

SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO

OFICIO 500-05-2019-5125 mediante el cual se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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

Oficio Número: 500-05-2019-5125

Asunto: Se comunica listado global definitivo en términos del artículo 69-B, párrafo tercero del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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, segundo en relación con el artículo 28, párrafo primero, apartado B, fracción III 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 del Código Fiscal de la Federación vigente y 69-B, párrafos primero, tercero y cuarto del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, en relación con el Artículo Segundo Transitorio del *"DECRETO por el que se reforma el artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación"*, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de junio de 2018 y en la regla 1.4., último párrafo, inciso b) 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, las autoridades fiscales que se citan en el Anexo 1 que es parte integrante del presente oficio, detectaron que los contribuyentes señalados en dicho Anexo 1 emitieron comprobantes fiscales sin contar con los activos, personal, infraestructura o capacidad material para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los bienes que amparan tales comprobantes.

Detectada tal situación, las citadas autoridades fiscales, a fin de dar cumplimiento al artículo 69-B, párrafo segundo del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018.

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

Por otra parte, el listado global de presunción fue notificado en la página de Internet del Servicio de Administración Tributaria y mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación (DOF) en los términos precisados en el anexo 1, apartado B y C, del presente oficio, el cual es parte integrante del mismo, lo anterior de conformidad con la prelación establecida en el artículo 69, primer párrafo del Reglamento del Código Fiscal de la Federación vigente.

Atendiendo lo dispuesto por el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018.

Una vez transcurrido el plazo señalado en el párrafo anterior, y en virtud de que los contribuyentes durante el plazo establecido en el segundo párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, no se apersonaron ante la autoridad fiscal correspondiente no obstante estar debidamente notificados y, por lo tanto, no presentaron ninguna documentación tendiente a desvirtuar los hechos dados a conocer mediante los citados oficios individuales, se hizo efectivo el apercibimiento y por lo tanto las autoridades fiscales procedieron a emitir las resoluciones individuales definitivas en las que se determinó que al no haberse apersonado ante la autoridad no desvirtuaron los hechos que se les imputan, y, por tanto, que se actualiza definitivamente la hipótesis prevista en el primer párrafo de este artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación vigente hasta el 24 de julio de 2018, ello por las razones expuestas en dichas resoluciones definitivas.

Cabe señalar que las resoluciones definitivas señaladas en el párrafo anterior fueron debidamente notificadas en los términos señalados en los párrafos que anteceden a cada uno de los contribuyentes señalados en el Anexo 1, apartado D del presente oficio.

Por lo anteriormente expuesto y, tomando en cuenta que el tercer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación, vigente hasta el 24 de julio de 2018 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, vigente hasta el 24 de julio de 2018 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018, 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 vigente hasta el 24 de julio de 2018; lo anterior, toda vez que es de interés público que se detenga la facturación de operaciones inexistentes, así como que la sociedad conozca quiénes son aquéllos contribuyentes que llevan a cabo este tipo de operaciones.

Atentamente

Ciudad de México a, 21 de enero de 2019.- En suplencia por ausencia de la Administradora Central de Fiscalización Estratégica, del Coordinador de Fiscalización Estratégica y del Administrador de Fiscalización Estratégica "1", con fundamento en los artículos 4, cuarto párrafo, y 22, último párrafo, numeral 5 inciso c), del Reglamento Interior del Servicio de Administración Tributaria vigente, Firma: La Administradora de Fiscalización Estratégica "2", **Irma Victoria García Vázquez**.- Rúbrica.

Anexo 1 del oficio número **500-05-2019-5125** de fecha 21 de enero de 2019 correspondiente a contribuyentes que, **NO** aportaron argumentos y/o pruebas, para desvirtuar el motivo por el que se les notificó el oficio de presunción, motivo por el cual se actualizó DEFINITIVAMENTE la situación a que se refiere el primer párrafo del artículo 69-B del Código Fiscal de la Federación.

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

	R.F.C.	Nombre del Contribuyente	Número y fecha de oficio individual de presunción	Autoridad emisora del oficio individual de presunción	Medio de notificación al contribuyente					
					Estrados de la autoridad		Notificación personal		Notificación por Buzón Tributario	
					Fecha de fijación en los estrados de la Autoridad Fiscal	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación	Fecha de notificación	Fecha en que surtió efectos la notificación
1	AACL900520TRA	ADAME CONTRERAS LUIS MANUEL	500-27-00-04-03-2017-9592 de fecha 16 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	19 de abril de 2018	15 de mayo de 2018				
2	AAGD551022SW6	ALVAREZ GUTIERREZ DIONISIO	500-67-00-04-02-2018-0133 de fecha 25 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	3 de mayo de 2018	28 de mayo de 2018				
3	AAM080220M73	ABRASIVOS ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-01-2018-1279 de fecha 7 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	16 de mayo de 2018	8 de junio de 2018				
4	AAR1405022R1	ASESORIA AUDITORIA RODRIGUEZ, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2017-17728 de fecha 16 de mayo de 2017	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	4 de abril de 2018	27 de abril de 2018				
5	AAT1201257FA	ALIMENTOS AGROPECUARIOS TEKAX, S.P.R. DE R.L. DE C.V.	500-69-00-05-02-2018-13948 de fecha 2 de julio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"			4 de julio de 2018	5 de julio de 2018		
6	ACA151030319	ASESORÍAS CHANE, S.A. DE C.V.	500-74-03-02-01-2017-20564 de fecha 14 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	31 de octubre de 2017	27 de noviembre de 2017				
7	ACC090624SS1	ASESORIA, CONSTRUCCION Y COMERCIO, S.A. DE C.V.	500-49-00-04-01-2018-002438 de fecha 23 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"					5 de abril de 2018	6 de abril de 2018
8	AEMJ791030JD9	ANGELES MARIN JAIME	500-50-00-06-02-2017-7388 de fecha 2 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	11 de mayo de 2017	5 de junio de 2017				
9	AIS1106149K2	AMRH INTERNATIONAL SOCCER, S.A. DE C.V.	500-05-2018-10786 de fecha 12 de abril de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	10 de mayo de 2018	4 de junio de 2018				
10	ASP120723IVA	ALINE SERVICIOS PROFESIONALES DE LA COSTA, S.A. DE C.V.	500-19-00-04-02-2017-13427 de fecha 18 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"	2 de abril de 2018	25 de abril de 2018				
11	AUND7903193XA	AGUILAR NOYOLA JOSE DANIEL	500-50-00-04-01-2018-3459 de fecha 9 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	23 de marzo de 2018	24 de abril de 2018				
12	BABJ880616AY5	BANDA BOONE JUAN DAVID	500-17-00-02-00-2018-1075 de fecha 20 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3"	16 de mayo de 2018	8 de junio de 2018				
13	BCA070119TJ2	BUFETE CONSULTORIA ASESORAMIENTO ANALISIS LABORATORIO, S.C.	500-19-00-04-01-2018-4451 de fecha 3 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"					15 de mayo de 2018	16 de mayo de 2018
14	BOR141208560	BORER, S.A. DE C.V.	500-70-00-05-02-2018-03243 de fecha 11 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					17 de abril de 2018	18 de abril de 2018
15	CAC140320QQ8	CONSULTORES Y ASOCIADOS CALETRA, S.C.	500-50-00-06-02-2016-16385 de fecha 3 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	16 de noviembre de 2016	12 de diciembre de 2016				
16	CACM570713RLA	CADENA CARDENAS MANUEL GERARDO	500-50-00-04-02-2018-5110 de fecha 25 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	8 de mayo de 2018	31 de mayo de 2018				
17	CAM151217BT6	COMBINACION AGROAPARATOS Y MAQUINARIA INTERNACIONALMENTE IMPORTADOS, S.A. DE C.V.	500-32-00-08-09-2018-9348 de fecha 30 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	30 de abril de 2018	24 de mayo de 2018				
18	CAN121018NN6	CI&CO, S.A. DE C.V.	500-50-00-05-01-2018-3158 de fecha 2 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	9 de marzo de 2018	11 de abril de 2018				

	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
19	CAR1211099I3	CARSA ARQUITECTOS, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-01780 de fecha 15 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					22 de marzo de 2018	23 de marzo de 2018
20	CARG840713S4A	CAVAZOS REYES GRISELL ALICIA	500-65-00-04-04-2018-901 de fecha 15 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	2 de febrero de 2018	28 de febrero de 2018				
21	CASV7208019F8	CANDELAS SANCHEZ VICTOR HUGO	500-50-00-06-02-2017-4570 de fecha 24 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	12 de abril de 2017	11 de mayo de 2017				
22	CAV1308134E6	CVL ASESORES DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.	500-65-00-04-04-2018-939 de fecha 12 de febrero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	2 de marzo de 2018	4 de abril de 2018				
23	CBE140730J71	CORPORATIVO BESALCO, S.A. DE C.V.	500-50-00-04-02-2018-7485 de fecha 6 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					15 de junio de 2018	18 de junio de 2018
24	CDE090205892	COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA ESRO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16659 de fecha 5 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					11 de junio de 2018	12 de junio de 2018
25	CDJ111222GK2	COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCION JUABE, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2017-44655 de fecha 22 de diciembre de 2017	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	18 de abril de 2018	14 de mayo de 2018				
26	CEC9708048B9	CONSTRUCTORA Y EDIFICADORA DE CANCUN, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-000748 de fecha 16 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	5 de abril de 2018	30 de abril de 2018				
27	CEF0707196J9	CONTROL EFECTIVO, S. DE R.L. DE C.V.	500-51-00-04-01-2016-23808 de fecha 20 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"					28 de octubre de 2016	31 de octubre de 2016
28	CEJ150729AVA	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES JOUDEL, S.A. DE C.V.	500-50-00-02-03-2018-6800 de fecha 24 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					31 de mayo de 2018	1 de junio de 2018
29	CEL150512FI4	CHELUMEX, S.A. DE C.V.	500-27-00-04-01-2018-02523 de fecha 16 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	12 de junio de 2018	5 de julio de 2018				
30	CFI1401165X4	COMERCIALIZADORA FIGBAR, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-01-2018-26231 de fecha 11 de julio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					1 de agosto de 2018	2 de agosto de 2018
31	CKA140626R98	COMERCIALIZADORA KASTAKAN, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-000746 de fecha 16 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	5 de abril de 2018	30 de abril de 2018				
32	CLI141215VB4	CONSTRUCTORA LIRONA, S.A. DE C.V.	500-34-00-01-01-2018-3156 de fecha 4 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"	8 de junio de 2018	3 de julio de 2018				
33	CMP110803QZ7	COMERCIALIZADORA DE MATERIALES PLATINO CADENA, S.A. DE C.V.	500-50-00-04-02-2018-5304 de fecha 25 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	8 de mayo de 2018	31 de mayo de 2018				
34	CNA1010059F7	CONSULTORIA NALISO, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2018-02423 de fecha 9 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	2 de abril de 2018	25 de abril de 2018				
35	CPE1111071Q0	COMERCIALIZADORA PEZCUETO, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2017-26964 de fecha 22 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	16 de enero de 2018	9 de febrero de 2018				
36	CPM110301B58	CORPORATIVO PMA, S.C.	500-34-00-01-01-2018-2980 de fecha 29 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"					5 de junio de 2018	6 de junio de 2018
37	CRE160607AU1	CREACHIUAHUA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20827 de fecha 5 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					12 de julio de 2018	13 de julio de 2018
38	CSL110211759	CONSULTORIA Y SERVICIOS LARA Y LEON, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16663 de fecha 5 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					12 de junio de 2018	13 de junio de 2018
39	CSO120420EK7	CONSTRUCCIONES SOLIDAS DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-04-2018-25951 de fecha 28 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					11 de julio de 2018	12 de julio de 2018
40	CSO130206Q41	CONSULTORIA SOW, S.A. DE C.V.	500-70-00-04-00-2018-04309 de fecha 23 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	4 de mayo de 2018	29 de mayo de 2018				

	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
41	CTU020312MU1	CONCRETOS TULTEPEC, S.A. DE C.V.	500-62-00-03-00-2018-00220 de fecha 2 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5"	13 de abril de 2018	9 de mayo de 2018				
42	CWA090708LH0	COMERCIALIZADORA WADE, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2018-02425 de fecha 9 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	2 de abril de 2018	25 de abril de 2018				
43	DCO120524PA1	DYNAMALON COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	500-31-00-07-01-2018-20372 de fecha 1 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"					21 de junio de 2018	22 de junio de 2018
44	DDN120131ET4	DESARROLLO DE NEGOCIOS DHGG, S.A. DE C.V.	500-60-00-04-02-2018-02387 de fecha 24 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "3"	24 de mayo de 2018	18 de junio de 2018				
45	DIS061024P70	DISEÑATRES, S.A. DE C.V.	500-34-00-01-01-2018-2051 de fecha 23 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"	16 de mayo de 2018	8 de junio de 2018				
46	EAD140618RG3	ENDESSO ADMINISTRACION, S.A. DE C.V.	500-41-00-07-01-2018-9057 de fecha 28 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"			13 de julio de 2018	30 de julio de 2018		
47	EAI000214GS0	EMPRESAS ALLEN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-2759 de fecha 11 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					18 de mayo de 2018	21 de mayo de 2018
48	EIP111215GN3	ENGINEER IN PUBLICITY, S.A. DE C.V.	500-41-00-04-03-2016-20450 de fecha 8 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	15 de noviembre de 2016	9 de diciembre de 2016				
49	EPR070723IF0	E&E PRODUCTION, S.A. DE C.V.	500-65-00-04-04-2018-977 de fecha 20 de febrero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	28 de febrero de 2018	2 de abril de 2018				
50	ERE030428F43	SOCIEDAD EXITO REAL, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-000745 de fecha 16 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	23 de marzo de 2018	24 de abril de 2018				
51	ESC101221TB1	ENLACES, SERVICIOS Y CONSTRUCCIÓN, S. DE R.L. DE C.V.	500-12-00-04-02-2018-02062 de fecha 21 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"	25 de abril de 2018	21 de mayo de 2018				
52	FCO120809LQ7	FELMAK CORP, S.A. DE C.V.	500-70-00-07-02-2018-03245 de fecha 11 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	27 de abril de 2018	23 de mayo de 2018				
53	FMD120911PHA	FUNDIDORA DE METALES DELGAR, S.A. DE C.V.	500-50-00-06-02-2017-4569 de fecha 11 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	26 de mayo de 2017	20 de junio de 2017				
54	FOCB800502L38	FLORES CRUZ BENJAMIN	500-48-00-03-00-2018-1540 de fecha 27 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1"	7 de mayo de 2018	30 de mayo de 2018				
55	FOGW860406MLA	FLORES GONZÁLEZ WILLIAMS	500-48-00-05-00-2018-1766 de fecha 14 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1"	7 de junio de 2018	2 de julio de 2018				
56	GALL811202PN1	GASPAR LEDESMA LUIS ALBERTO	500-36-05-02-01-2017-40912 de fecha 2 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	7 de noviembre de 2017	1 de diciembre de 2017				
57	GARJ690930P60	GARCIA RIVAS J. RAUL	500-17-00-02-00-2018-0975 de fecha 2 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3"			5 de junio de 2018	6 de junio de 2018		
58	GCB941013KF2	GRUPO CONSTRUCTOR BERJESA, S.A. DE C.V.	500-18-00-07-01-2018-3507 de fecha 3 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1"					10 de mayo de 2018	11 de mayo de 2018
59	GES101104KF9	GRUPO EMPRESARIOS DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-14-00-03-00-2018- 4025 de fecha 6 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	8 de junio de 2018	3 de julio de 2018				
60	GLO151013RR8	GLOBECOMERC, S.A. DE C.V.	500-27-00-05-02-2017-10156 de fecha 21 de diciembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"			16 de marzo de 2018	20 de marzo de 2018		
61	GOM100527A1A	GRUPO ORGÁNICOS DE MICHOACÁN CHÁVEZ ÁLVAREZ, S.P.R. DE R.L.	500-38-00-04-02-2017-20848 de fecha 7 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"					14 de noviembre de 2017	15 de noviembre de 2017
62	GPI131210MDA	"GRUPO PACIFIC INFORMATICA", S.A. DE C.V.	900-03-06-00-00-2018-548 de fecha 19 de junio de 2018	Administración General de Grandes Contribuyentes					25 de junio de 2018	26 de junio de 2018

	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
63	GRE140404619	GRENTERX, S.A. DE C.V.	500-70-00-05-02-2018- 03266 de fecha 13 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					19 de abril de 2018	20 de abril de 2018
64	GRU140825HG3	GRUINTEMEX, S.A. DE C.V.,	500-67-00-05-03-2018-2263 de fecha 14 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"					22 de junio de 2018	25 de junio de 2018
65	GSL080225EU7	GLOBAL SENDER LOGISTICS, S.C.	500-32-00-04-04-2017-16758 de fecha 15 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	15 de junio de 2017	10 de julio de 2017				
66	GTO090806JL0	GRUPO TORABEL, S.A. DE C.V.	500-31-00-06-01-2018-12526 de fecha 4 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"					12 de junio de 2018	13 de junio de 2018
67	HESJ450920CH3	HERNÁNDEZ SILVA JESÚS ARMANDO	500-54-00-05-03-2017-4650 de fecha 26 de septiembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"	3 octubre de 2017	26 de octubre de 2017				
68	HID150317NUA	HIDROGAR, S.A. DE C.V.	500-25-00-06-03-2016-16978 de fecha 12 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"	18 de octubre de 2016	11 de noviembre de 2016				
69	HNU140322EG9	HUERTA LAS NUBES, S.P.R. DE R.L.	500-38-00-02-02-2016-18566 de fecha 9 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"	02 de diciembre de 2016	10 de enero de 2017				
70	HVA1401222IA	HUERTA VALENTINA, S.P.R. DE R.L.	500-38-00-02-02-2016-18568 de fecha 9 de noviembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"	02 de diciembre de 2016	10 de enero de 2017				
71	ICE110201CW7	INSUMOS COMERCIALES INDUSTRIALES DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-50-00-05-01-2017-05057 de fecha 7 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	27 de febrero de 2018	23 de marzo de 2018				
72	ICT0707036H7	INDUSTRIALIZADORA Y COMERCIALIZADORA TISCO, S.A. DE C.V.	500-16-00-04-01-2018-5461 de fecha 2 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2"					8 de mayo de 2018	9 de mayo de 2018
73	IDT030908RLA	INMOBILIARIA DE DESARROLLO TURISTICO DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-10876 de fecha 27 de abril de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de mayo de 2018	14 de junio de 2018				
74	IES130218GD1	IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES SINAI, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-01779 de fecha 15 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					22 de marzo de 2018	23 de marzo de 2018
75	IGO101119FU5	"INMOBILIARIA GOMGO", S.A. DE C.V.	500-67-00-04-03-2018-03792 de fecha 23 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"					30 de mayo de 2018	31 de mayo de 2018
76	INA120625UF1	INTELIGENCIA Y NEGOCIOS ALTAVISTA RH, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2018-6163 de fecha 8 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"			18 de mayo de 2018	21 de mayo de 2018		
77	ISE150930R49	IMPULSORA SEUGE, S.A. DE C.V.	500-74-03-01-02-2018-5455 de fecha 24 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	19 de junio de 2018	12 de julio de 2018				
78	JAC120813SX4	JAROD ACEROS, S.A. DE C.V.	500-43-03-07-01-2017-5273 de fecha 17 de mayo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	29 de mayo de 2017	21 de junio de 2017				
79	JAML560222D17	JACINTO MORALES LETICIA	500-27-00-04-03-2017-9591 de fecha 16 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	17 de abril de 2018	11 de mayo de 2018				
80	JEHB630430V93	BENITO DE JESUS HERNANDEZ	500-50-00-04-02-2018-3451 de fecha 9 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	21 de marzo de 2018	20 de abril de 2018				
81	JUPL660723618	JUÁREZ LIBORIO PÉREZ	500-04-00-00-00-2017-41823 de fecha 15 de noviembre de 2017	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	14 de diciembre de 2017	22 de enero de 2018				
82	KAR120627140	KARLAY, S.A. DE C.V.	500-70-00-03-00-2018-0370 de fecha 22 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	4 de abril de 2018	27 de abril de 2018				
83	KME0211141Q6	KOEN DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-68-00-04-01-2017-002118 de fecha 15 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	15 de marzo de 2017	10 de abril 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
84	LGG071023354	LUIS GONZÁLEZ GARZA, S.A. DE C.V.	500-17-00-02-00-2018-1070 de fecha 16 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3"	22 de mayo de 2018	14 de junio de 2018				
85	LOLC8610305K1	LORENZO LEMA CLAUDIA	500-68-00-04-02-2018-00001055 de fecha 23 de febrero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	4 de abril de 2018	27 de abril de 2018				
86	MAC100525HEA	MACROSUMA, S.A. DE C.V.	500 04 00 00-2018-4570 de fecha 15 de enero de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	5 de abril de 2018	30 de abril de 2018				
87	MAD101126180	MADISERCO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16087 de fecha 11 de mayo de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de junio de 2017	7 de agosto de 2017				
88	MAGP701017UH6	MARTINEZ GONZÁLEZ PEDRO MANUEL	500-65-00-04-04-2018-981 de fecha 22 de febrero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	8 de marzo de 2018	10 de abril de 2018				
89	MAJ140221SS8	MULTISERVICIOS AJIDAN, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2018-5869 de fecha 11 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	1 de junio de 2018	26 de junio de 2018				
90	MART701018CE3	MARTINEZ RODRIGUEZ TERESA DE JESUS	500-16-00-00-00-2018-6947 de fecha 22 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2"					23 de mayo de 2018	24 de mayo de 2018
91	MAT1109219C7	MATELEPSA, S.A. DE C.V.	500-70-00-05-03-2018-03257 de fecha 12 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	24 de abril de 2018	18 de mayo de 2018				
92	MEA130802NQA	MAQUILA ESPECIALIZADA Y ACABADOS FINOS DE PUEBLA, S.A. DE C.V.	500-63-00-03-02-2018-01167 de fecha 17 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"	8 de febrero de 2018	5 de marzo de 2018				
93	MFN14120272A	MONTAJES FABRICACIONES NACIONALES, S.A. DE C.V.	500-39-00-05-02-2017-08292 de fecha 7 de julio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	6 de diciembre de 2017	12 de enero de 2018				
94	MGL120213LW6	MANTENIMIENTO GENERAL DE LÍNEAS, S.A. DE C.V.	500-68-00-04-01-2016-016856 de fecha 13 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	2 de febrero de 2017	28 de febrero de 2017				
95	MICC591021948	MIMIAGA CASTRO MARIA DEL CARMEN	500-64-00-04-01-2018-05985 de fecha 30 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1"	4 de junio de 2018	27 de junio de 2018				
96	MPD160705SS5	MASTER PLAN DEVELOPERS MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-16660 de fecha 5 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					13 de junio de 2018	14 de junio de 2018
97	MUCS950421284	MUÑOZ CUEVAS SANDRA	500-05-2017-38828 de fecha 19 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de marzo de 2018	11 de abril de 2018				
98	MUL140708G63	MULTIEFEK, S.A. DE C.V.	500-50-00-04-02-2018-7682 de fecha 14 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					13 de julio de 2018	30 de julio de 2018
99	NCA95102446A	NAT DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-000751 de fecha 16 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	5 de abril de 2018	30 de abril de 2018				
100	NCD1402261Y9	NEGOTIUM CONSULENS DAMR, S.C.	500-67-00-05-03-2018-2228 de fecha 15 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	29 de mayo de 2018	21 de junio de 2018				
101	NEG1011229A8	NEGMEXA, S.A. DE C.V.	500-70-00-06-01-2018-04407 de fecha 04 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	11 de mayo de 2018	5 de junio de 2018				
102	NSA101214QZ8	NORTHWEST SYSTEM APPLICATIONS, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38773 de fecha 8 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	23 de enero de 2018	16 de febrero de 2018				
103	OCO080910K74	OSMO CORPORATIVO, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-67-00-06-03-2018-1220 de fecha 9 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	17 de mayo de 2018	11 de junio de 2018				
104	OCP111130PD9	ORIENTADORA COMERCIAL DE LA PENINSULA, S. DE R.L. DE C.V.	500-04-00-00-00-2017-43634 de fecha 8 de diciembre de 2017	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	20 de diciembre de 2017	26 de enero de 2018				

	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
105	OFF1305168F1	OFFICECO, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-00882 de fecha 5 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"			12 de junio de 2018	13 de junio de 2018		
106	OOLC890606IP1	OROZCO LOPEZ CHRISTIAN VIDAL	500-48-00-03-00-2018-1594 de fecha 3 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1"					25 de mayo de 2018	28 de mayo de 2018
107	OTR140326T18	OPERADORA TEXTIL RKM, S.A. DE C.V.	500-71-02-01-02-2017-50802 de fecha 3 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					12 de octubre de 2017	13 de octubre de 2017
108	OVB120627310	OPERADORA VACACIONAL DE LA BAHIA, S.A. DE C.V.	500-70-00-05-03-2018-03258 de fecha 12 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	24 de abril de 2018	18 de mayo de 2018				
109	PCC090219G70	PROVEEDORA Y CONSTRUCTORA CG, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-03-2018-1182 de fecha 4 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	11 de junio de 2018	4 de julio de 2018				
110	PCL110530QH8	PAD CLEAN, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-1988 de fecha 16 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					23 de marzo de 2018	2 de abril de 2018
111	PEGA900706QC0	PEREZ GRACIDA AGUSTIN	500-67-00-06-02-2018-1242 de fecha 24 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	23 de mayo de 2018	15 de junio de 2018				
112	PHQ160705T55	PROVEEDORA H2O QUERETARO, S DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-16652 de fecha 5 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					13 de junio de 2018	14 de junio de 2018
113	PPA100514KL1	PROVEEDORA DE PIELES Y ARTICULOS PARA EL CALZADO Y SEGURIDAD INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-50-00-05-02-2017-17336 de fecha 9 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	19 de enero de 2018	14 de febrero de 2018				
114	PSE130419GD6	PERALA SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2017-000164 de fecha 8 de febrero de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	17 de febrero de 2017	14 de marzo de 2017				
115	PSM1509046H4	PROYECTOS, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO OLOARTE, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-03-2018-1257 de fecha 26 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	4 de mayo de 2018	29 de mayo de 2018				
116	PSS101210UG2	PUBLIACTIVIDADES SS, S.A. DE C.V.	500-32-00-06-01-2018-15156 de fecha 22 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					24 de mayo de 2018	25 de mayo de 2018
117	PUN090514DN1	PROYECTOS URBANOS DEL NORESTE, S.A. DE C.V.	500-43-03-07-03-2018-2794 de fecha 5 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					23 de abril de 2018	24 de abril de 2018
118	RACD831102286	RANGEL DE LA CERDA DANIEL ALBERTO	500-17-00-02-00-2018-1048 de fecha 13 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3"			8 de junio de 2018	11 de junio de 2018		
119	ROFJ840601U17	RODRIGUEZ FERNANDEZ JULIO CESAR	500-48-00-03-00-2018-1467 de fecha 26 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1"	3 de mayo de 2018	28 de mayo de 2018				
120	RUMA740514JUA	RUIZ MENDOZA JOSE ALFREDO	500-50-00-05-01-2018-4019 de fecha 20 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	3 de abril de 2018	26 de abril de 2018				
121	SAGM8002237V5	SAAVEDRA GARCÍA MIGUEL ARMANDO	500-54-00-04-02-2018-0138 de fecha 10 de enero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"			19 de enero de 2018	22 de enero de 2018		
122	SAT150423830	SERVICIOS ASISTENCIA TOTAL NR, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-04-2018-9247 de fecha 30 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					6 de junio de 2018	7 de junio de 2018
123	SAZ160112590	SERVICIOS ASESORIAS ZULAMAK, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2018-5966 de fecha 22 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"					29 de mayo de 2018	30 de mayo de 2018
124	SBO1409192W0	SERVICIOS BOLAÑOS, S.A. DE C.V..	500-45-00-04-03-2016-41003 de fecha 2 de diciembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1"					8 de diciembre de 2016	9 de diciembre de 2016
125	SCO131024SQ1	SERVICIOS CORPUFACILITE, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-14080 de fecha 25 de mayo de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					31 de mayo de 2018	1 de junio de 2018

	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
126	SDM121002P93	SANTANA DISEÑOS Y MAQUINARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	500-68-00-02-00-2016-014694 de fecha 28 de octubre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	7 de diciembre de 2016	13 de enero de 2017				
127	SEC9603314Q7	SERVICIO ESTACIÓN COLONIAS DE LA PAZ, S.A. DE C.V.	500-42-00-07-01-2018-02319 de fecha 12 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"	10 de mayo de 2018	4 de junio de 2018				
128	SIR131023CE8	SIRIU, S.P.R. DE R.L.	500-38-00-04-02-2016-15634 de fecha 13 de septiembre de 2016	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"			20 de septiembre de 2016	21 de septiembre de 2016		
129	SRM090901GF8	SUPERIOR RENTALS MEXICANA, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-02809 de fecha 8 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					15 de mayo de 2018	16 de mayo de 2018
130	SSM151130S16	SMD SISTEMA DE MERCADOTECNIA DIRECTA, S.A. DE C.V.	500-51-00-05-03-2018-13441 de fecha 12 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"					19 de junio de 2018	20 de junio de 2018
131	TAB0802125I9	TECH & BUSINESS, S.C.	500-11-00-05-01-2018-1003 de fecha 29 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "3"					5 de junio de 2018	6 de junio de 2018
132	TOL140908L45	TOLAM, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2018-01905 de fecha 12 de febrero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	20 de febrero de 2018	15 de marzo de 2018				
133	VACA841221768	VALADEZ CABALLERO ADRIÁN	500-09-00-07-01-2017-04612 de fecha 11 de octubre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"	28 de febrero de 2018	2 de abril de 2018				
134	VAR130107HK6	VARLANDER, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-01-2018-26232 de fecha 11 de julio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
135	VAR150731ED8	VARUSPA, S.C.	500-09-00-04-01-2018-1116 de fecha 15 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"	12 de abril de 2018	8 de mayo de 2018				
136	VEE110824DQA	VISION ESENCIAL EN ASESORIAS, S.C.	500-50-00-05-02-2017-18598 de fecha 6 de noviembre de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	23 de febrero de 2018	21 de marzo de 2018				
137	VIM1308169D6	VILLAGO IMPORTACIONES, S.A. DE C.V.	500-61-00-04-00-2017-03222 de fecha 19 de abril de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					4 de mayo de 2017	8 de mayo 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	AACL900520TRA	ADAME CONTRERAS LUIS MANUEL	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
2	AAGD551022SW6	ALVAREZ GUTIERREZ DIONISIO	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
3	AAM080220M73	ABRASIVOS Y ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
4	AAR1405022R1	ASESORIA Y AUDITORIA RODRIGUEZ, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
5	AAT1201257FA	ALIMENTOS AGROPECUARIOS TEKAX, S.P.R. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
6	ACA151030319	ASESORÍAS CHANE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2018	2 de marzo de 2018
7	ACC090624SS1	ASESORIA, CONSTRUCCION Y COMERCIO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
8	AEMJ791030JD9	ANGELES MARIN JAIME	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
9	AIS1106149K2	AMRH INTERNATIONAL SOCCER, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
10	ASP120723IVA	ALINE SERVICIOS PROFESIONALES DE LA COSTA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018

	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
11	AUND7903193XA	AGUILAR NOYOLA JOSE DANIEL	500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2018	3 de julio de 2018
12	BABJ880616AY5	BANDA BOONE JUAN DAVID	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
13	BCA070119TJ2	BUFETE DE CONSULTORIA ASESORAMIENTO Y ANÁLISIS DE LABORATORIO, S.C.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
14	BOR141208560	BORER, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
15	CAC140320QQ8	CONSULTORES Y ASOCIADOS CALETRA, S.C.	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
16	CACM570713RLA	CADENA CARDENAS MANUEL GERARDO	500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2018	3 de julio de 2018
17	CAM151217BT6	COMBINACION AGROAPARATOS Y MAQUINARIA INTERNACIONALMENTE IMPORTADOS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2018	3 de julio de 2018
18	CAN121018NN6	CI&CO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
19	CAR121109913	CARSA ARQUITECTOS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2018	2 de mayo de 2018
20	CARG840713S4A	CAVAZOS REYES GRISELL ALICIA	500-05-2018-8182 de fecha 23 de marzo del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de abril de 2018	2 de abril de 2018
21	CASV7208019F8	CANDELAS SANCHEZ VICTOR HUGO	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	CAV1308134E6	CVL ASESORES DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
23	CBE140730J71	CORPORATIVO BESALCO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
24	CDE090205892	COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA ESRO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
25	CDJ111222GK2	COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCION JUABE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
26	CEC9708048B9	CONSTRUCTORA Y EDIFICADORA DE CANCUN, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
27	CEF0707196J9	CONTROL EFECTIVO, S. DE R.L. 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
28	CEJ150729AVA	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES JOUDEL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
29	CEL150512FI4	CHELUMEX, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
30	CFI1401165X4	COMERCIALIZADORA FIGBAR, S.A. DE C.V.	500-05-2018-27097 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
31	CKA140626R98	COMERCIALIZADORA KASTAKAN, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
32	CLI141215VB4	CONSTRUCTORA LIRONA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
33	CMP110803QZ7	COMERCIALIZADORA DE MATERIALES PLATINO CADENA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2018	3 de julio de 2018
34	CNA1010059F7	CONSULTORIA NALISO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
35	CPE1111071Q0	COMERCIALIZADORA PEZCUETO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2018	2 de marzo de 2018
36	CPM110301B58	CORPORATIVO PMA, S.C.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
37	CRE160607AU1	CREACHIUAHUA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
38	CSL110211759	CONSULTORIA Y SERVICIOS LARA Y LEON, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
39	CSO120420EK7	CONSTRUCCIONES SOLIDAS DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
40	CSO130206Q41	CONSULTORIA SOW, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
41	CTU020312MU1	CONCRETOS TULTEPEC, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018

	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
42	CWA090708LH0	COMERCIALIZADORA WADE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
43	DCO120524PA1	DYNAMALON COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
44	DDN120131ET4	DESARROLLO DE NEGOCIOS DHGG, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
45	DIS061024P70	DISEÑATRES, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
46	EAD140618RG3	ENDESSO ADMINISTRACION, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
47	EAI000214GS0	EMPRESAS ALLEN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
48	EIP111215GN3	ENGINEER IN PUBLICITY, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
49	EPR070723IF0	E&E PRODUCTION, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
50	ERE030428F43	SOCIEDAD EXITO REAL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
51	ESC101221TB1	ENLACES, SERVICIOS Y CONSTRUCCIÓN, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
52	FCO120809LQ7	FELMAK CORP, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
53	FMD120911PHA	FUNDIDORA DE METALES DELGAR, 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
54	FOCB800502L38	FLORES CRUZ BENJAMIN	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
55	FOGW860406MLA	FLORES GONZÁLEZ WILLIAMS	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
56	GALL811202PN1	GASPAR LEDESMA LUIS ALBERTO	500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de enero de 2018	8 de enero de 2018
57	GARJ690930P60	GARCIA RIVAS J. RAUL	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
58	GCB941013KF2	GRUPO CONSTRUCTOR BERJESA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
59	GES101104KF9	GRUPO EMPRESARIOS DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
60	GLO151013RR8	GLOBECOMERC, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2018	2 de mayo de 2018
61	GOM100527A1A	GRUPO ORGÁNICOS DE MICHOCÁN CHÁVEZ ÁLVAREZ, S.P.R. DE R.L.	500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de diciembre de 2017	4 de diciembre de 2017
62	GPI131210MDA	"GRUPO PACIFIC INFORMATICA", S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
63	GRE1404046I9	GRENTERX, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
64	GRU140825HG3	GRUINTEMEX, S.A. DE C.V.,	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
65	GSL080225EU7	GLOBAL SENDER LOGISTICS, S.C.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2018	2 de marzo de 2018
66	GTO090806JL0	GRUPO TORABEL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
67	HESJ450920CH3	HERNÁNDEZ SILVA JESÚS ARMANDO	500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de enero de 2018	8 de enero de 2018
68	HID150317NUA	HIDROGAR, 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
69	HNU140322EG9	HUERTA LAS NUBES, S.P.R. DE R.L.	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
70	HVA1401222IA	HUERTA LA VALENTINA, S.P.R. DE R.L.	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
71	ICE110201CW7	INSUMOS COMERCIALES INDUSTRIALES DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
72	ICT0707036H7	INDUSTRIALIZADORA Y COMERCIALIZADORA TISCO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018

	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
73	IDT030908RLA	INMOBILIARIA DE DESARROLLO TURISTICO DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-14370 de fecha 22 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de junio de 2018	27 de junio de 2018
74	IES130218GD1	IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES EL SINAL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2018	2 de mayo de 2018
75	IGO101119FU5	"INMOBILIARIA GOMGO", S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
76	INA120625UF1	INTELIGENCIA Y NEGOCIOS ALTAVISTA RH, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
77	ISE150930R49	IMPULSORA SEUGE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
78	JAC120813SX4	JAROD ACEROS, 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
79	JAML560222D17	JACINTO MORALES LETICIA	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
80	JEHB630430V93	BENITO DE JESUS HERNANDEZ	500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de julio de 2018	3 de julio de 2018
81	JUPL660723618	JUÁREZ PÉREZ LIBORIO	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2018	2 de marzo de 2018
82	KAR120627140	KARLAY, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
83	KME0211141Q6	KOEN DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2018	2 de mayo de 2018
84	LGG071023354	LUIS GONZÁLEZ GARZA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
85	LOLC8610305K1	LORENZO LEMA CLAUDIA	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
86	MAC100525HEA	MACROSUMA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
87	MAD101126180	MADISERCO, 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
88	MAGP701017UH6	MARTINEZ GONZÁLEZ PEDRO MANUEL	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
89	MAJ140221SS8	MULTISERVICIOS AJIDAN, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
90	MART701018CE3	MARTINEZ RODRIGUEZ TERESA DE JESUS	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
91	MAT1109219C7	MATELEPSA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
92	MEA130802NQA	MAQUILA ESPECIALIZADA Y ACABADOS FINOS DE PUEBLA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2018	2 de mayo de 2018
93	MFN14120272A	MONTAJES Y FABRICACIONES NACIONALES, S.A. DE C.V.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2018	2 de marzo de 2018
94	MGL120213LW6	MANTENIMIENTO GENERAL DE LÍNEAS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2018	2 de mayo de 2018
95	MICC591021948	MIMIAGA CASTRO MARIA DEL CARMEN	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
96	MPD160705SS5	MASTER PLAN DEVELOPERS MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
97	MUCS950421284	MUÑIZ CUEVAS SANDRA	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2018	2 de mayo de 2018
98	MUL140708G63	MULTIEFEK, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
99	NCA95102446A	NAT DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
100	NCD1402261Y9	NEGOTIUM CONSULENS DAMR, S.C.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
101	NEG1011229A8	NEGMEXA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
102	NSA101214QZ8	NORTHWEST SYSTEM APPLICATIONS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2018	2 de marzo de 2018
103	OCO080910K74	OSMO CORPORATIVO, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018

	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
104	OCPI11130PD9	ORIENTADORA COMERCIAL DE LA PENÍNSULA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
105	OFF1305168F1	OFFICECO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
106	OOLC890606IP1	OROZCO LOPEZ CHRISTIAN VIDAL	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
107	OTR140326T18	OPERADORA TEXTIL RKM, 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
108	OVB120627310	OPERADORA VACACIONAL DE LA BAHIA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
109	PCC090219G70	PROVEEDORA Y CONSTRUCTORA CG, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
110	PCL110530QH8	PAD CLEAN, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2018	2 de mayo de 2018
111	PEGA900706QC0	PEREZ GRACIDA AGUSTIN	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
112	PHQ160705T55	PROVEEDORA H2O QUERETARO, S DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
113	PPA100514KL1	PROVEEDORA DE PIELS Y ARTICULOS PARA EL CALZADO Y SEGURIDAD INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
114	PSE130419GD6	PERALA SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
115	PSM1509046H4	PROYECTOS, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO OLOARTE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
116	PSS101210UG2	PUBLIACTIVIDADES SS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
117	PUN090514DN1	PROYECTOS URBANOS DEL NORESTE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
118	RACD831102286	RANGEL DE LA CERDA DANIEL ALBERTO	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
119	ROFJ840601U17	RODRIGUEZ FERNANDEZ JULIO CESAR	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
120	RUMA740514JUA	RUIZ MENDOZA JOSE ALFREDO	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
121	SAGM8002237V5	SAAVEDRA GARCÍA MIGUEL ARMANDO	500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de febrero de 2018	2 de febrero de 2018
122	SAT150423830	SERVICIOS Y ASISTENCIA TOTAL NR, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
123	SAZ160112590	SERVICIOS Y ASESORIAS ZULAMAK, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
124	SBO1409192W0	SERVICIOS BOLAÑOS, 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
125	SCO131024SQ1	SERVICIOS CORPUFACILITE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
126	SDM121002P93	SANTANA DISEÑOS Y MAQUINARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de mayo de 2017	3 de mayo de 2017
127	SEC9603314Q7	SERVICIO ESTACIÓN COLONIAS DE LA PAZ, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
128	SIR131023CE8	SIRIU, S.P.R. DE R.L.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de marzo de 2018	2 de marzo de 2018
129	SRM090901GF8	SUPERIOR RENTALS MEXICANA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
130	SSM151130S16	SMD SISTEMA DE MERCADOTECNIA DIRECTA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
131	TAB0802125I9	TECH & BUSINESS, S.C.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
132	TOL140908L45	TOLAM, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
133	VACA841221768	VALADEZ CABALLERO ADRIÁN	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de mayo de 2018	2 de mayo de 2018
134	VAR130107HK6	VARLANDER, S.A. DE C.V.	500-05-2018-27097 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
135	VAR150731ED8	VARUSPA, S.C.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de agosto de 2018	3 de agosto de 2018
136	VEE110824DQA	VISION ESENCIAL EN ASESORIAS, S.C.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	1 de junio de 2018	4 de junio de 2018
137	VIM1308169D6	VILLAGO IMPORTACIONES, 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

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	AACL900520TRA	ADAME CONTRERAS LUIS MANUEL	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
2	AAGD551022SW6	ALVAREZ GUTIERREZ DIONISIO	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
3	AAM080220M73	ABRASIVOS Y ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
4	AAR1405022R1	ASESORIA Y AUDITORIA RODRIGUEZ, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
5	AAT1201257FA	ALIMENTOS AGROPECUARIOS TEKAX, S.P.R. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
6	ACA151030319	ASESORÍAS CHANE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2018	15 de marzo de 2018
7	ACC090624SS1	ASESORIA, CONSTRUCCION Y COMERCIO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
8	AEMJ791030JD9	ANGELES MARIN JAIME	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
9	AIS1106149K2	AMRH INTERNATIONAL SOCCER, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
10	ASP120723IVA	ALINE SERVICIOS PROFESIONALES DE LA COSTA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
11	AUND7903193XA	AGUILAR NOYOLA JOSE DANIEL	500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de julio de 2018	30 de julio de 2018
12	BABJ880616AY5	BANDA BOONE JUAN DAVID	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
13	BCA070119TJ2	BUFETE DE CONSULTORIA ASESORAMIENTO Y ANALISIS DE LABORATORIO, S.C.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
14	BOR141208560	BORER, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
15	CAC140320QQ8	CONSULTORES Y ASOCIADOS CALETRA, S.C.	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
16	CACM570713RLA	CADENA CARDENAS MANUEL GERARDO	500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de julio de 2018	30 de julio de 2018
17	CAM151217BT6	COMBINACION AGROAPARATOS Y MAQUINARIA INTERNACIONALMENTE IMPORTADOS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de julio de 2018	30 de julio de 2018
18	CAN121018NN6	CI&CO, S.A. DE C.V..	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
19	CAR1211099I3	CARSA ARQUITECTOS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de mayo de 2018	23 de mayo de 2018
20	CARG840713SA4	CAVAZOS REYES GRISELL ALICIA	500-05-2018-8182 de fecha 23 de marzo del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de mayo de 2018	21 de mayo de 2018
21	CASV7208019F8	CANDELAS SANCHEZ VICTOR HUGO	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	CAV1308134E6	CVL ASESORES DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
23	CBE140730J71	CORPORATIVO BESALCO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
24	CDE090205892	COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA ESRO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
25	CDJ111222GK2	COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCION JUABE, S.A. DE C.V	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
26	CEC9708048B9	CONSTRUCTORA Y EDIFICADORA DE CANCUN, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
27	CEF0707196J9	CONTROL EFECTIVO, S. DE R.L. 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
28	CEJ150729AVA	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES JOUDEL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
29	CEL150512FI4	CHELUMEX, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
30	CFI1401165X4	COMERCIALIZADORA FIGBAR, S.A. DE C.V.	500-05-2018-27097 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	11 de octubre de 2018	12 de octubre de 2018
31	CKA140626R98	COMERCIALIZADORA KASTAKAN, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
32	CLI141215VB4	CONSTRUCTORA LIRONA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
33	CMP110803QZ7	COMERCIALIZADORA DE MATERIALES PLATINO CADENA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de julio de 2018	30 de julio de 2018
34	CNA1010059F7	CONSULTORIA NALISO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018

	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
35	CPE1111071Q0	COMERCIALIZADORA PEZCUETO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2018	15 de marzo de 2018
36	CPM110301B58	CORPORATIVO PMA, S.C.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
37	CRE160607AU1	CREACHIUAHUA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
38	CSL110211759	CONSULTORIA Y SERVICIOS LARA Y LEON, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
39	CSO120420EK7	CONSTRUCCIONES SOLIDAS DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
40	CSO130206Q41	CONSULTORIA SOW, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
41	CTU020312MU1	CONCRETOS TULTEPEC, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
42	CWA090708LH0	COMERCIALIZADORA WADE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
43	DCO120524PA1	DYNAMALON COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
44	DDN120131ET4	DESARROLLO DE NEGOCIOS DHGG, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
45	DIS061024P70	DISEÑATRES, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
46	EAD140618RG3	ENDESSO ADMINISTRACION, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
47	EAI000214GS0	EMPRESAS ALLEN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
48	EIP111215GN3	ENGINEER IN PUBLICITY, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
49	EPR070723IF0	E&E PRODUCTION, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
50	ERE030428F43	SOCIEDAD EXITO REAL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
51	ESC101221TB1	ENLACES, SERVICIOS Y CONSTRUCCIÓN, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
52	FCO120809LQ7	FELMAK CORP, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
53	FMD120911PHA	FUNDIDORA DE METALES DELGAR, 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
54	FOCB800502L38	FLORES CRUZ BENJAMIN	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
55	FOGW860406MLA	FLORES GONZÁLEZ WILLIAMS	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
56	GALL811202PN1	GASPAR LEDESMA LUIS ALBERTO	500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de enero de 2018	30 de enero de 2018
57	GARJ690930P60	GARCIA RIVAS J. RAUL	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
58	GCB941013KF2	GRUPO CONSTRUCTOR BERJESA S.A. DE C.V	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
59	GES101104KF9	GRUPO EMPRESARIOS DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
60	GLO151013RR8	GLOBECOMERC, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de mayo de 2018	23 de mayo de 2018
61	GOM100527A1A	GRUPO ORGÁNICOS DE MICHOACÁN CHÁVEZ ÁLVAREZ, S.P.R. DE R.L.	500-05-2017-38736 de fecha 1 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	26 de diciembre de 2017	8 de enero de 2018
62	GPI131210MDA	"GRUPO PACIFIC INFORMATICA", S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
63	GRE1404046I9	GREENTERX, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
64	GRU140825HG3	GRUINTEMEX, S.A. DE C.V.,	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
65	GSL080225EU7	GLOBAL SENDER LOGISTICS, S.C.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2018	15 de marzo de 2018
66	GTO090806JL0	GRUPO TORABEL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
67	HESJ450920CH3	HERNÁNDEZ SILVA JESÚS ARMANDO	500-05-2017-38849 de fecha 22 de diciembre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de enero de 2018	30 de enero de 2018
68	HID150317NUA	HIDROGAR, 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

	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
69	HNU140322EG9	HUERTA LAS NUBES, S.P.R. DE R.L.	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
70	HVA1401222IA	HUERTA LA VALENTINA, S.P.R. DE R.L.	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
71	ICE110201CW7	INSUMOS COMERCIALES INDUSTRIALES DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
72	ICT0707036H7	INDUSTRIALIZADORA Y COMERCIALIZADORA TISCO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
73	IDT030908RLA	INMOBILIARIA DE DESARROLLO TURISTICO DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-14370 de fecha 22 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	19 de julio de 2018	30 de julio de 2018
74	IES130218GD1	IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES EL SINAL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de mayo de 2018	23 de mayo de 2018
75	IGO101119FU5	"INMOBILIARIA GOMGO", S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
76	INA120625UF1	INTELIGENCIA Y NEGOCIOS ALTAVISTA RH, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
77	ISE150930R49	IMPULSORA SEUGE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
78	JAC120813SX4	JAROD ACEROS, 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
79	JAML560222D17	JACINTO MORALES LETICIA	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
80	JEHB630430V93	BENITO DE JESUS HERNANDEZ	500-05-2018-14381 de fecha 02 de julio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	18 de julio de 2018	30 de julio de 2018
81	JUPL660723618	JUÁREZ PÉREZ LIBORIO	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2018	15 de marzo de 2018
82	KAR120627140	KARLAY, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
83	KME0211141Q6	KOEN DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de mayo de 2018	23 de mayo de 2018
84	LGG071023354	LUIS GONZÁLEZ GARZA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
85	LOLC8610305K1	LORENZO LEMA CLAUDIA	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
86	MAC100525HEA	MACROSUMA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
87	MAD101126180	MADISERCO, 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
88	MAGP701017UH6	MARTINEZ GONZÁLEZ PEDRO MANUEL	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
89	MAJ140221SS8	MULTISERVICIOS AJIDAN, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
90	MART701018CE3	MARTINEZ RODRIGUEZ TERESA DE JESUS	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
91	MAT1109219C7	MATELEPSA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
92	MEA130802NQA	MAQUILA ESPECIALIZADA Y ACABADOS FINOS DE PUEBLA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de mayo de 2018	23 de mayo de 2018
93	MFN14120272A	MONTAJES Y FABRICACIONES NACIONALES, S.A. DE C.V.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2018	15 de marzo de 2018
94	MGL120213LW6	MANTENIMIENTO GENERAL DE LÍNEAS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de mayo de 2018	23 de mayo de 2018
95	MICC591021948	MIMIAGA CASTRO MARIA DEL CARMEN	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
96	MPD160705SS5	MASTER PLAN DEVELOPERS MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
97	MUCS950421284	MUÑOZ CUEVAS SANDRA	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de mayo de 2018	23 de mayo de 2018
98	MUL140708G63	MULTIEFEK, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
99	NCA95102446A	NAT DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
100	NCD1402261Y9	NEGOTIUM CONSULENS DAMR, S.C.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
101	NEG1011229A8	NEGMEXA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
102	NSA101214QZ8	NORTHWEST SYSTEM APPLICATIONS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2018	15 de marzo de 2018
103	OCO080910K74	OSMO CORPORATIVO, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
104	OCP111130PD9	ORIENTADORA COMERCIAL DE LA PENÍNSULA, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018

	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
105	OFF1305168F1	OFFICECO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
106	OOLC890606IP1	OROZCO LOPEZ CHRISTIAN VIDAL	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
107	OTR140326T18	OPERADORA TEXTIL RKM, 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
108	OVB120627310	OPERADORA VACACIONAL DE LA BAHIA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
109	PCC090219G70	PROVEEDORA Y CONSTRUCTORA CG, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
110	PCL110530QH8	PAD CLEAN, S.A. DE C.V.	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de mayo de 2018	23 de mayo de 2018
111	PEGA900706QC0	PEREZ GRACIDA AGUSTIN	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
112	PHQ160705T55	PROVEEDORA H2O QUERETARO, S DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
113	PPA100514KL1	PROVEEDORA DE PIELS Y ARTICULOS PARA EL CALZADO Y SEGURIDAD INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
114	PSE130419GD6	PERALA SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
115	PSM1509046H4	PROYECTOS, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO OLOARTE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
116	PSS101210UG2	PUBLIACTIVIDADES SS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
117	PUN090514DN1	PROYECTOS URBANOS DEL NORESTE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
118	RACD831102286	RANGEL DE LA CERDA DANIEL ALBERTO	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
119	ROFJ840601U17	RODRIGUEZ FERNANDEZ JULIO CESAR	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
120	RUMA740514JUA	RUIZ MENDOZA JOSE ALFREDO	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
121	SAGM8002237V5	SAAVEDRA GARCÍA MIGUEL ARMANDO	500-05-2018-5857 de fecha 1 de febrero de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	15 de febrero de 2018	16 de febrero de 2018
122	SAT150423830	SERVICIOS Y ASISTENCIA TOTAL NR, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
123	SAZ160112590	SERVICIOS Y ASESORIAS ZULAMAK, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
124	SBO1409192W0	SERVICIOS BOLAÑOS, 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
125	SCO131024SQ1	SERVICIOS CORPUFACILITE, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22880 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	5 de octubre de 2018	8 de octubre de 2018
126	SDM121002P93	SANTANA DISEÑOS Y MAQUINARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	500-05-2017-16054 de fecha 28 de abril de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	29 de mayo de 2017	30 de mayo de 2017
127	SEC9603314Q7	SERVICIO ESTACIÓN COLONIAS DE LA PAZ, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
128	SIR131023CE8	SIRIU, S.P.R. DE R.L.	500-05-2018-8128 de fecha 01 de marzo de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	14 de marzo de 2018	15 de marzo de 2018
129	SRM090901GF8	SUPERIOR RENTALS MEXICANA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
130	SSM151130S16	SMD SISTEMA DE MERCADOTECNIA DIRECTA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
131	TAB0802125I9	TECH & BUSINESS, S.C.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
132	TOL140908L45	TOLAM, S.A. DE C.V.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
133	VACA841221768	VALADEZ CABALLERO ADRIÁN	500-05-2018-13380 de fecha 30 de abril del 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	22 de mayo de 2018	23 de mayo de 2018
134	VAR130107HK6	VARLANDER, S.A. DE C.V.	500-05-2018-27097 de fecha 04 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	11 de octubre de 2018	12 de octubre de 2018
135	VAR150731ED8	VARUSPA, S.C.	500-05-2018-20880 de fecha 02 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	27 de agosto de 2018	28 de agosto de 2018
136	VEE110824DQA	VISION ESENCIAL EN ASESORIAS, S.C.	500-05-2018-16632 de fecha 01 de junio de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	25 de junio de 2018	26 de junio de 2018
137	VIM1308169D6	VILLAGO IMPORTACIONES, 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

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	AACL900520TRA	ADAME CONTRERAS LUIS MANUEL	500-27-00-08-02-2018-06841 de fecha 20 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	9 de octubre de 2018	1 de noviembre de 2018				
2	AAGD551022SW6	ALVAREZ GUTIERREZ DIONISIO	500-67-00-04-02-2018-0337 de fecha 2 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	15 de octubre de 2018	8 de noviembre de 2018				
3	AAM080220M73	ABRASIVOS Y ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-01-2018-1848 de fecha 4 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	15 de octubre de 2018	8 de noviembre de 2018				
4	AAR1405022R1	ASESORIA Y AUDITORIA RODRIGUEZ, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-28106 de fecha 1 de octubre de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	17 de octubre de 2018	12 de noviembre de 2018				
5	AAT1201257FA	ALIMENTOS AGROPECUARIOS TEKAX, S.P.R. DE R.L. DE C.V.	500-69-00-05-02-2018-20213 de fecha 19 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Yucatán "1"	26 de septiembre de 2018	19 de octubre de 2018				
6	ACA151030319	ASESORÍAS CHANE, S.A. DE C.V.	500-74-03-02-01-2018-5765 de fecha 17 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	10 de octubre de 2018	5 de noviembre de 2018				
7	ACC090624SS1	ASESORIA, CONSTRUCCION Y COMERCIO, S.A. DE C.V.	500-49-00-04-02-2018-007541 de fecha 18 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"					25 de octubre de 2018	26 de octubre de 2018
8	AEMJ791030JD9	ANGELES MARIN JAIME	500-50-00-06-02-2018-3496 de fecha 9 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	23 de agosto de 2018	17 de septiembre de 2018				
9	AIS1106149K2	AMRH INTERNATIONAL SOCCER, S.A. DE C.V.	500-05-2018-27082 de fecha 20 de septiembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de octubre de 2018	1 de noviembre de 2018				
10	ASP120723IVA	ALINE SERVICIOS PROFESIONALES DE LA COSTA, S.A. DE C.V.	500-19-00-04-02-2018-09691 de fecha 20 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"	17 de octubre de 2018	12 de noviembre de 2018				
11	AUND7903193XA	AGUILAR NOYOLA JOSE DANIEL	500-50-00-04-01-2018-12129 de fecha 27 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	12 de septiembre de 2018	5 de octubre de 2018				
12	BABJ880616AY5	BANDA BOONE JUAN DAVID	500-17-00-02-00-2018-5777 de fecha 15 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3"	23 de octubre de 2018	16 de noviembre de 2018				
13	BCA070119TJ2	BUFETE DE CONSULTORIA ASESORAMIENTO Y ANALISIS DE LABORATORIO, S.C.	500-19-00-04-01-2018-13356 de fecha 17 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Chiapas "1"					25 de octubre de 2018	26 de octubre de 2018
14	BOR141208560	BORER, S.A. DE C.V.	500-70-00-05-02-2018-08611 de fecha 2 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					9 de agosto de 2018	10 de agosto de 2018
15	CAC140320QQ8	CONSULTORES Y ASOCIADOS CALETRA, S.C.	500-50-00-06-02-2017-9202 de fecha 9 de junio de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	22 de agosto de 2018	14 de septiembre de 2018				
16	CACM570713RLA	CADENA CARDENAS MANUEL GERARDO	500-50-00-04-02-2018-12033 de fecha 27 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	7 de septiembre de 2018	2 de octubre de 2018				
17	CAM151217BT6	COMBINACION AGROAPARATOS Y MAQUINARIA INTERNACIONALMENTE IMPORTADOS, S.A. DE C.V.	500-32-00-08-09-2018-28385 de fecha 11 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	10 de octubre de 2018	5 de noviembre de 2018				

	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
18	CAN121018NN6	CI&CO, S.A. DE C.V.	500-50-00-05-01-2018-11797 de fecha 16 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	19 de septiembre de 2018	12 de octubre de 2018				
19	CAR1211099I3	CARSA ARQUITECTOS, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-06399 de fecha 15 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					29 de agosto de 2018	30 de agosto de 2018
20	CARG840713S4A	CAVAZOS REYES GRISELL ALICIA	500-65-00-04-02-2018-13458 de fecha 25 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	12 de octubre de 2018	7 de noviembre de 2018				
21	CASV7208019F8	CANDELAS SANCHEZ VICTOR HUGO	500-50-00-06-02-2018-3497 de fecha 9 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	22 de agosto de 2018	14 de septiembre de 2018				
22	CAV1308134E6	CVL ASESORES DE VERACRUZ, S.A. DE C.V.	500-65-00-04-04-2018-28506 de fecha 17 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	8 de octubre de 2018	31 de octubre de 2018				
23	CBE140730J71	CORPORATIVO BESALCO, S.A. DE C.V.	500-50-00-04-02-2018-15291 de fecha 6 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					13 de noviembre de 2018	14 de noviembre de 2018
24	CDE090205892	COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA ESRO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-29867 de fecha 30 de octubre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					7 de noviembre de 2018	8 de noviembre de 2018
25	CDJ111222GK2	COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCION JUABE, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-29583 de fecha 30 de octubre de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal			8 de noviembre de 2018	9 de noviembre de 2018		
26	CEC9708048B9	CONSTRUCTORA Y EDIFICADORA DE CANCUN, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-006143 de fecha 25 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	3 de octubre de 2018	26 de octubre de 2018				
27	CEF0707196J9	CONTROL EFECTIVO, S. DE R.L. DE C.V.	500-51-00-04-01-2017-05974 de fecha 14 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"					15 de marzo de 2017	16 de marzo de 2017
28	CEJ150729AVA	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES JOUDEL, S.A. DE C.V.	500-50-00-02-03-2018-15284 de fecha 6 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					13 de noviembre de 2018	14 de noviembre de 2018
29	CEL150512FI4	CHELUMEX, S.A. DE C.V.	500-27-00-04-02-2018-06856 de fecha 21 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	26 de septiembre de 2018	19 de octubre de 2018				
30	CFI1401165X4	COMERCIALIZADORA FIGBAR, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-01-2018-29610 de fecha 8 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					15 de noviembre de 2018	16 de noviembre de 2018
31	CKA140626R98	COMERCIALIZADORA KASTAKAN, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-006145 de fecha 25 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	10 de octubre de 2018	5 de noviembre de 2018				
32	CLI141215VB4	CONSTRUCTORA LIRONA, S.A. DE C.V.	500-34-00-01-01-2018-4926 de fecha 9 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"					8 de noviembre de 2018	9 de noviembre de 2018
33	CMP110803QZ7	COMERCIALIZADORA DE MATERIALES PLATINO CADENA, S.A. DE C.V.	500-50-00-04-02-2018-12034 de fecha 27 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	12 de septiembre de 2018	5 de octubre de 2018				
34	CNA1010059F7	CONSULTORIA NALISO, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2018-05515 de fecha 6 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	25 de septiembre de 2018	18 de octubre de 2018				
35	CPE111071I00	COMERCIALIZADORA PEZCUETO, S.A. DE C.V.	500-46-00-05-02-2018-5552 de fecha 18 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "2"	3 de septiembre de 2018	26 de septiembre de 2018				

	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
36	CPM110301B58	CORPORATIVO PMA, S.C.	500-34-00-01-01-2018-4923 de fecha 3 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"					19 de octubre de 2018	22 de octubre de 2018
37	CRE160607AU1	CREACHIHUAHUA, S.A. DE C.V.	500-05-2018-29862 de fecha 30 de octubre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					7 de noviembre de 2018	8 de noviembre de 2018
38	CSL110211759	CONSULTORIA Y SERVICIOS LARA Y LEON, S.A. DE C.V.	500-05-2018-29860 de fecha 29 de octubre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					6 de noviembre de 2018	7 de noviembre de 2018
39	CSO120420EK7	CONSTRUCCIONES SOLIDAS DE OCCIDENTE, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-04-2018-29430 de fecha 30 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					7 de noviembre de 2018	8 de noviembre de 2018
40	CSO130206Q41	CONSULTORIA SOW, S.A. DE C.V.	500-70-00-04-00-2018-10479 de fecha 24 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	1 de octubre de 2018	24 de octubre de 2018				
41	CTU020312MU1	CONCRETOS TULTEPEC, S.A. DE C.V.	500-62-00-03-00-2018-03192 de fecha 16 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "5"	15 de octubre de 2018	8 de noviembre de 2018				
42	CWA090708LH0	COMERCIALIZADORA WADE, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2018-05520 de fecha 6 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	9 de octubre de 2018	1 de noviembre de 2018				
43	DCO120524PA1	DYNAMALON COMERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	500-31-00-07-01-2018-12794 de fecha 18 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "Z"					24 de octubre de 2018	25 de octubre de 2018
44	DDN120131ET4	DESARROLLO DE NEGOCIOS DHGG, S.A. DE C.V.	500-60-00-04-04-2018-05518 de fecha 9 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "3"					15 de noviembre de 2018	16 de noviembre de 2018
45	DIS061024P70	DISEÑATRES, S.A. DE C.V.	500-34-00-01-01-2018-4921 de fecha 8 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "5"					19 de octubre de 2018	22 de octubre de 2018
46	EAD140618RG3	ENDESSO ADMINISTRACION, S.A. DE C.V.	500-41-00-07-01-2018-16529 de fecha 12 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"			13 de noviembre de 2018	14 de noviembre de 2018		
47	EAI000214GS0	EMPRESAS ALLEN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-06536 de fecha 27 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
48	EIP111215GN3	ENGINEER IN PUBLICITY, S.A. DE C.V.	500-41-00-04-01-2018-15130 de fecha 4 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	10 de octubre de 2018	5 de noviembre de 2018				
49	EPR070723IF0	E&E PRODUCTION, S.A. DE C.V.	500-65-00-04-04-2018-28658 de fecha 12 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"					13 de noviembre de 2018	14 de noviembre de 2018
50	ERE030428F43	SOCIEDAD EXITO REAL, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-006147 de fecha 25 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	5 de octubre de 2018	30 de octubre de 2018				
51	ESC101221TB1	ENLACES, SERVICIOS Y CONSTRUCCIÓN, S. DE R.L. DE C.V.	500-12-00-04-02-2018-06208 de fecha 17 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California Sur "1"	31 de agosto de 2018	25 de septiembre de 2018				
52	FCO120809LQ7	FELMAK CORP, S.A. DE C.V.	500-70-00-07-02-2018-07389 de fecha 2 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	9 de octubre de 2018	1 de noviembre de 2018				
53	FMD120911PHA	FUNDIDORA DE METALES DELGAR, S.A. DE C.V.	500-50-00-06-02-2018-3495 de fecha 9 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	22 de agosto de 2018	14 de septiembre de 2018				
54	FOCB800502L38	FLORES CRUZ BENJAMIN	500-48-00-03-00-2018-4013 de fecha 18 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1"					8 de noviembre de 2018	9 de noviembre de 2018

	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
55	FOGW860406MLA	FLORES GONZÁLEZ WILLIAMS	500-48-00-05-00-2018-3995 de fecha 17 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1"	23 de octubre de 2018	16 de noviembre de 2018				
56	GALL811202PN1	GASPAR LEDESMA LUIS ALBERTO	500-36-05-03-01-2018-18907 de fecha 24 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "2"	8 de junio de 2018	3 de julio de 2018				
57	GARJ690930P60	GARCIA RIVAS J. RAUL	500-17-00-02-00-2018-5782 de fecha 15 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3"			12 de noviembre de 2018	13 de noviembre de 2018		
58	GCB941013KF2	GRUPO CONSTRUCTOR BERJESA, S.A. DE C.V.	500-18-00-07-01-2018-7459 de fecha 20 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Colima "1"					3 de octubre de 2018	4 de octubre de 2018
59	GES101104KF9	GRUPO EMPRESARIOS DEL SURESTE, S.A. DE C.V.	500-14-00-03-00-2018-9631 de fecha 10 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Campeche "1"	23 de octubre de 2018	16 de noviembre de 2018				
60	GLO151013RR8	GLOBECOMERC, S.A. DE C.V.	500-27-00-05-02-2018-04151 de fecha 15 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"			1 de agosto de 2018	2 de agosto de 2018		
61	GOM100527A1A	GRUPO ORGÁNICOS DE MICHOACÁN CHÁVEZ ÁLVAREZ, S.P.R. DE R.L.	500-38-00-04-02-2018-2252 de fecha 16 de febrero de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"					22 de febrero de 2018	23 de febrero de 2018
62	GPI131210MDA	"GRUPO PACIFIC INFORMATICA", S.A. DE C.V.	900-03-06-00-00-2018-723 de fecha 23 de octubre de 2018	Administración General de Grandes Contribuyentes					29 de octubre de 2018	30 de octubre de 2018
63	GRE1404046I9	GRENTERX, S.A. DE C.V.	500-70-00-05-02-2018-08610 de fecha 2 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"					9 de agosto de 2018	10 de agosto de 2018
64	GRU140825HG3	GRUINTEMEX, S.A. DE C.V.,	500-67-00-05-03-2018-2625 de fecha 5 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"					15 de noviembre de 2018	16 de noviembre de 2018
65	GSL080225EU7	GLOBAL SENDER LOGISTICS, S.C.	500-32-00-04-04-2018-28705 de fecha 1 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"	17 de octubre de 2018	12 de noviembre de 2018				
66	GTO090806JL0	GRUPO TORABEL, S.A. DE C.V.	500-31-00-06-01-2018-12796 de fecha 18 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "2"					24 de octubre de 2018	25 de octubre de 2018
67	HESJ450920CH3	HERNÁNDEZ SILVA JESÚS ARMANDO	500-54-00-02-01-2018-2766 de fecha 16 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"	24 de septiembre de 2018	17 de octubre de 2018				
68	HID150317NUA	HIDROGAR, S.A. DE C.V.	500-25-00-06-03-2018-13976 de fecha 26 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guanajuato "2"					7 de noviembre de 2018	8 de noviembre de 2018
69	HNU140322EG9	HUERTA LAS NUBES, S.P.R. DE R.L.	500-38-00-02-01-2018-5656 de fecha 23 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"	25 de abril de 2018	21 de mayo de 2018				
70	HVA1401222IA	HUERTA LA VALENTINA, S.P.R. DE R.L.	500-38-00-02-01-2018-5604 de fecha 24 de abril de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"	25 de abril de 2018	21 de mayo de 2018				
71	ICE110201CW7	INSUMOS COMERCIALES INDUSTRIALES DEL NORTE, S.A. DE C.V.	500-50-00-05-01-2018-14301 de fecha 25 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					31 de octubre de 2018	1 de noviembre de 2018
72	ICT0707036H7	INDUSTRIALIZADORA Y COMERCIALIZADORA TISCO, S.A. DE C.V.	500-16-00-04-01-2018-18283 de fecha 9 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2"					15 de noviembre de 2018	16 de noviembre de 2018
73	IDT030908RLA	INMOBILIARIA DE DESARROLLO TURISTICO DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	500-05-2018-22848 de fecha 29 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	3 de octubre de 2018	26 de octubre de 2018				

	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
74	IES130218GD1	IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES EL SINAÍ, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-05522 de fecha 6 de julio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					29 de agosto de 2018	30 de agosto de 2018
75	IGO101119FU5	"INMOBILIARIA GOMGO", S.A. DE C.V.	500-67-00-04-03-2018-05257 de fecha 6 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"					13 de noviembre de 2018	14 de noviembre de 2018
76	INA120625UF1	INTELIGENCIA Y NEGOCIOS ALTAVISTA RH, S.A. DE C.V.	500-35-00-06-01-2018-22171 de fecha 5 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de México "1"					12 de septiembre de 2018	13 de septiembre de 2018
77	ISE150930R49	IMPULSORA SEUGE, S.A. DE C.V.	500-74-03-02-01-2018-6052 de fecha 2 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"	17 de octubre de 2018	12 de noviembre de 2018				
78	JAC120813SX4	JAROD ACEROS, S.A. DE C.V.	500-43-03-07-01-2018-5280 de fecha 13 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"	5 de octubre de 2018	30 de octubre de 2018				
79	JAML560222D17	JACINTO MORALES LETICIA	500-27-00-08-02-2018-06844 de fecha 20 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	8 de octubre de 2018	31 de octubre de 2018				
80	JEHB630430V93	BENITO DE JESUS HERNANDEZ	500-50-00-04-02-2018-12032 de fecha 27 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	19 de septiembre de 2018	12 de octubre de 2018				
81	JUPL660723618	JUÁREZ PÉREZ LIBORIO	500-04-00-00-00-2018-10624 de fecha 23 de abril de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	25 de mayo de 2018	19 de junio de 2018				
82	KAR120627140	KARLAY, S.A. DE C.V.	500-70-00-03-00-2018-4917 de fecha 3 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	19 de septiembre de 2018	12 de octubre de 2018				
83	KME0211141Q6	KOEN DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	500-68-00-04-01-2018-0005356 de fecha 8 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	10 de septiembre de 2018	3 de octubre de 2018				
84	LGG071023354	LUIS GONZÁLEZ GARZA, S.A. DE C.V.	500-17-00-02-00-2018-5792 de fecha 15 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3"	22 de octubre de 2018	15 de noviembre de 2018				
85	LOLC8610305K1	LORENZO LEMA CLAUDIA	500-68-00-04-02-2018-00005360 de fecha 10 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	20 de septiembre de 2018	15 de octubre de 2018				
86	MAC100525HEA	MACROSUMA, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-25810 de fecha 23 de agosto de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	4 de septiembre de 2018	27 de septiembre de 2018				
87	MAD101126I80	MADISERCO, S.A. DE C.V.	500-05-2017-38581 de fecha 17 de octubre de 2017	Administración Central de Fiscalización Estratégica	23 de octubre de 2017	16 de noviembre de 2017				
88	MAGP701017UH6	MARTINEZ GONZÁLEZ PEDRO MANUEL	500-65-00-04-04-2018-28511 de fecha 19 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "2"	12 de octubre de 2018	7 de noviembre de 2018				
89	MAJ140221SS8	MULTISERVICIOS AJIDAN, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2018-12690 de fecha 25 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	4 de octubre de 2018	29 de octubre de 2018				
90	MART701018CE3	MARTINEZ RODRIGUEZ TERESA DE JESUS	500-16-00-00-00-2018-17920 de fecha 7 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "2"					8 de noviembre de 2018	9 de noviembre de 2018

	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
91	MAT1109219C7	MATELEPSA, S.A. DE C.V.	500-70-00-05-03-2018-08607 de fecha 2 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	7 de septiembre de 2018	2 de octubre de 2018				
92	MEA130802NQA	MAQUILA ESPECIALIZADA Y ACABADOS FINOS DE PUEBLA, S.A. DE C.V.	500-63-00-03-02-2018-05858 de fecha 18 de junio de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tlaxcala "1"	25 de septiembre de 2018	18 de octubre de 2018				
93	MPN14120272A	MONTAJES Y FABRICACIONES NACIONALES, S.A. DE C.V.	500-39-00-05-02-2018-8919 de fecha 16 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Morelos "1"	25 de septiembre de 2018	18 de octubre de 2018				
94	MGL120213LW6	MANTENIMIENTO GENERAL DE LÍNEAS, S.A. DE C.V.	500-68-00-04-01-2018-0005359 de fecha 9 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"	12 de septiembre de 2018	5 de octubre de 2018				
95	MICC591021948	MIMIAGA CASTRO MARIA DEL CARMEN	500-64-00-04-01-2018-12569 de fecha 9 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "1"	18 de octubre de 2018	13 de noviembre de 2018				
96	MPD160705SS5	MASTER PLAN DEVELOPERS MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-29863 de fecha 30 de octubre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					7 de noviembre de 2018	8 de noviembre de 2018
97	MUCS950421284	MUÑOZ CUEVAS SANDRA	500-05-2018-22865 de fecha 31 de agosto de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	9 de octubre de 2018	1 de noviembre de 2018				
98	MUL140708G63	MULTIEFEK, S.A. DE C.V.	500-50-00-04-02-2018-15290 de fecha 6 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"					13 de noviembre de 2018	14 de noviembre de 2018
99	NCA95102446A	NAT DEL CARIBE, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-006149 de fecha 25 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	11 de octubre de 2018	6 de noviembre de 2018				
100	NCD1402261Y9	NEGOTIUM CONSULENS DAMR, S.C.	500-67-00-05-03-2018-2532 de fecha 25 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	12 de octubre de 2018	7 de noviembre de 2018				
101	NEG1011229A8	NEGMEXA, S.A. DE C.V.	500-70-00-06-01-2018-10460 de fecha 20 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	27 de septiembre de 2018	22 de octubre de 2018				
102	NSA101214QZ8	NORTHWEST SYSTEM APPLICATIONS, S.A. DE C.V.	500-05-2018-10810 de fecha 17 de abril de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica	2 de mayo de 2018	25 de mayo de 2018				
103	OCO080910K74	OSMO CORPORATIVO, S.C. DE R.L. DE C.V.	500-67-00-06-03-2018-1850 de fecha 5 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	22 de octubre de 2018	15 de noviembre de 2018				
104	OCP111130PD9	ORIENTADORA COMERCIAL DE LA PENINSULA, S. DE R.L. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-25827 de fecha 23 de agosto de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal	17 de septiembre de 2018	10 de octubre de 2018				
105	OFF1305168F1	OFFICECO, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-006144 de fecha 25 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"			08 de octubre de 2018	09 de octubre de 2018		
106	OOLC890606IP1	OROZCO LOPEZ CHRISTIAN VIDAL	500-48-00-03-00-2018-4014 de fecha 18 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1"					8 de noviembre de 2018	9 de noviembre de 2018
107	OTR140326T18	OPERADORA TEXTIL RKM, S.A. DE C.V.	500-71-07-01-00-2018-67191 de fecha 13 de marzo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "1"					15 de marzo de 2018	16 de marzo de 2018
108	OVB120627310	OPERADORA VACACIONAL DE LA BAHIA, S.A. DE C.V.	500-70-00-05-03-2018-08606 de fecha 2 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Zacatecas "1"	27 de agosto de 2018	19 de septiembre de 2018				
109	PCC090219G70	PROVEEDORA Y CONSTRUCTORA CG, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-03-2018-1842 de fecha 4 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	17 de octubre de 2018	12 de noviembre de 2018				
110	PCL110530QH8	PAD CLEAN, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-06402 de fecha 16 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					23 de agosto de 2018	24 de agosto de 2018

	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
111	PEGA900706QC0	PEREZ GRACIDA AGUSTIN	500-67-00-06-02-2018-1736 de fecha 3 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	19 de octubre de 2018	14 de noviembre de 2018				
112	PHQ160705T55	PROVEEDORA H2O QUERETARO, S DE R.L. DE C.V.	500-05-2018-29866 de fecha 1 de noviembre de 2018	Administración Central de Fiscalización Estratégica					14 de noviembre de 2018	15 de noviembre de 2018
113	PPA100514KL1	PROVEEDORA DE PIELS Y ARTICULOS PARA EL CALZADO Y SEGURIDAD INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	500-50-00-05-01-2018-11800 de fecha 16 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	17 de septiembre de 2018	10 de octubre de 2018				
114	PSE130419GD6	PERALA SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	500-49-00-03-01-2018-006148 de fecha 25 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "2"	11 de octubre de 2018	6 de noviembre de 2018				
115	PSM1509046H4	PROYECTOS, SUMINISTROS Y MANTENIMIENTO OLOARTE, S.A. DE C.V.	500-67-00-06-03-2018-1841 de fecha 3 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "4"	17 de octubre de 2018	12 de noviembre de 2018				
116	PSS101210UG2	PUBLIACTIVIDADES SS, S.A. DE C.V.	500-32-00-06-01-2018-29243 de fecha 24 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					31 de octubre de 2018	1 de noviembre de 2018
117	PUN090514DN1	PROYECTOS URBANOS DEL NORESTE, S.A. DE C.V.	500-43-03-07-03-2018-6825 de fecha 7 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "3"					13 de noviembre de 2018	14 de noviembre de 2018
118	RACD831102286	RANGEL DE LA CERDA DANIEL ALBERTO	500-17-00-02-00-2018-5836 de fecha 16 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Coahuila de Zaragoza "3"			31 de octubre de 2018	1 de noviembre de 2018		
119	ROFJ840601U17	RODRIGUEZ FERNANDEZ JULIO CESAR	500-48-00-03-00-2018-4008 de fecha 18 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Quintana Roo "1"					9 de noviembre de 2018	12 de noviembre de 2018
120	RUMA740514JUA	RUIZ MENDOZA JOSE ALFREDO	500-50-00-05-01-2018-11801 de fecha 16 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	17 de septiembre de 2018	10 de octubre de 2018				
121	SAGM8002237V5	SAAVEDRA GARCÍA MIGUEL ARMANDO	500-54-00-04-01-2018-1800 de fecha 28 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sonora "1"			13 de julio de 2018	30 de julio de 2018		
122	SAT150423830	SERVICIOS Y ASISTENCIA TOTAL NR, S.A. DE C.V.	500-74-02-01-04-2018-22863 de fecha 19 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Distrito Federal "4"					25 de octubre de 2018	26 de octubre de 2018
123	SAZ160112590	SERVICIOS Y ASESORIAS ZULAMAK, S.A. DE C.V.	500-41-00-03-02-2018-12689 de fecha 25 de septiembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "1"	8 de octubre de 2018	31 de octubre de 2018				
124	SBO1409192W0	SERVICIOS BOLAÑOS, S.A. DE C.V.	500-45-00-04-03-2017-22071 de fecha 29 de marzo de 2017	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Puebla "1"					5 de abril de 2017	6 de abril de 2017
125	SCO131024SQ1	SERVICIOS CORPUFACILITE, S.A. DE C.V.	500-04-00-00-00-2018-30784 de fecha 5 de noviembre de 2018	Administración Central de Verificación y Evaluación de Entidades Federativas en Materia de Coordinación Fiscal					12 de noviembre de 2018	13 de noviembre de 2018
126	SDM121002P93	SANTANA DISEÑOS Y MAQUINARIA PARA LA CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	500-68-00-02-00-2018-00007368 de fecha 27 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Veracruz "5"					3 de septiembre de 2018	4 de septiembre de 2018
127	SEC9603314Q7	SERVICIO ESTACIÓN COLONIAS DE LA PAZ, S.A. DE C.V.	500-42-00-07-01-2018-05908 de fecha 17 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Nuevo León "2"	22 de octubre de 2018	15 de noviembre de 2018				
128	SIR131023CE8	SIRIU, S.P.R. DE R.L.	500-39-00-04-02-2018-6130 de fecha 2 de mayo de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Michoacán "2"			9 de mayo de 2018	10 de mayo de 2018		
129	SRM090901GF8	SUPERIOR RENTALS MEXICANA, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-06413 de fecha 27 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					5 de septiembre de 2018	6 de septiembre de 2018
130	SSM151130S16	SMD SISTEMA DE MERCADOTECNIA DIRECTA, S.A. DE C.V.	500-51-00-05-03-2018-25489 de fecha 17 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Sinaloa "1"					24 de octubre de 2018	25 de octubre de 2018

	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
131	TAB0802125I9	TECH & BUSINESS, S.C.	500-11-00-05-02-2018-2305 de fecha 22 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "3"					29 de octubre de 2018	30 de octubre de 2018
132	TOL140908L45	TOLAM, S.A. DE C.V.	500-27-00-08-02-2018-05518 de fecha 6 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Guerrero "1"	15 de agosto de 2018	7 de septiembre de 2018				
133	VACA841221768	VALADEZ CABALLERO ADRIÁN	500-09-00-07-01-2018-03326 de fecha 13 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"	16 de agosto de 2018	10 de septiembre de 2018				
134	VAR130107HK6	VARLANDER, S.A. DE C.V.	500-32-00-04-01-2018-29611 de fecha 8 de noviembre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Jalisco "3"					15 de noviembre de 2018	16 de noviembre de 2018
135	VAR150731ED8	VARUSPA, S.C.	500-09-00-04-01-2018-4377 de fecha 23 de octubre de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Baja California "1"					25 de octubre de 2018	26 de octubre de 2018
136	VEE110824DQA	VISION ESENCIAL EN ASESORIAS, S.C.	500-50-00-05-01-2018-11802 de fecha 16 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de San Luis Potosí "1"	1 de octubre de 2018	24 de octubre de 2018				
137	VIM1308169D6	VILLAGO IMPORTACIONES, S.A. DE C.V.	500-61-00-03-00-2018-06412 de fecha 17 de agosto de 2018	Administración Desconcentrada de Auditoría Fiscal de Tamaulipas "4"					29 de agosto de 2018	30 de agosto de 2018

OFICIO mediante el cual se autoriza la organización y operación de la institución de seguros denominada CRABI, S.A. de C.V.

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: C00.411.13.1.7/4"17".- Oficio No. 06-C00-41100/53448.

ASUNTO: Se autoriza la organización y operación de la institución de seguros denominada CRABI, S.A. de C.V.

SR. FRANCISCO JAVIER OROZCO SÁNCHEZ

(por su propio derecho y en representación de Crabi, Inc.)

Andares Corporativo Acueducto

Av. Acueducto No. 4851, Int. 1.5

Col. Real Acueducto

45116, Zapopan, Jalisco

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 90 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 17 y 31, fracción VIII, de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 2o., inciso D, fracción III, del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 11 de septiembre de 1996, y sus diversas modificaciones; 11, 12, 25, fracción III, inciso e) y segundo párrafo, 47, 369, fracción II, 370, último párrafo, y 372, fracción XLI, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas; artículo 30-E, fracciones III y IV, de la Ley Federal de Derechos; en relación con las Disposiciones 2.1.1. a 2.1.4., y Capítulos 39.1. y 39.6. de la Circular Única de Seguros y Fianzas; así como en los artículos 6 y 9 del Reglamento Interior de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, emite las resoluciones que más adelante se indican, en atención a los siguientes Antecedentes y Considerandos:

ANTECEDENTES

- I. Mediante escritos de 23 de mayo, 23 de junio, 14 de julio, 20 de septiembre, 1 y 15 de noviembre de 2017, 24 de enero y 14 de marzo de 2018, el Sr. Arnoldo de la Torre Anderson, en su carácter de promovente y por su propio derecho y el Sr. Francisco Javier Orozco Sánchez, en representación de CRABI, INC., solicitaron autorización a esta Comisión Nacional de Seguros y Fianzas para la constitución de una institución de seguros a denominar CRABI, S.A. de C.V., cuyo objeto pretende ser la práctica de la operación de daños en el ramo de automóviles.
- II. En ese contexto, la solicitud de referencia se sometió a consideración de la Junta de Gobierno de este Órgano Desconcentrado de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en su sesión 200 de 24 de abril de 2018, previa opinión favorable del Comité de Autorizaciones de la propia Comisión, la cual acordó lo siguiente:

“ÚNICO.- OTORGAR autorización al Sr. Francisco Javier Orozco Sánchez y CRABI, INC., para que lleven a cabo la constitución de una institución de seguros a denominar CRABI, S.A. de C.V., cuyo objeto sea la práctica de la operación de daños, en el ramo de automóviles.

«Lo anterior con independencia de que esta Comisión emita las resoluciones dirigidas a cada uno de los accionistas de conformidad con la participación que tengan en el capital social de la institución, en términos de lo previsto en el artículo 50, fracción II, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas.

«Lo antes señalado, en el entendido de que dicha autorización quedará sujeta a que la institución que se constituya obtenga el dictamen favorable que, en su caso, emita esta Comisión de conformidad con el artículo 47 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, el que deberá solicitarse dentro de un plazo de ciento ochenta días contado a partir de la aprobación del instrumento público en el que conste la constitución de tal sociedad.

«En caso de que no se obtenga el dictamen favorable a que se hace referencia, la presente autorización quedará sin efectos.

«...».
- III. Mediante Oficio 06-C00-41100/24292 de 30 de abril de 2018, este Órgano Desconcentrado, entre otras Resoluciones, notificó a los promoventes que la Junta de Gobierno de esta Comisión, en su sesión 200 de 24 de abril de 2018, tomando en consideración la opinión favorable emitida por el Comité de Autorizaciones de la misma Comisión, en su sesión celebrada el 12 del mismo mes y año, acordó otorgar la autorización solicitada por el Sr. Francisco Javier Orozco Sánchez, por su propio derecho y en representación de CRABI, INC., para que lleven a cabo la constitución de una institución de seguros a denominar CRABI, S.A. DE C.V., cuyo objeto sea la práctica de la operación de daños en el ramo de automóviles.
- IV. A través del escrito de 24 de agosto de 2018, el Sr. Francisco Javier Orozco Sánchez, por su propio derecho y en representación de CRABI, INC., remitió a esta Comisión el primer testimonio notarial y tres copias por cotejo notarial del instrumento público 70,685 de 17 de agosto de 2018, otorgado ante la fe del Lic. Jorge Robles Madrigal, Notario Público número 73 de Guadalajara, Jalisco, actuando en el protocolo del Notario Público número 12 de esa misma Ciudad, por convenio de Asociación Notarial publicado en el periódico oficial “El Estado de Jalisco”, de 22 de marzo de 2007, en el que consta la constitución de CRABI, S.A. de C.V., como institución de seguros, así como los estatutos sociales que regirán a dicha sociedad.
- V. Asimismo, a través del citado escrito, el Sr. Francisco Javier Orozco Sánchez, por su propio derecho y en representación de CRABI, INC., remitió a este Órgano Desconcentrado, el comprobante del pago de derechos a que hace referencia el artículo 30-E, fracción IV, de la Ley Federal de Derechos y la Resolución Miscelánea Fiscal para 2018, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de diciembre de 2017, por la cantidad de \$70,799.00, expedido por BBVA Bancomer, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BBVA Bancomer, por el estudio y trámite de la solicitud de autorización para la constitución y operación de una institución de seguros.
- VI. Mediante Oficio 06-C00-41100/53363 de 15 de octubre de 2018, esta Comisión aprobó los estatutos sociales contenidos en la referida escritura pública 70,685 de 17 de agosto de 2018, otorgada ante la fe del Lic. Jorge Robles Madrigal, Notario Público número 73 de Guadalajara, Jalisco, actuando en el protocolo del Notario Público número 12 de esa misma Ciudad, por convenio de Asociación Notarial publicado en el periódico oficial “El Estado de Jalisco”, de 22 de marzo de 2007, en la que consta la constitución de CRABI, S.A. de C.V., como aseguradora.

CONSIDERANDO

PRIMERO.- Que una vez revisada la documentación e información remitida por el Sr. Francisco Javier Orozco Sánchez, por su propio derecho y en representación de CRABI, INC., a través de los escritos de solicitud referidos en el Antecedente I del presente Oficio, se determinó que se cumplieron los requisitos establecidos en los artículos 11, 25, fracción III, inciso e), y segundo párrafo, y 41 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas; artículo 30-E, fracciones III y IV, de la Ley Federal de Derechos; Capítulo 2.1, Anexo 2.1.3-a, Capítulos 39.1. y 39.6. de la Circular Única de Seguros y Fianzas; normativa aplicable para la constitución de una institución de seguros que practicará la operación de daños, en el ramo de automóviles, así como la práctica de reaseguro respecto del citado ramo.

SEGUNDO.- Que de conformidad con lo dispuesto en los artículos 369, fracción II, 370, último párrafo, y 372, fracción XLI, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, las autorizaciones para organizarse y operar como institución de seguros, deben ser otorgadas por esta Comisión, previo acuerdo de su Junta de Gobierno, la cual en su sesión 200 de 24 de abril de 2018, acordó otorgar la autorización solicitada por los promoventes, correspondiendo al titular de la Presidencia de esta Comisión dar cumplimiento a los acuerdos del referido Órgano de Gobierno.

TERCERO.- Que conforme a lo señalado en el artículo 11 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, este Órgano Desconcentrado de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, mediante Oficio 06-C00-41100/24292 de 30 de abril de 2018, notificó a los promoventes el acuerdo de la Junta de Gobierno de esta Comisión por el que se otorga la autorización solicitada y se emitió opinión favorable respecto del proyecto de estatutos sociales remitido.

CUARTO.- Que esta Comisión, a través del Oficio 06-C00-41100/53363 de 15 de octubre de 2018, conforme a lo establecido en los artículos 11 y 66 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, aprobó los estatutos sociales de CRABI, S.A. de C.V., contenidos en la escritura pública 70,685 de 17 de agosto de 2018, otorgado ante la fe del Lic. Jorge Robles Madrigal, Notario Público número 73 de Guadalajara, Jalisco, actuando en el protocolo del Notario Público número 12 de esa misma Ciudad, por convenio de Asociación Notarial publicado en el periódico oficial "El Estado de Jalisco", de 22 de marzo de 2007, en la que consta la constitución de dicha sociedad como institución de seguros.

QUINTO.- Que en términos de lo señalado en los artículos 11, tercer párrafo, 12 y 47 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, el inicio de operaciones de CRABI, S.A. de C.V., como institución de seguros, queda sujeto a la obtención del dictamen favorable que emita esta Comisión, mismo que debe solicitarse dentro de un plazo de ciento ochenta días contados a partir de la aprobación del instrumento público en el que consten los estatutos sociales de dicha sociedad, previo pago de los derechos correspondientes.

Atento a lo anterior, se emiten las siguientes:

RESOLUCIONES

PRIMERA.- 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 90 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 17 y 31, fracción VIII, de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 2º, inciso D, fracción III, del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 11 de septiembre de 1996, y sus diversas modificaciones; 11, 12, 25 fracción III, inciso e), y segundo párrafo, 47, 369, fracción II, 370, último párrafo, y 372, fracción XLI, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas; artículo 30-E, fracciones III y IV, de la Ley Federal de Derechos; así como en los artículos 6 y 9 del Reglamento Interior de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, otorga autorización al Sr. Francisco Javier Orozco Sánchez, por su propio derecho y en representación de CRABI, INC., para que lleven a cabo la organización y operación de una institución de seguros bajo la denominación de CRABI, S.A. de C.V., en los siguientes términos:

«AUTORIZACIÓN QUE OTORGA EL GOBIERNO FEDERAL, A CRABI, INC., Y AL SR. FRANCISCO JAVIER OROZCO SÁNCHEZ, PARA QUE LLEVEN A CABO LA ORGANIZACIÓN Y OPERACIÓN DE UNA INSTITUCIÓN DE SEGUROS, EN LOS TÉRMINOS SIGUIENTES:

«ARTÍCULO PRIMERO.- En uso de la facultad que confiere el artículo 11 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, al Gobierno Federal a través de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas, se otorga autorización a CRABI, S.A. de C.V., para organizarse y operar como institución de seguros.

«ARTÍCULO SEGUNDO.- La institución de seguros está autorizada para practicar en la República Mexicana la operación de daños, en el ramo de automóviles, así como la práctica de reaseguro, respecto de la operación y el ramo comprendidos en esta autorización.

«ARTÍCULO TERCERO.- La institución de seguros 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 "CRABI", seguida de las palabras "Sociedad Anónima de Capital Variable" o de sus abreviaturas "S.A. de C.V.".

«II.- El capital social será variable, de acuerdo a lo siguiente:

« a) La institución de seguros 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.

« b) El capital variable con derecho a retiro en ningún caso podrá ser superior al capital pagado sin derecho a retiro.

«III.- El domicilio social de la institución de seguros es en la Ciudad de Zapopan, Jalisco.

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

«ARTÍCULO QUINTO.- La institución de seguros estará sujeta a la inspección y vigilancia de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas.»

SEGUNDA.- La presente autorización, conforme lo establecen los artículos 11 y 12 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, queda sujeta a que la citada institución obtenga el dictamen favorable que refiere el artículo 47 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, que en su caso, emita esta Comisión.

En caso de que no se obtenga el dictamen favorable a que se hace referencia, la presente autorización no surtirá sus efectos.

TERCERA.- El presente Oficio deberá 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 CRABI, S.A. de C.V., en términos de lo dispuesto en el artículo 11 de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas, a costa de la sociedad que se autoriza.

Las presentes resoluciones se emiten con base en la información proporcionada por los promoventes contenida en los escritos remitidos y se limita exclusivamente a la autorización para que el Sr. Francisco Javier Orozco Sánchez, y CRABI, INC., lleven a cabo la organización y operación de una institución de seguros a denominar CRABI, S.A. de C.V., 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 obtenga dicha autorización o aprobación.

Lo anterior con fundamento en los artículos 11, 12, 25 fracción III, inciso e) y segundo párrafo, 47, 369, fracción II, 370, último párrafo, y 372, fracción XLI, de la Ley de Instituciones de Seguros y de Fianzas; artículo 30-E, fracciones III y IV, de la Ley Federal de Derechos; en relación con las Disposiciones 2.1.1. a 2.1.4., y Capítulos 39.1. y 39.6. de la Circular Única de Seguros y 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, 16 de octubre de 2018.- La Presidenta de la Comisión Nacional de Seguros y Fianzas,
Norma Alicia Rosas Rodríguez.- Rúbrica.

(R.- 478049)