

 SUGEF Superintendencia General de Entidades Financieras COSTA RICA	SUPERINTENDENCIA GENERAL DE ENTIDADES FINANCIERAS	Código: M-ST-002	
Procedimiento: Manual de Información Clase de Datos Registro y Control de Grupos Financieros y Conglomerados		Versión: 2.0	Apartado ISO: 7.5
Aprobado por:		Rige a partir de:	

TABLA DE CONTENIDO

Firmantes	2
Descarga de XML, Tablas de Códigos y actualización de documentos	2
Validaciones	4
Validaciones de encabezado.....	4
Validaciones generales	4
Estructura general de XML SICVECA	6
Bloque de Encabezado:	7
Bloque de Datos	8
Bloque para información de registro y control para grupos y conglomerados financieros	8
Campos para información de registro y control para grupos y conglomerados financieros	10
Validaciones Accionistas.....	24
Validaciones Capital Social.....	26
Validaciones Socios.....	26

Generalidades

Propósito

La información que la Superintendencia General de entidades financieras solicita a los grupos financieros y conglomerados sobre su conformación y la información referente a Capital Social, , Accionistas, y de otra índole, de todas las empresas que componen el grupo o conglomerado, tiene el propósito de alimentar oportunamente sus sistemas de información de manera que le permita desarrollar en forma más eficaz y eficiente la labor de fiscalización y supervisión que le compete de conformidad con la legislación vigente.

Versión

La versión vigente es la indicada en cada XML de las diferentes clases de datos que deben utilizar las entidades financieras en el envío de la información a la SUGEF.

El indicador de la versión vigente será modificado por la SUGEF, según sea la importancia de las modificaciones realizadas a los diferentes documentos publicados en este capítulo.

Forma de envío de la información

	Manual de Información Clase de Datos Registro y control de Grupos Financieros y Conglomerados		
	Código: M-ST-002	Versión: 1.0	Página 2 de 26

Las entidades financieras deben utilizar el “Sistema de Captura, Verificación y Carga de Datos”, conocido como SICVECA, en lo que corresponde a la información de Registro y Control de Grupos Financieros y Conglomerados.

Periodicidad de envío a la SUGEF y plazos

Las entidades deberán remitir a la Superintendencia General de Entidades Financieras (SUGEF) la información de Registro y Control de Grupos Financieros y Conglomerados según lo establecido en Acuerdo CONASSIF-6-2018 “Reglamento de Información Financiera”, correspondiente al trimestre anterior. La información de Registro y Control de Grupos Financieros y Conglomerados con corte al último día del mes en que se dio el cambio se debe enviar a la SUGEF a más tardar el decimosexto día hábil del mes siguiente. Lo anterior de conformidad con lo establecido en el Acuerdo SUGEF 8-08 “Reglamento sobre autorizaciones de entidades supervisadas por la SUGEF y sobre autorizaciones y funcionamiento de grupos y conglomerados financieros”.

Firmantes

Los autorizados a firmar la información de Registro y Control son las personas que ocupan los puestos de: Gerente General, como titulares y como suplentes el Subgerente y el Gerente, así.

Conformación de la clase de datos

Esta clase de datos está conformada por un único XML:

- RegistryControl_GruposFinancierosConglomerados

Descarga de XML, Tablas de Códigos y actualización de documentos

Con la entrada en funcionamiento del Sistema de Captura, Verificación y Carga de Datos”, conocido como SICVECA, la SUGEF informará a las entidades financieras, cuando realice cambios o modificaciones a los documentos que respaldan los diferentes XML o tablas de códigos, por lo que deben realizar el siguiente procedimiento:

1. Ingresar a la siguiente dirección:

	Manual de Información Clase de Datos Registro y control de Grupos Financieros y Conglomerados		
	Código: M-ST-002	Versión: 1.0	Página 3 de 26

www.sugef.fi.cr, apartados: Manuales, Manual de Información SICVECA,

2. Para obtener los archivos correspondientes a Registro y Control de Grupos Financieros y Conglomerados, tipo XML, los documentos que definen los distintos campos las entidades financieras deben ingresar al siguiente enlace:

https://www.sugef.fi.cr/informacion_relevante/manuales/manual_de_informacion_sicveca.aspx

3. Para obtener un listado de las modificaciones realizadas a las últimas publicaciones, se debe acceder el enlace “ver actualizaciones”, que se encuentra a la par de cada tipo de documento.
4. Las entidades deben tomar en cuenta la fecha de actualización de los documentos publicados.

	Manual de Información Clase de Datos Registro y control de Grupos Financieros y Conglomerados		
	Código: M-ST-002	Versión: 1.0	Página 4 de 26

Tablas de Códigos

Las tablas de códigos deben ser obtenidas directamente de la página web de la SUGEF, en el apartado de Manual de Información SICVECA, Instaladores, guías y archivos comunes

- **Tablas de Documentación y Ver actualizaciones**

Validaciones

Estas validaciones aplican para el XML de la Clase de Datos de Registro y Control de Grupos y Conglomerados Financieros

Validaciones de encabezado

1. Verificar que el “IdEntidad” corresponda a uno de la tabla de Entidades en la base de datos de la SUGEF.
2. Verificar que los tipos de moneda correspondan en la tabla de Monedas de la base de datos de la SUGEF.
3. Verificar que el campo Tipo de Moneda del encabezado del reporte venga únicamente en colones por el momento.
4. Verificar que el campo ”ClaseDato” corresponda a la tabla Clase de datos.
5. Verificar que el campo “Archivo” corresponda en la tabla de Archivos.
6. Verificar que el campo “TipoCarga” corresponda en la tabla Tipo_carga_clase_datos.

Validaciones generales

1. El campo “Registro” debe ser consecutivo empezando por el número uno en cada XML.
2. **Tipo de Dato:** este elemento describe si el campo debe ser numérico, texto o fecha.
 - a. Cuando el tipo de dato es numérico, el campo debe venir numérico.
 - b. Cuando el tipo de dato es fecha, el campo debe contener una fecha con la siguiente estructura: dd/mm/yyyy

- c. Cuando el campo tenga relación con cifras numéricas relacionadas con montos, estas deben tener como separación el punto en los decimales únicamente.
- d. Cuando el tipo de dato es texto, el campo puede contener una mezcla de números y letras.
- e. Cuando se trate de nombre y apellidos de personas físicas, y razón social no debe llevar tildes ni caracteres como “/”, “|”, “\”, “#”, o “%” para indicar una letra Ñ. Y, además, no debe contener los caracteres: “.”(punto), ni “”” (doble comilla).

3. Tamaño-formato: Este elemento indica el tamaño del campo.

- a. Cuando se indica un rango como por ejemplo “1 a 5”, significa que el campo puede tener desde un carácter hasta cinco caracteres.
- b. Cuando se indica un rango como por ejemplo “0 a 20”, significa que el campo puede tener de cero caracteres a 20 caracteres.
- c. Cuando se indica un rango como por ejemplo “1 a 10 números enteros más dos decimales”, significa que el campo puede tener desde un carácter hasta diez números enteros con dos decimales.
- d. La separación de decimales es punto.

4. Estado: Este elemento indica si el campo es Activo o inactivo.

- a. Cuando se indica “Activo”, significa que el campo debe ser reportado por las entidades financieras en caso de que aplique.
- b. Cuando se indica “Inactivo” significa que el campo no debe ser reportado por las entidades financieras.

5. Descripción: Este elemento indica la descripción del campo, en algunos casos indica los códigos que deben utilizarse en el campo y en otros casos indica la tabla de referencia que aplica para ese campo.

- a. Cuando se indica en la descripción los códigos a utilizar, el campo debe contener alguno de esos códigos según corresponda.
- b. Cuando se hace referencia a una tabla, el campo debe contener los códigos que tiene la tabla. Las tablas se encuentran en los archivos “TablasDocumentacionXML_Primer Parte.doc” y “TablasDocumentacionXML_Segunda Parte.doc”.

6. Obligatorio: Este elemento indica si el campo debe venir obligatoriamente o no.

- a. Cuando el elemento indica “SI”, significa que el campo debe ser reportado por la entidad.

- b. Cuando el elemento indica “NO”, esto no necesariamente implica que no deba enviarse el valor correspondiente, ya que, en algunos casos, el campo debe ser reportado según se indique en las validaciones.

Estructura general de XML SICVECA

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
```

```
<ArchivoSICVECA>
```

```
<Encabezado>
```

```
    <ClaseDato />
```

```
    <VersionClaseDato />
```

```
    <Archivo />
```

```
    <VersiónArchivo />
```

```
    <Periodo />
```

```
    <IdEntidad />
```

```
    <TipoCarga />
```

```
    <TipoMoneda />
```

```
</Encabezado>
```

```
<Datos>
```

```
    .....
```

```
    .....
```

```
    .....
```

```
    .....
```

```
</Datos>
```

```
</ArchivoSICVECA>
```

Los archivos de envío para el SICVECA en formato XML están basados en dos bloques principales:

- 1. Bloque de Encabezado:** es una sección genérica, que debe enviarse en cada XML de información solicitada por la SUGEF.
- 2. Bloque de Datos:** es la sección donde se definen los datos propios de la información que la SUGEF solicita.

Para algunos de los tags de datos existen datos predeterminados o que su valor pertenece a una lista de valores o que sus valores son equivalentes a una tabla; para esto en la descripción del tag se indica el valor o los valores del campo haciendo referencia al documento de descripción de las tablas *“Tablas utilizadas en la documentación de datos de envío”*.

Bloque de Encabezado:

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
ClaseDato	Numérico	1 a 5	Activo	Código interno de carga para la clase de datos. <i>Referirse a la tabla Clase dato</i>	SI
VersionClaseDato	Numérico	1 a 10 números con dos decimales	Activo	Número de versión de la Clase de Datos, en un inicio esta versión debe venir como 1.0	SI
Archivo	Numérico	1 a 15	Activo	Código interno de carga del archivo o bloque. <i>Referirse a la tabla Archivo</i>	SI
VersionArchivo	Numérico	1 a 10 números con dos decimales	Activo	Número de versión del archivo, en un inicio esta versión debe venir como 1.0	SI
Periodo	Fecha	dd/mm/yyyy	Activo	Código del periodo, es la fecha que corresponde al periodo que cumple la carga del archivo	SI
IdEntidad	Texto	1 a 10	Activo	Identificador de la entidad que envía los datos, corresponde al número de cédula jurídica.	SI
TipoCarga	Numérico	1 a 2	Activo	Define si la carga es nueva, una prórroga, un reenvío o un cambio. <i>Referirse a la tabla Tipo carga clase dato</i>	SI
TipoMoneda	Numérico	1 a 6	Activo	Tipo de moneda del reporte. <i>Referirse a la tabla Tipo Moneda</i>	SI

Bloque de Datos

Bloque para información de registro y control para grupos y conglomerados financieros

Un detalle importante que se debe tener presente a la hora de incluir la información en el XML de Registro y Control de Grupos Financieros y Conglomerados es que la información requerida por este XML es para todas las empresas del grupo **excepto** para **la entidad supervisada por la SUGEF**. Lo anterior, por cuanto la información de Registro y Control de la entidad supervisada se remite mensualmente por la misma. Únicamente se debe incluir a la entidad supervisada dentro de la lista de entidades que conforman el grupo al inicio del detalle de información del grupo.

Definición

Este archivo contiene los valores necesarios para realizar la carga de la información de registro y control para grupos y conglomerados financieros.

El formato de envío para esta información se encuentra en el archivo físico: RegistroControl_GruposFinancierosConglomerados.xml, con estado Activo: Activo y es específica para Grupos y Conglomerados financieros.

Estructura XML

```
<Registro id="" acción="">
  <NomGrupoFinanciero/>
  <IdSociedadControladora/>
  <ListaEmpresas>
    <ElementoEmpresa>
      <IdEmpresa/>
      <NomEmpresa/>
      <TipoIdentificacion />
      <PorcentajeParticipacion/>
      <NumeroEmpleadosEntidad/>
      <Direccion/>
      <Teléfono/>
      <Fax/>
      <CorreoElectronico/>
      <PaginaWeb/>
    </ElementoEmpresa>
  </ListaEmpresas>
</Registro>
<RegistroCapitalSocial id="" acción="">
  <IdEmpresa/>
```

```
<TipoMonedaMonto/>
<MontoCapitalSocialTotal/>
<MontoCapitalSocialPagado/>
<CuentaCatalogoSUGEFCapitalSocialPagado/>
<TipoCatalogoSUGEFCapitalSocialPagado/>
<MontoCapitalSocialPorLegalizar/>
<CuentaCatalogoSUGEFCapitalSocialPorLegalizar/>
<TipoCatalogoSUGEFCapitalSocialPorLegalizar/>
</RegistroCapitalSocial>
<RegistroAccionistaPrimerNivel id="" acción="">
  <IdEmpresa/>
  <IdPersona/>
  <NomPersona/>
  <PrimerApellidoPersona/>
  <SegundoApellidoPersona/>
  <TipoIdentificación/>
  <RazonSocial/>
  <IdPersonaAccionistaPadre/>
  <AplicaExcepcionReporteSocios />
  <IncisoAplicable />
  <ListaTiposAccion>
    <ElementoTipoAccin>
      <TipoAcción/>
      <NumAcciones/>
      <ValorIndividualAcción/>
      <PorcentajeParticipación/>
      <MontoAcciones/>
      <TipoMonedaMonto/>
    </ElementoTipoAcción>
  </ListaTiposAcción>
  <PorcentajeParticipacionTotal/>
  <MontoAccionesTotal/>
</RegistroAccionistaPrimerNivel>
<RegistroAccionistaSubNivel id="" acción="">
  <IdEmpresa/>
  <IdPersona/>
  <NomPersona/>
  <PrimerApellidoPersona/>
  <SegundoApellidoPersona/>
  <TipoIdentificación/>
  <RazonSocial/>
  <IdPersonaAccionistaPadre/>
  <AplicaExcepcionReporteSocios />
  <IncisoAplicable />
```

```

    <PorcentajeParticipaciónTotal/>
  </RegistroAccionistaSubNivel>
  <RegistroInformacionNoRelevante id="" acción="">
    <IdEmpresa/>
    <IdPersona />
    <NomPersona />
    <PrimerApellidoPersona />
    <SegundoApellidoPersona />
    <TipoIdentificación />
    <RazonSocial />
    <PorcentajeParticipaciónTotal />
  </RegistroInformacionNoRelevante/>
/>

<RegistroAsociado id="" acción="">
  <IdEmpresa/>
  <NumAsociados/>
</RegistroAsociado>
<RegistroSocio id="" acción="">
  <IdEmpresa/>
  <IdSocio/>
  <NomSocio/>
  <PrimerApellidoSocio/>
  <SegundoApellidoSocio/>
  <TipoPersona/>
  <RazonSocial/>
</RegistroSocio>
<RegistroTotalEmpleados id="" acción="">
  <NumEmpleadosGrupo/>
</RegistroTotalEmpleados>

```

Campos para información de registro y control para grupos y conglomerados financieros

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
Registro				Bloque donde se incluyen los datos sobre las entidades que componen el	Los campos que aparecen como "NO" deben ser

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
				grupo o conglomerado financiero. El atributo "id" es obligatorio e indica un consecutivo numérico de registros de envío. El atributo "acción" debe tener alguno de los siguientes valores: "insertar" (si es un registro nuevo), "modificar" (si es un cambio) o "eliminar" (si se desea eliminar)	reportados para cada empresa del grupo o conglomerado, si existen datos de esa información. Inicialmente se dejaron como "NO" obligatorios para evitar problemas a empresas para las cuales no existe esa información.
NomGrupoFinanciero	Texto	1 a 150	Activo	Nombre del grupo o conglomerado financiero.	SI
IdSociedadControladora	Texto	1 a 30	Activo	Identificador de la entidad de la sociedad controladora del grupo o conglomerado financiero. Corresponde al número de cédula jurídica.	SI
ListaEmpresas				Esta etiqueta no contiene información en sí misma, sino que se utiliza para delimitar los grupos de empresas de un grupo o conglomerado financiero.	
ElementoEmpresa				Esta etiqueta no	

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
				contiene información en sí misma, sino que se utiliza para describir una empresa específica de un grupo o conglomerado financiero	
IdEmpresa	Texto	1 a 30	Activo	Identificador de la empresa miembro del grupo o conglomerado financiero.	SI
NomEmpresa	Texto	1 a 150	Activo	Nombre de la empresa miembro del grupo o conglomerado financiero.	SI
TipoIdentificación	Numérico	1 a 2	Activo	Código de tipo de Identificación de la empresa del grupo o conglomerado, <i>Referirse a la tabla Tipo_Persona</i>	SI
PorcentajeParticipacion	Numérico	1 a 5 con 2 decimales	Activo	Porcentaje de participación de la empresa del total de Activos del grupo	SI
NumeroEmpleadosEntidad	Numérico	1 a 6	Activo	Cantidad de empleados que tiene la entidad	SI
Dirección	Texto	0 a 250	Activo	Dirección exacta de la entidad	SI
Teléfono	Texto	0 a 15 9999-9999	Activo	Número telefónico de la entidad.	SI
Fax	Texto	0 a 15 9999-9999	Activo	Número de fax de la entidad.	SI
CorreoElectronico	Texto	0 a 75	Activo	Dirección del correo electrónico.	NO
PaginaWeb	Texto	0 a 150	Activo	Dirección de la página Web	NO

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
RegistroCapitalSocial				Bloque donde se incluyen los datos sobre el capital social de las entidades que componen el grupo o conglomerado financiero. El atributo "id" es obligatorio e indica un consecutivo numérico de registros de envío. El atributo "acción" debe tener alguno de los siguientes valores: "insertar"(si es un registro nuevo), "modificar" (si es un cambio) o "eliminar" (si se desea eliminar)	Los campos que aparecen como "NO" deben ser reportados para cada empresa del grupo o conglomerado, si existen datos de esa información. Inicialmente se dejaron como "NO" obligatorios para evitar problemas a empresas para las cuales no existe esa información.
IdEmpresa	Texto	1 a 30	Activo	Identificador de la empresa miembro del grupo o conglomerado financiero. Corresponde al número de cédula jurídica.	SI
TipoMonedaMonto	Numérico	1 a 6	Activo	Código del tipo de moneda del monto del capital social. <i>Referirse a la tabla Tipo Moneda</i>	SI
MontoCapitalSocialTotal	Numérico	1 a 20 números enteros con 2 decimales	Activo	Monto del capital social total.	SI
MontoCapitalSocialPagado	Numérico	1 a 20	Activo	Monto del capital	NO

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
		números enteros con 2 decimales		social pagado (se refiere a la cuenta 311).	
CuentaCatalogoSUGEF CapitalSocialPagado	Numérico	1 a 15	Activo	Número de cuenta de catálogo SUGEF del monto de capital social pagado <i>Referirse a la tabla Catalogo_Sugef</i>	NO
TipoCatalogoSUGEF CapitalSocialPagado	Numérico	1 a 3	Activo	Código del tipo de catálogo de la SUGEF para capital social pagado, para este caso específico su valor es 1. <i>Referirse a la tabla Tipo_Catálogo</i>	NO
MontoCapitalSocialPorLegalizar	Numérico	1 a 20 números enteros con 2 decimales	Activo	Monto del capital social por legalizar (se refiere a la cuenta 322.01.1)	NO
CuentaCatálogoSUGEF CapitalSocialPorLegalizar	Numérico	1 a 15	Activo	Número de cuenta de catálogo SUGEF del monto de capital social por legalizar. <i>Referirse a la tabla Catalogo_Sugef</i>	NO
TipoCatálogoSUGEF CapitalSocialPorLegalizar	Numérico	1 a 3	Activo	Código del tipo de catálogo de la SUGEF para capital social por legalizar, para este caso específico su valor es 1. <i>Referirse a la tabla Tipo_Catálogo</i>	NO
RegistroAccionistaPrimer Nivel				Bloque donde se incluyen los datos sobre accionistas de primer nivel de las entidades que	Los campos que aparecen como "NO" deben ser

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
				componen el grupo o conglomerado financiero. El atributo "id" es obligatorio e indica un consecutivo numérico de registros de envío. El atributo "acción" debe tener alguno de los siguientes valores: "insertar" (si es un registro nuevo), "modificar" (si es un cambio) o "eliminar" (si se desea eliminar)	reportados para cada empresa del grupo o conglomerado, si existen datos de esa información. Inicialmente se dejaron como "NO" obligatorios para evitar problemas a empresas para las cuales no existe esa información.
IdEmpresa	Texto	1 a 30	Activo	Identificador de la empresa miembro del grupo o conglomerado financiero corresponde al número de cédula jurídica.	SI
IdPersona	Texto	1 a 30	Activo	Identificación de la persona física o jurídica accionista de primer nivel (número de cédula física o jurídica, pasaporte, etc.)	NO
NomPersona	Texto	0 a 35	Activo	Nombre de persona accionista de primer nivel	NO
PrimerApellidoPersona	Texto	0 a 20	Activo	Primer apellido de la persona accionista de primer nivel	NO
SegundoApellidoPersona	Texto	0 a 20	Activo	Segundo apellido de	NO

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
				la persona accionista de primer nivel	
TipoIdentificación	Numérico	1 a 2	Activo	Código de tipo de persona accionista de primer nivel, Referirse a la tabla Tipo_Persona	NO
RazonSocial	Texto	0 a 150	Activo	Razón social de la persona accionista de primer nivel (obligatorio si es persona jurídica).	NO
IdPersonaAccionistaPadre	Texto	1 a 30	Activo	Identificación de la persona jurídica para la cual se está presentando la información de accionistas.	NO
AplicaExcepcionReporteSocios	Texto	1 a 2	Activo	Código que indica si para la empresa reportada como accionista se debe reportar subaccionistas, de acuerdo a lo establecido en Art. 22 y 36 del Acuerdo SUGEF 8-08. Se debe indicar: S=SI N=NO	SI
IncisoAplicable	Numérico	1 a 2	Activo	Código del Inciso Aplicable para no reportar socios o subaccionistas, según lo establecido en Art. 22- 36 Acuerdo SUGEF 8-08. Referirse a tabla Excepciones	NO

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
				Reporte Socio.	
ListaTiposAcción				Esta etiqueta no contiene datos en sí misma, sino que se utiliza para delimitar los grupos de tipos de acción.	
ElementoTipoAcción				Esta etiqueta no contiene datos en sí misma, sino que se utiliza para delimitar los detalles de un tipo de acción.	
Tipo Acción	Numérico	1 a 2	Activo	Código del tipo de acción. <i>Referirse a la tabla Tipo acción</i>	NO
NumAcciones	Numérico	1 a 15	Activo	Cantidad de acciones del tipo indicado, propiedad del accionista.	NO
ValorIndividualAcción	Numérico	1 a 20 números enteros con 2 decimales	Activo	Valor individual por cada acción del tipo indicado.	NO
PorcentajeParticipación	Numérico	1 a 3 números enteros con 6 decimales	Activo	Porcentaje de participación por tipo de acción.	NO
MontoAcciones	Numérico	1 a 20 números enteros con 2 decimales	Activo	Monto de las acciones por tipo de acción.	NO
TipoMonedaMonto	Numérico	1 a 6	Activo	Código de tipo de moneda de la acción. <i>Referirse a la tabla Tipo Moneda</i>	NO
PorcentajeParticipaciónTotal	Numérico	1 a 3 números enteros con 6 decimales	Activo	Porcentaje de participación total del accionista.	NO
MontoAccionesTotal	Numérico	1 a 20	Activo	Monto total de	NO

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
		números enteros con 2 decimales		acciones de todos los tipos, propiedad del accionista	
RegistroAccionistaSubNivel				Bloque donde se incluyen los datos sobre accionistas de segundo nivel e inferiores de las entidades que componen el grupo o conglomerado financiero. El atributo "id" es obligatorio e indica un consecutivo numérico de registros de envío. El atributo "acción" debe tener alguno de los siguientes valores: "insertar" (si es un registro nuevo), "modificar" (si es un cambio) o "eliminar" (si se desea eliminar)	Los campos que aparecen como "NO" deben ser reportados para cada empresa del grupo o conglomerado, si existen datos de esa información. Inicialmente se dejaron como "NO" obligatorios para evitar problemas a empresas para las cuales no existe esa información.
IdEmpresa	Texto	1 a 30	Activo	Identificador de la empresa miembro del grupo o conglomerado financiero. Corresponde al número de cédula jurídica.	SI
IdPersona	Texto	1 a 30	Activo	Identificación de la persona física o jurídica accionista de segundo nivel e inferiores. (Número de cédula física o jurídica , pasaporte,	NO

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
				etc.)	
NomPersona	Texto	0 a 35	Activo	Nombre de persona accionista de segundo nivel e inferiores	NO
PrimerApellidoPersona	Texto	0 a 20	Activo	Primer apellido de la persona accionista de segundo nivel e inferiores	NO
SegundoApellidoPersona	Texto	0 a 20	Activo	Segundo apellido de la persona accionista de segundo nivel e inferiores	NO
TipoIdentificación	Numérico	1 a 2	Activo	Código de tipo de persona accionista de segundo nivel e inferiores, <i>Referirse a la tabla Tipo_Persona</i>	NO
RazonSocial	Texto	0 a 150	Activo	Razón social de la persona accionista de segundo nivel e inferiores	NO
IdPersonaAccionistaPadre	Texto	1 a 30	Activo	Identificación de la persona jurídica accionista de segundo, tercer o “n” nivel para la cual se están reportando sus accionistas corresponde al número de cédula jurídica.	SI
AplicaExcepcionReporteSocios	Texto	1 a 2	Activo	Código que indica si para la empresa reportada como accionista se debe reportar subaccionistas, de acuerdo a lo establecido en Art. 22 y 36 del Acuerdo	SI

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
				SUGEF 8-08. Se debe indicar: S=SI N=NO	
IncisoAplicable	Numérico	1 a 2	Activo	Código del Inciso Aplicable para no reportar socios o subaccionistas, según lo establecido en Art. 22- 36 Acuerdo SUGEF 8-08. Referirse a tabla Excepciones Reporte Socio.	NO
RazonSocial	Texto	0 a 150	Activo	Razón social de la persona accionista de segundo nivel e inferiores	NO
PorcentajeParticipacionTotal	Numérico	1 a 3 números enteros con 6 decimales	Activo	Porcentaje de participación total del accionista.	NO
RegistroInformaciónNoRel evante				Bloque donde se incluyen los datos de los socios cuya participación dejo de ser relevante. El atributo "id" es obligatorio e indica un consecutivo numérico de registros de envío. El atributo "acción" debe tener alguno de los siguientes valores: "insertar" (si es un registro nuevo), "modificar" (si es un cambio) o "eliminar" (si se desea eliminar)	Los campos que aparecen como "NO" deben ser reportados para cada empresa del grupo o conglomerado, si existen datos de esa información. Inicialmente se dejaron como "NO" obligatorios para evitar problemas a empresas para las

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
					cuales no existe esa información.
IdEmpresa	Texto	1 a 30	Activo	Identificador de la empresa miembro del grupo o conglomerado financiero corresponde al número de cédula jurídica.	NO
IdPersona	Texto	1 a 30	Activo	Identificación de la persona accionista cuya participación dejo de ser relevante. (número de cédula, pasaporte, etc.) para el formato	NO
NomPersona	Texto	0 a 35	Activo	Nombre de persona accionista cuya participación dejo de ser relevante.	NO (Solo para personas físicas)
PrimerApellidoPersona	Texto	0 a 20	Activo	Primer apellido de la persona accionista cuya participación dejo de ser relevante.	NO (Solo para personas físicas).
SegundoApellidoPersona	Texto	0 a 20	Activo	Segundo apellido de la persona accionista cuya participación dejo de ser relevante.	NO (Solo para personas físicas).
TipoIdentificacion	Numérico	1 a 2	Activo	Código de tipo de persona accionista cuya participación dejo de ser relevante. Referirse a la tabla Tipo_Persona	SI
RazonSocial	Texto	0 a 150	Activo	Razón social de la persona accionista cuya participación dejo de ser relevante.	NO (Solo para persona jurídica).
PorcentajeParticipacionTot	Numérico	1 a 3 números	Activo	Porcentaje de	SI

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
al		enteros con 6 decimales		participación total del accionista.	
RegistroAsociado				Bloque donde se incluyen los datos sobre los asociados de las entidades que componen el grupo o conglomerado financiero. El atributo "id" es obligatorio e indica un consecutivo numérico de registros de envío. El atributo "acción" debe tener alguno de los siguientes valores: "insertar"(si es un registro nuevo), "modificar" (si es un cambio) o "eliminar" (si se desea eliminar)	Los campos que aparecen como "NO" deben ser reportados para cada empresa del grupo o conglomerado, si existen datos de esa información. Inicialmente se dejaron como "NO" obligatorios para evitar problemas a empresas para las cuales no existe esa información.
IdEmpresa	Texto	1 a 30	Activo	Identificador de la empresa miembro del grupo o conglomerado financiero. Corresponde al número de cédula jurídica.	SI
NumAsociados	Numérico	1 a 6	Activo	Cantidad de asociados de la entidad.	NO
RegistroSocio				Bloque donde se incluyen los datos sobre los socios de las entidades que componen el grupo o	Los campos que aparecen como "NO" deben ser reportados

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
				conglomerado financiero. El atributo “id” es obligatorio e indica un consecutivo numérico de registros de envío. El atributo “acción” debe tener alguno de los siguientes valores: “insertar”(si es un registro nuevo), “modificar” (si es un cambio) o “eliminar” (si se desea eliminar)	para cada empresa del grupo o conglomerado, si existen datos de esa información. Inicialmente se dejaron como “NO” obligatorios para evitar problemas a empresas para las cuales no existe esa información.
IdEmpresa	Texto	1 a 30	Activo	Identificador de la empresa miembro del grupo o conglomerado financiero. Corresponde al número de cédula jurídica.	SI
IdSocio	Texto	1 a 30	Activo	Identificación del socio. (número de cédula, pasaporte, etc.)	NO
NomSocio	Texto	0 a 35	Activo	Nombre del socio	NO
PrimerApellidoSocio	Texto	0 a 20	Activo	Primer apellido del socio	NO
SegundoApellidoSocio	Texto	0 a 20	Activo	Segundo apellido del socio	NO
TipoPersona	Texto	1 a 15	Activo	Código de tipo de persona del socio, <i>Referirse a la tabla Tipo_Persona</i>	NO
RazonSocial	Texto	0 a 150	Activo	Razón social del socio	NO

<i>Nombre del Tag</i>	<i>Tipo del Dato</i>	<i>Tamaño - formato</i>	<i>Estado</i>	<i>Descripción</i>	<i>Obligatorio</i>
RegistroTotalEmpleados				Bloque donde se incluyen los datos totalizados de los empleados. El atributo "id" es obligatorio e indica un consecutivo numérico de registros de envío. El atributo "acción" debe tener alguno de los siguientes valores: "insertar" (si es un registro nuevo), "modificar" (si es un cambio) o "eliminar" (si se desea eliminar)	Los campos que aparecen como "NO" deben ser reportados para cada empresa del grupo o conglomerado, si existen datos de esa información. Inicialmente se dejaron como "NO" obligatorios para evitar problemas a empresas para las cuales no existe esa información.
NumEmpleadosGrupo	Numérico	1 a 6	Activo	Cantidad total de empleados del grupo	SI

Validaciones Accionistas

1. Verificar que las identificaciones indicadas en los campos IdPersona e IdPersonaAccionistaPadre exista en los padrones de la SUGEF.
2. Verificar que los códigos indicados en el campo Tipo Identificación corresponda a algunos de los definidos en la tabla Tipo Persona Entidad.
3. Verificar que el tipo de acciones corresponde en la tabla de Tipos de Acciones de la base de datos de la SUGEF.
4. Porcentaje de participación total = Sumatoria de los montos de acciones por tipo / capital social pagado. (aplica solamente para primer nivel).
5. Porcentaje de participación por tipo = Monto de acciones por tipo / total de acciones por tipo. (aplica solamente para primer nivel).
6. Monto de acciones total = Sumatoria de montos de acciones específicos. (aplica solamente para primer nivel).

7. Verificar que el campo Tipo de Moneda corresponda a la Tabla Tipo Moneda.
8. La suma de los porcentajes indicados en los campos PorcentajeParticipaciónTotal del primer nivel no puede ser superior al 100%.
9. La suma de los porcentajes indicados en los campos PorcentajeParticipaciónPorTipo para un mismo tipo de acción en el primer nivel no puede ser superior al 100%.
10. Si los accionistas de una empresa ya fueron reportados en algún nivel y reaparece en un nivel inferior, ya no debe reportarse sus accionistas.
11. Verificar que cuando en el bloque de primer nivel se reporta un accionista para el cual en el campo Tipo Identificación se indica alguno de los códigos 2,4 o 6, en el campo “Aplica Excepción Reporte Socios” se indica “N”, se deben registrar Subaccionistas.
12. Verificar que cuando en el campo TipoIdentificación del bloque Subaccionista se indica alguno de los códigos 2,4 o 6, en el campo “Aplica Excepción Reporte Socios” se indica “N”, se solicite reportar Subaccionistas.
13. Verificar que en el campo “Aplica Excepción Reporte Socios” se reporte “S” o “N”.
14. Verificar que cuando en el campo “Aplica Excepción Reporte Socios” se indica “S” solicite incluir datos en el campo “Inciso Aplicable”.
15. Verificar que los datos incluidos en el campo “Inciso Aplicable”, correspondan a alguno de los valores definidos en la Tabla Excepciones Reporte Socios.
16. Verificar que la identificación incluida en el campo IdPersona del bloque Registro Información No Relevante haya sido reportada en el bloque de Accionistas de primer nivel o en el bloque de Subaccionistas de la información de Registro y Control del mes anterior.
17. Validar que la identificación incluida en el campo IdEmpresas del bloque de accionistas de primer nivel haya sido reportada en el bloque de la lista de empresas que forman parte del grupo o conglomerado.
18. Si en el campo Tipo Identificación del bloque inicial donde se incluyen las empresas que forman parte del grupo o conglomerado se indica el código “2” Persona Jurídica Nacional, se debe reportar Accionistas en primer nivel para esa empresa.

Nota: El reporte de accionistas indicado en este XML debe ser hasta nivel de persona física y se basará en lo indicado en el Acuerdo SUGEF 8-08 “Reglamento sobre autorizaciones de entidades supervisadas por la SUGEF y sobre autorizaciones y funcionamiento de grupos y conglomerados financieros”

	Manual de Información Clase de Datos Registro y control de Grupos Financieros y Conglomerados		
	Código: M-ST-002	Versión: 1.0	Página 26 de 26

Validaciones Capital Social

1. Validar que el tipo de moneda exista dentro de los tipos de monedas definidos y que tenga únicamente colones por el momento.
2. Validar que las cuentas definidas en Capital por Legalizar se encuentren dentro del catálogo de cuentas de la SUGEF.
3. Validar que las cuentas definidas en Capital Social Pagado se encuentren dentro del catálogo de cuentas de la SUGEF.
4. Validar que el Tipo de Catalogo para la cuenta de Capital por Legalizar se encuentre dentro de los Tipos de Catalogo Definidos para la Sugef.
5. Validar que el Tipo de Catalogo para la cuenta de Capital Social Pagado se encuentre dentro de los Tipos de Catalogo Definidos para la Sugef.
6. Capital social total = Monto del capital social pagado + Monto del capital social por legalizar.
7. Validar que la identificación incluida en el campo IdEmpresas haya sido reportada en el bloque de la lista de empresas que forman parte del grupo o conglomerado.

Validaciones Socios

1. Validar que el código del tipo de persona corresponda en la tabla de Tipos de Personas de la base de datos de la SUGEF.
2. Verificar que los socios de la entidad correspondan en los padrones de la SUGEF.
3. Validar que la identificación incluida en el campo IdEmpresas haya sido reportada en el bloque de la lista de empresas que forman parte del grupo o conglomerado.
4. Verificar que la identificación incluida en el campo IdSocio exista en los padrones de la SUGEF.