15 de diciembre de 2017
47	MCO120418RR0	MANEJO COMERCIAL OSIRIS, S.A. DE C.V.	500-72-01-01-01-2017-31217 de fecha 27 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "2"					8 de noviembre de 2017	9 de noviembre de 2017
48	NT01204163P9	N.A.N TOTAL, S.A. DE C.V.	500-63-00-04-02-2017-12740 de fecha 1 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"					16 de enero de 2018	17 de enero de 2018
49	OSO070918SC9	OUTCAN SOLUCIONES, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38740 de fecha 29 de noviembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de noviembre de 2017	22 de diciembre de 2017				
50	PCA100514LV9	PMP CONSULTORES Y ASESORES, S.A. DE C.V.	500-43-03-07-03-2017-8916 de fecha 12 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"			15 de diciembre de 2017	18 de diciembre de 2017		
51	PCO121221AIA	PATMOS CONSULTORÍA, S.A. DE C.V.	500-26-00-05-02-2017-05201 de fecha 15 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "3"					21 de junio de 2017	22 de junio de 2017
52	PIA140328SU1	PUBLICIDAD E IMPRESOS AMEC, S. DE R.L. DE C.V.	500-69-00-03-00-2017-36231 de fecha 14 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					21 de diciembre de 2017	22 de diciembre de 2017
53	PNO040329S9A	PAYCON DEL NOROESTE, S.A. DE C.V.	500-54-00-05-01-2017-5576 de fecha 6 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"					8 de diciembre de 2017	11 de diciembre de 2017
54	PPH131223849	PROVEEDORA PHOENIX, S.A. DE C.V.	500-42-00-04-01-2017-9200 de fecha 21 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"			18 de enero de 2018	19 de enero de 2018		
55	PTM070926H53	PETRO TÉCNICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-5829 de fecha 25 de enero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					30 de enero de 2018	31 de enero de 2018
56	PVD140123CE0	PVDREAM, S.A. DE C.V.	500-34-00-01-01-2017-7863 de fecha 23 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"					23 de noviembre de 2017	24 de noviembre de 2017

	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
57	QDA090429SV1	SIGNAN SERVICIOS, S. DE R.L. DE C.V.	500-34-00-01-01-2017-7886 de fecha 22 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"					24 de noviembre de 2017	27 de noviembre de 2017
58	RAC120222CG7	RESPONSE ACTIVE, S.A. DE C.V.	500-22-00-05-04-2017-22407 de fecha 11 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2"			29 de enero de 2018	30 de enero de 2018		
59	REA120521BC2	RECURSOS EMPRESARIALES AL COMERCIO EXTERIOR, S. DE R.L. DE C.V.	500-57-00-05-01-2017-005348 de fecha 2 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					7 de agosto de 2017	8 de agosto de 2017
60	ROCS820612NM6	RODRÍGUEZ COBOS SERGIO ARMANDO	500-18-00-04-02-2017-7346 de fecha 16 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1"					17 de noviembre de 2017	21 de noviembre de 2017
61	SAVE730223GR7	SÁNCHEZ VEGA ESTELA	500-63-00-04-02-2017-11836 de fecha 16 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"			27 de noviembre de 2017	28 de noviembre de 2017		
62	SCE101012PY9	SERVICIOS EN CONSULTORIA EMPRESARIAL, S.C.P.	500-69-00-03-00-2017-36229 de fecha 14 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"					21 de diciembre de 2017	22 de diciembre de 2017
63	SCO090909NS7	STEFNA CONSULTING, S.A. DE C.V.	500-36-06-04-01-2017-45874 de fecha 10 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	06 de diciembre de 2017	12 de enero de 2018				
64	SCO140320DZ6	SHILAB CONFECCIONISTAS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38811 de fecha 18 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica					20 de diciembre de 2017	21 de diciembre de 2017
65	SLE060906DR9	SOLUCIONES LABORALES EJECUTIVAS, S.A. DE C.V.	500-32-00-06-01-2017-31185 de fecha 5 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	30 de noviembre de 2017	8 de enero de 2018				
66	SMA091218PY5	SERVICIO Y MANTENIMIENTO DE ASCENSORES INDUSTRIALES Y NEGOCIOS, S.A. DE C.V.	500-31-00-05-01-2017-1629 de fecha 22 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"					8 de enero de 2018	9 de enero de 2018
67	SPS121108KZA	SERVICIOS PROFESIONALES SUSET, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-02-2017-27398 de fecha 25 de agosto de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					31 de agosto de 2017	1 de septiembre de 2017
68	SSE111114LS3	COMPAÑÍA SANAGORA DE SERVICIOS, S.A. DE C.V.	500-57-00-05-01-2017-006959 de fecha 27 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tabasco "1"					3 de noviembre de 2017	6 de noviembre de 2017
69	TBU070709819	THOBLING BUILDINGS, S.A. DE C.V.	500-49-00-05-00-2017-009642 de fecha 15 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"					15 de diciembre de 2017	18 de diciembre de 2017
70	TEL130206BG3	TELLUSRA, S.A. DE C.V.	500-22-00-05-02-2017-4011 de fecha 18 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2"					22 de enero de 2018	23 de enero de 2018
71	TEMY741004RL3	TENA MARTÍNEZ YECICA FRANCISCA	500-02-2016-41135 de fecha 14 de diciembre de 2016	Administración Central de Análisis Técnico Fiscal	05 de diciembre de 2017	11 de enero de 2018				
72	TEN140124TP1	TRUEKE ENOK, S.A. DE C.V.	500-31-00-05-02-2017-1619 de fecha 21 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"					11 de enero de 2018	12 de enero de 2018
73	TITM770625BXA	TRIANA TORRES MIGUEL ÁNGEL	500-22-00-05-04-2017-22442 de fecha 20 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chihuahua "2"					10 de enero de 2018	11 de enero de 2018
74	TOMY8707065EA	TORRES MUNGUÍA YESSICA	500-29-00-04-01-2017-9151 de fecha 15 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Hidalgo "1"					15 de diciembre de 2017	18 de diciembre de 2017
75	ZTE090204SX1	ZETTING TECHNOLOGIES, S.A. DE C.V.	500-05-2018-578 de fecha 23 de enero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					24 de enero de 2018	25 de enero de 2018

OFICIO mediante el cual se modifica la autorización otorgada a Atradius Seguros de Crédito, S.A., para operar como institución de seguros.

Al margen un sello con el Escudo Nacional, que dice: Estados Unidos Mexicanos.- Secretaría de Hacienda y Crédito Público.- Comisión Nacional de Seguros y Fianzas.- Presidencia.- Vicepresidencia Jurídica.- Dirección General Jurídica Consultiva y de Intermediarios.- Dirección Consultiva.- Subdirección Consultiva.- Expediente: C00.411.13.2.1-S0007"15".- Oficio No. 06-C00-41100/69460.

ASUNTO: Se modifica la autorización otorgada a Atradius Seguros de Crédito, S.A.

ATRADIUS SEGUROS DE CRÉDITO, S.A.

Avenida Miguel Ángel de Quevedo 696
Col. Villa Coyoacán
Coyoacán
04000, Ciudad de México

At'n: Sr. René Guido Gamboa Boehm

Apoderado Legal

El Gobierno Federal a través de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, y previo Acuerdo de su Junta de Gobierno, con fundamento en los artículos 11, 75, 369, fracción II, 370, último párrafo, y 372, fracción XLI, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, así como en los artículos 6 y 9 del Reglamento Interior de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, emite las presentes Resoluciones en atención a los siguientes Antecedentes y Considerandos:

ANTECEDENTES

1. Atradius Seguros de Crédito, fue autorizada por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para funcionar y operar como institución de seguros, a través del Oficio 102-E-366-DGSV-I-B-a-744 del 8 de febrero de 1991. Dicha autorización fue modificada por última vez mediante Oficio 366-IV-B-1804/07 de 7 de noviembre de 2007.
2. Con escritos de 14 de julio y 26 de agosto de 2015, 9 de diciembre de 2016 y 19 de mayo de 2017, el Sr. René Guido Gamboa Boehm, en su carácter de apoderado legal de Atradius Seguros de Crédito, S.A., solicitó la aprobación de esta Comisión para llevar a cabo la modificación integral de los estatutos sociales de dicha institución, conforme al proyecto de acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas, adjunto a la solicitud de referencia.
3. Mediante Oficio 06-C00-41100/60844 de 30 de octubre de 2017, esta Comisión aprobó la modificación integral de los estatutos sociales de Atradius Seguros de Crédito, S.A., en los términos acordados en la protocolización del acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas de 24 de abril de 2017, contenida en el instrumento público número 146,819 de 18 de mayo de 2017, otorgado ante la fe del Lic. Ignacio Soto Borja y Anda, titular de la Notaría Pública 129 de la Ciudad de México, inscrito en el Registro Público de la Propiedad y de Comercio, bajo el folio mercantil 26495* de 22 de agosto de 2017.
4. Derivado de lo expuesto en los Antecedentes 2 y 3, la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas presentó ante el Comité de Autorizaciones de dicha Comisión, la propuesta de modificación de las bases de la autorización de Atradius Seguros de Crédito, S.A., a efecto de que se actualice la denominación de la sede del domicilio social de esa institución, sustituyendo las palabras "Distrito Federal" por las de "Ciudad de México", de conformidad con el "Decreto por el que se declaran reformadas y derogadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en materia de la reforma política de la Ciudad de México", publicado en el Diario Oficial de la Federación del 29 de enero de 2016, así como la modificación relativa a la cuantía del capital social con que cuenta, a fin de que señale que su capital deberá ser expresado en Unidades de Inversión y ser cubierto en moneda nacional, tal como lo ordena el artículo 49, párrafo primero, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas.
5. La modificación señalada fue sometida a la consideración de la Junta de Gobierno de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas en su sesión 198 de 14 de diciembre de 2017, la cual, tomando en consideración la opinión favorable emitida por el Comité de Autorizaciones de la misma Comisión, acordó lo siguiente:

«**ÚNICO.-** Se **MODIFICAN** las bases de la autorización otorgada a Atradius Seguros de Crédito, S.A., a efecto de reflejar las modificaciones realizadas en los estatutos sociales de dicha institución que a continuación se describen:

«a) Sustituir de su domicilio social las palabras “Distrito Federal” por la de “Ciudad de México”.

«b) Eliminar la referencia al monto del capital de dicha institución de seguros, sustituyéndola por una redacción que establezca que la institución deberá contar con el capital mínimo pagado que se determine para el año de que se trate, por cada operación o ramo que tenga autorizados, el cual deberá ser expresado en Unidades de Inversión y cubrirse en moneda nacional, tal como lo ordena el artículo 49, párrafo primero, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas.

«Lo anterior de conformidad con lo previsto en el artículo 369, fracción II, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas.»

CONSIDERANDO

PRIMERO.- Que el artículo 369, fracción II, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, prevé que es competencia de la Junta de Gobierno de esta Comisión, entre otros, modificar las autorizaciones para organizarse, operar y funcionar como institución de seguros.

SEGUNDO.- Que derivado de la resolución vertida en el citado Oficio 06-C00-41100/60844 de 30 de octubre de 2017, se deben modificar los términos de la autorización otorgada a esa institución de seguros.

Atento a lo anterior, se emiten las siguientes:

RESOLUCIONES

PRIMERA.- Se modifican el Proemio, los Artículos Primero y Tercero, Bases II y III, de la autorización otorgada a Atradius Seguros de Crédito, S.A., para que opere como institución de seguros, quedando las partes señaladas en los siguientes términos:

«AUTORIZACIÓN QUE OTORGA EL GOBIERNO FEDERAL A ATRADIUS SEGUROS DE CRÉDITO, S.A., PARA ORGANIZARSE Y FUNCIONAR COMO INSTITUCIÓN DE SEGUROS FILIAL DE ATRADIUS TRADE CREDIT INSURANCE, INC., INSTITUCIÓN FINANCIERA DEL EXTERIOR, A TRAVÉS DE ATRADIUS CREDIT INSURANCE AGENCY, INC., SOCIEDAD RELACIONADA, DE MARYLAND Y DELAWARE, ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA, RESPECTIVAMENTE, EN LOS TÉRMINOS SIGUIENTES:

«ARTÍCULO PRIMERO.- En uso de la facultad que conferían los artículos 5º y 33-C de la abrogada Ley General de Instituciones y Sociedades Mutualistas de Seguros a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y que a partir del 4 de abril de 2015, confieren los artículos 11 y 75 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas a la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, se otorga autorización a Atradius Seguros de Crédito, S.A., para que opere como institución de seguros filial de Atradius Trade Credit Insurance, Inc., institución financiera del exterior, a través de Atradius Credit Insurance Agency, Inc., sociedad relacionada, de Maryland y Delaware, Estados Unidos de América, respectivamente.

«...

«ARTÍCULO TERCERO.- La institución de seguros filial se sujetará a las disposiciones de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, así como a las que deriven de la misma, a la Ley General de Sociedades Mercantiles, y a las demás leyes que le sean aplicables y, en particular, a las siguientes bases:

«...

«II.- La institución de seguros filial deberá contar con el capital mínimo pagado que se determine para el año de que se trate, por cada operación o ramo, que tenga autorizados, expresado en Unidades de Inversión y que deberá cubrir en moneda nacional, tal como lo ordena el artículo 49, párrafo primero, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas.

«III. El domicilio social de la institución de seguros filial será la Ciudad de México.

«...».

SEGUNDA.- La autorización otorgada a Atradius Seguros de Crédito, S.A., para organizarse y operar como institución de seguros, después de la modificación señalada en el Resolutivo anterior, queda íntegramente en los siguientes términos:

«AUTORIZACIÓN QUE OTORGA EL GOBIERNO FEDERAL A ATRADIUS SEGUROS DE CRÉDITO, S.A., PARA ORGANIZARSE Y FUNCIONAR COMO INSTITUCIÓN DE SEGUROS FILIAL DE ATRADIUS TRADE CREDIT INSURANCE, INC., INSTITUCIÓN FINANCIERA DEL EXTERIOR, A TRAVÉS DE ATRADIUS CREDIT INSURANCE AGENCY, INC., SOCIEDAD RELACIONADA, DE MARYLAND Y DELAWARE, ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA, RESPECTIVAMENTE, EN LOS TÉRMINOS SIGUIENTES:

«ARTÍCULO PRIMERO.- En uso de la facultad que conferían los artículos 5º y 33-C de la abrogada Ley General de Instituciones y Sociedades Mutualistas de Seguros a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y que a partir del 4 de abril de 2015, confieren los artículos 11 y 75 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas a la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, se otorga autorización a Atradius Seguros de Crédito, S.A., para que opere como institución de seguros filial de Atradius Trade Credit Insurance, Inc., institución financiera del exterior, a través de Atradius Credit Insurance Agency, Inc., sociedad relacionada, de Maryland y Delaware, Estados Unidos de América, respectivamente.

«ARTÍCULO SEGUNDO.- La institución de seguros filial está autorizada para practicar en la República Mexicana operaciones de seguros de daños, en el ramo de crédito.

«ARTÍCULO TERCERO.- La institución de seguros filial se sujetará a las disposiciones de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, así como a las que deriven de la misma, a la Ley General de Sociedades Mercantiles, y a las demás leyes que le sean aplicables y, en particular, a las siguientes bases:

«I.- La denominación será "Atradius Seguros de Crédito, S.A.".

«II.- La institución de seguros filial deberá contar con el capital mínimo pagado que se determine para el año de que se trate, por cada operación o ramo, que tenga autorizados, expresado en Unidades de Inversión y que deberá cubrir en moneda nacional, tal como lo ordena el artículo 49, párrafo primero, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas.

«III. El domicilio social de la institución de seguros filial será la Ciudad de México.

«ARTÍCULO CUARTO.- Por su propia naturaleza esta autorización es intransmisible.»

TERCERA.- Las presentes resoluciones deberán publicarse en el Diario Oficial de la Federación y en dos periódicos de amplia circulación del domicilio social de la institución, dentro de los ciento veinte días siguientes a la fecha de su notificación a Atradius Seguros de Crédito, S.A., en términos de lo dispuesto en el artículo 75, párrafo segundo, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, *a costa de los interesados*.

Las presentes resoluciones se emiten con base en la información proporcionada por la promovente contenida en los escritos remitidos y se limita exclusivamente a la modificación de la autorización otorgada a Atradius Seguros de Crédito, S.A., en los términos descritos que de conformidad con las disposiciones aplicables compete resolver a esta Comisión, y no prejuzga sobre cualquier acto que dicha sociedad lleve a cabo y que implique la previa autorización o aprobación de otras autoridades financieras, administrativas, fiscales o de cualquier otra naturaleza, en términos de la normativa vigente, ni convalida la legalidad o validez de los mismos en caso de que no se obtengan dichas autorizaciones o aprobaciones.

Se hace de su conocimiento lo anterior, con fundamento en los artículos 11, 75, 369, fracción II, 370, último párrafo, y 372, fracción XLI, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, así como en los artículos 6 y 9 del Reglamento Interior de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas.

Atentamente

Sufragio Efectivo. No Reelección.

Ciudad de México, 18 de Diciembre de 2017.- La Presidenta de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, **Norma Alicia Rosas Rodríguez**.- Rúbrica.

(R.- 465424)