



ESTÁNDAR ELECTRÓNICO - DECLARACIÓN DE FIDEICOMISOS MEDIANTE ARCHIVOS

Declaración de fideicomisos mediante archivos

Confidencial

Tabla de contenido

1. Introducción.....	1
2. Alcance.....	1
3. Términos empleados.....	1
4. Otros documentos importantes.....	1
5. Estructura del archivo.....	2
6. Validaciones del contenido.....	4

Registro de Transparencia y Beneficiarios Finales

1. Introducción

El presente documento constituye un material de apoyo técnico para los fiduciarios que requieran presentar la declaración del Registro de Transparencia y Beneficiarios Finales, en adelante RTBF, con la información de sus fideicomisos de manera masiva mediante un archivo.

Su contenido describe el estándar electrónico que se requiere para completar correctamente un documento XML que contenga la información de las declaraciones de los fideicomisos.

2. Alcance

El presente estándar electrónico se limita a las validaciones que se requieren para el correcto funcionamiento del documento XML que permite importar de manera masiva una gran cantidad de declaraciones de fideicomisos.

Los tipos de personas permitidas en el XML y validadas por medio del estándar electrónico son las personas físicas nacionales y extranjeras, los fideicomisos nacionales, las personas jurídicas nacionales y las organizaciones sin fines de lucro.

Para cada una de las personas, el esquema de validación contemplará validaciones de formatos, enumerados y restricciones de datos o extensión de caracteres.

3. Términos empleados

Para los fines del presente documento, se entenderá por:

- ☐ RTBF: Registro de Transparencia y Beneficiarios Finales.
- ☐ OSFL: Organizaciones sin Fines de Lucro.
- ☐ XML: Lenguaje de marcado Extensible.

4. Otros documentos importantes

Es importante tomar en consideración el documento “Catálogos para procesos de carga masiva del RTBF” en los cuales se especifican los catálogos con información válida para diferentes campos del documento XML. En cada una de las secciones que lo requieran, se hará una referencia específica al catálogo que debe referenciar en dicho documento.

Además, para la primera versión de la funcionalidad de carga de archivos XML, sistema únicamente permitirá documentos que incluyan declaraciones de fideicomisos que estén compuestos por personas físicas nacionales y/o personas jurídicas nacionales.

5. Estructura del archivo

El documento XML tendrá la posibilidad de especificar múltiples declaraciones, con lo cual, el usuario podrá cumplir con la obligación de suministrar la información mediante un único archivo en el que se pueden incluir los datos correspondientes a todos los fideicomisos.

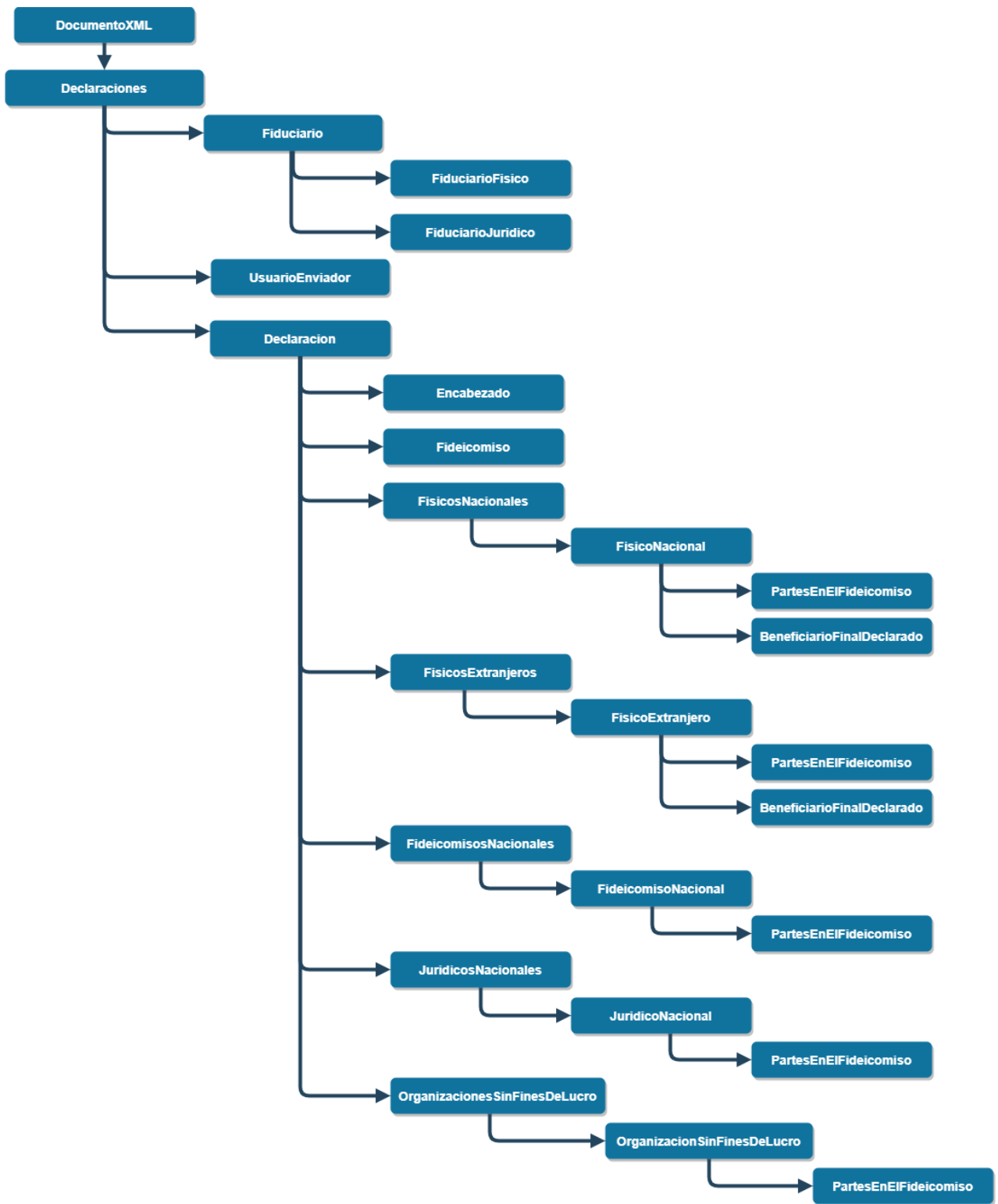
El documento XML tiene un nodo raíz llamado “Declaraciones”, dentro del cual se incluyen nodos adicionales para el fiduciario y las declaraciones. El nodo “Fiduciario” corresponde a la persona nacional, ya sea física o jurídica, que se registrará como fiduciario de todos los fideicomisos del documento. El nodo “UsuarioEnviador” corresponde a la persona física nacional que se registrará como el enviador de todas las declaraciones creadas a partir del archivo.

Debe existir un nodo “Declaracion” para especificar la declaración correspondiente a cada fideicomiso que se desea declarar.

Cada uno de los nodos de la declaración debe contener un encabezado, el fideicomiso para el cual se presenta la declaración y posteriormente todos los participantes que conforman las partes del fideicomiso. Cada fideicomiso se compone de diferentes partes como lo son el/los fiduciarios, el/los fideicomisarios y el/los fideicomitentes. Cada una de estas partes puede ser de tipo:

- Persona física nacional
- Persona física extranjera
- Fideicomiso nacional
- Persona jurídica nacional
- Organizaciones sin fines de lucro.

Como se especificará más adelante, cada uno de estos tipos requiere la especificación de diferentes datos. En el siguiente diagrama se muestra la estructura que debe tener el documento XML:



6. Validaciones del contenido

A continuación, se especifica cada nodo que existe en el documento XML y sus correspondientes atributos con las validaciones o restricciones. En el documento XML existen algunos atributos que se repiten entre los participantes y para los cuales aplican validaciones similares, en este estándar electrónico, con el objetivo de evitar duplicar información que obstaculice la lectura del documento, se agruparán dichos atributos según su naturaleza en: Atributos de localización, Atributos de contacto y Atributos comunes.

En este documento solo se presentan las descripciones de los nodos y atributos requeridos en el XML, se recomienda visualizar este documento en conjunto con el XML para tener una mejor comprensión de la información descrita en el presente estándar electrónico.

Fiduciario

El bloque de Fiduciario se compone de dos nodos: FiduciarioFisico y FiduciarioJuridico. Ambos nodos deben estar presentes para evitar errores al validar el archivo, pero solo se debe completar uno según el atributo TipoFiduciario. En el nodo de FiduciarioFisico, se debe agregar una persona física nacional y en el nodo de FiduciarioJuridico una persona jurídica nacional

TipoFiduciario: Campo numérico que indica el tipo de fiduciario que está agregando el archivo. Los valores deben corresponder con el catálogo “Tipo de fiduciario”.

UsuarioEnviador

Por medio de este nodo se agrega la persona física nacional que se registrará como el enviador de todas las declaraciones creadas a partir del archivo.

TipoDeIdentificacionFisicaNacional: Campo numérico que indica el tipo de identificación de una persona física nacional. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Tipo de identificación nacional”.

IdentificacionFisicaNacional: Identificación del usuario, el formato aceptado varía según el tipo de identificación.

LugarDeNacimiento: Campo de texto donde se especifica el lugar donde nació la persona física nacional. Debe tener un máximo de 80 caracteres.

Los demás atributos que son requeridos para el usuario enviador se encuentran en la sección Atributos de contacto, Atributos de localización y en la sección de Atributos comunes.

Encabezado

Este nodo se refiere a datos generales de la declaración:

TipoDeDeclaración: Campo numérico con el código de tipo de declaración. Sus valores deben corresponder con el catálogo “Tipo de declaración”.

Periodo: Campo numérico para indicar el año al cual corresponde la declaración.

Fideicomiso

En este nodo se agregan datos generales del fideicomiso que va a ser declarado. Todos los atributos que se agregan al fideicomiso tienen su descripción más adelante en la sección

Fideicomiso Nacional. Los atributos que se toman en cuenta para este nodo son: IdentificacionFideicomisoNacional, CodigoActividadEconomica, Cuantia y CodigoDeMoneda

FisicoNacional

Por medio de este nodo se agregan todas las personas físicas nacionales que conforman alguna parte del fideicomiso.

TipoDeIdentificacionFisicaNacional: Campo numérico que indica el tipo de identificación física nacional. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Tipo de identificación nacional”.

IdentificacionFisicaNacional: Identificación del fiduciario físico, el formato aceptado varía según el tipo de identificación.

LugarDeNacimiento: Campo de texto donde se especifica el lugar donde nació la persona física nacional. Debe tener un máximo de 80 caracteres.

Los demás atributos que son requeridos para la persona física nacional se encuentran en la sección Atributos de contacto, Atributos de localización y en la sección de Atributos comunes.

FisicoExtranjero

TipoDeIdentificacionFisicoExtranjero: Campo numérico que indica el tipo de identificación de una persona física extranjera. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Tipo de identificación de persona física extranjera”.

CodigoPaisDeIdentificacion: Código del país al cual pertenece la identificación de la persona física extranjera. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Países”.

IdentificacionFisicoExtranjero: Identificación de la persona física extranjera. Acepta hasta un máximo de 50 caracteres.

DescripcionTipoDeIdentificacion: Campo de texto con un máximo de 100 caracteres para especificar la descripción o el nombre del tipo de identificación de la persona física extranjera.

FechaDeVencimientoIdentificacion: Fecha en que se vence la identificación de la persona física extranjera. El formato debe ser dd/MM/yyyy.

NombreCompleto: Nombre y apellidos de la persona física extranjera. El campo acepta un máximo de 480 caracteres.

CodigoPaisDeNacimiento: Campo numérico que indica el país donde nació la persona física extranjera. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Países”.

TipoDeIdentificacionExtra: Campo numérico en caso de que se requiera agregar un tipo de identificación adicional perteneciente a la persona física extranjera.

CodigoPaisDeIdentificacionExtra: Código del país al que pertenece la identificación extra. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Países”.

IdentificacionExtra: Identificación adicional de la persona física extranjera. Permite un máximo de 50 caracteres.

DescripcionTipoDeldentificacionExtra: Campo de texto con un máximo de 100 caracteres para especificar la descripción o el nombre del tipo de identificación adicional de la persona física extranjera

FechaDeVencimientoidentificacionExtra: Fecha en que se vence la identificación extra de la persona física extranjera. El formato debe ser dd/MM/yyyy.

Los demás atributos que son requeridos para la persona física extranjera se encuentran en la sección Atributos de contacto, Atributos de localización y en la sección de Atributos comunes.

Fideicomiso Nacional

IdentificacionFideicomisoNacional: Identificación jurídica del fideicomiso nacional. El formato es 3-###-#####. Solo se admiten cédulas que inicien con 3-110, 3-111 y 3-112.

Cuantia: La cuantía corresponde al valor global de los bienes/servicios fideicomitados. Es un campo decimal que debe contener un máximo de 20 dígitos y 2 decimales.

CodigoDeMoneda: Código de la moneda que corresponde a la cuantía. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Monedas”.

ObjetoDelContrato: Corresponde al objeto de contrato de un fideicomiso, es un campo requerido con un mínimo de 5 caracteres y un máximo de 1000 caracteres. Si se agrega una figura jurídica nacional que inicia con 3-110 y no es un fideicomiso, en el objeto de contrato se debe indicar que tipo de estructura es la que se está registrando.

TipoDeFideicomiso: Campo de texto que acepta, separados por coma, los tipos del fideicomiso. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Tipo de fideicomiso”.

OtroTipoDeFideicomiso: En caso de que el fideicomiso sea de un tipo no contemplado en el sistema, se puede agregar el nombre del tipo de fideicomiso en este campo de texto. Este atributo debe rellenarse únicamente en caso de que en el atributo **TipoDeFideicomiso** se indique el tipo “10”, de lo contrario este valor puede estar vacío. Acepta un máximo de 100 caracteres.

IdentificadorEnElFiduciario: En caso de que el fiduciario posea una numeración propia para el fideicomiso y desee agregarlo al sistema para ubicarlo con mayor facilidad, puede agregarla en este espacio. El tamaño máximo debe ser de 1000 caracteres.

PaisDeConstitucion: Código del país en el cual fue constituido el fideicomiso. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Países”.

FechaFinal: Fecha en que está establecido el final del fideicomiso. Acepta el formato de fecha dd/MM/yyyy. La fecha final debe ser mayor a la fecha de creación.

Los demás atributos que son requeridos para el fideicomiso nacional se encuentran en la sección Atributos de contacto, Atributos de localización y en la sección de Atributos comunes.

Jurídico Nacional

IdentificacionJuridicaNacional: Identificación del fiduciario jurídico, el formato aceptado de la identificación jurídica es: 3-###-#####. Se admiten las cédulas jurídicas nacionales, excepto las que inician con 3-002, 3-006, 3-013, 3-010, 3-110, 3-111, 3-112.

NombreCasaMatriz: Campo de texto en caso de que el participante tiene casa matriz. Tiene un máximo 255 caracteres.

PaisDeCasaMatriz: Este campo es obligatorio únicamente si se agregó una casa matriz. Es un campo numérico con el código del país donde se encuentra la casa matriz. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Países”.

FechaDeConstitucion: Fecha en que se constituyó la persona jurídica. Acepta el formato de fecha dd/MM/yyyy. Aplica para personas jurídicas de tipo 3-012 o aquellas personas que no tienen registrada la fecha de constitución en el Registro Nacional.

Los demás atributos que son requeridos para la persona jurídica nacional se encuentran en la sección Atributos de contacto, Atributos de localización y en la sección de Atributos comunes.

OrganizacionSinFinesDeLucro

TipoDelIdentificacionOSFL: Campo numérico que indica el tipo de identificación de la OSFL. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Tipos de identificación de OSFL”.

IdentificaciónOSFL: Campo de texto para la cédula jurídica de la OSFL, si el TipoDelIdentificacionOSFL es nacional, se aceptan las identificaciones que inician con 3-002, 3-006, 3-013 o 3-010, siguiendo el formato 3-###-#####. En caso de que corresponda a una identificación extranjera se validará que no exceda más de 30 caracteres.

NombreDeOSFL: Campo de texto con un máximo de 480 caracteres para indicar el nombre de la OSFL. Debe agregarse el nombre solo cuando se agregó una identificación extranjera. Si la identificación es nacional, el nombre se puede dejar vacío.

ObjetoOSFL: Campo de texto que corresponde al objeto de la OSFL, es un campo requerido con un mínimo de 5 caracteres y un máximo de 1000 caracteres.

Los demás atributos que son requeridos para una OSFL se encuentran en la sección Atributos de contacto, Atributos de localización y en la sección de Atributos comunes.

PartesEnElFideicomiso

Corresponde a las partes en las cuales está involucrado el participante dentro del fideicomiso.

Partes: Campo que hace referencia a las partes a la cual pertenece el participante. Si la persona pertenece a más de una parte, se deben agregar separadas por coma. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Partes del fideicomiso”.

BeneficiarioFinalDeclarado

En este nodo se especifican los controles en caso de que un participante sea un beneficiario final.

TipoDeControl: Campo de texto con un máximo de 50 caracteres para indicar el tipo de control que ejerce el beneficiario sobre el fideicomiso.

FechaInicioComoBeneficiario: Fecha en que la persona inició como beneficiario. Debe tener el formato dd/MM/yyyy.

Observaciones: Campo de texto con un máximo de 500 caracteres para cualquier observación adicional con respecto a los controles del beneficiario.

Atributos de localización:

Provincia: Campo numérico con el código de provincia de Costa Rica donde reside actualmente la persona. Es obligatorio agregar Provincia solo cuando se agregue a Costa Rica como el país de residencia. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Provincias, cantones y distritos”.

Canton: Campo numérico con el código de cantón de Costa Rica donde reside actualmente la persona. Es obligatorio agregar Cantón solo cuando se agregue a Costa Rica como el país de residencia. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Provincias, cantones y distritos”.

Distrito: Campo numérico con el código de distrito de Costa Rica donde reside actualmente la persona. Es obligatorio agregar Distrito solo cuando se agregue a Costa Rica como el país de residencia. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Provincias, cantones y distritos”.

Direccion: Campo de texto para indicar la dirección exacta de la persona. Acepta un mínimo de 10 caracteres y un máximo de 255.

Ciudad: Ciudad donde reside actualmente la persona, si el participante reside en Costa Rica, la ciudad se puede dejar vacía y solo agregar los campos de Provincia, Cantón, Distrito y Dirección. Acepta un máximo de 35 caracteres.

CodigoPostal: Código postal de donde reside actualmente el participante. Si el país de residencia es Costa Rica el código postal solo puede contener un máximo de 5 caracteres numéricos. Si el país de residencia no es Costa Rica, se puede agregar un máximo de 100 caracteres.

Atributos de contacto

TelefonoPrincipal: Campo de texto para el teléfono principal de la persona. Debe tener el formato (506)#####-#### cuando el número de teléfono es de Costa Rica. Si el teléfono se agrega para una persona extranjera se valida que cumpla con el formato (###)##### hasta un tamaño máximo de 20 caracteres.

TelefonoSecundario: Campo de texto para el teléfono principal de la persona. Se puede incluir un teléfono nacional o internacional siempre cuando tenga el código del país al cual pertenezca. Debe cumplir el formato (###)##### hasta un tamaño máximo de 20 caracteres.

CorreoElectronico: Campo de texto con una longitud máxima de 100 caracteres para el correo electrónico del participante.

Atributos comunes para persona física nacional y física extranjera

IndicadorDeDefuncion: Campo numérico que indica si la persona está difunta. En los participantes físicos, ya sea nacionales o extranjeros, si la persona está difunta, no es necesario agregar los demás datos de contacto y localización. En caso de que en el nodo “Fiduciario” se haya agregado una persona física nacional, se validará que esta persona debe estar viva debido a que es la encargada de cargar el archivo. El IndicadorDeDefuncion debe coincidir con el catálogo “Indicador de defunción”.

Nacionalidades: Campo de texto que indica las nacionalidades que tiene la persona física nacional o extranjera. Se puede agregar hasta un máximo de 3 nacionalidades separadas por coma, las nacionalidades que se agreguen deben corresponder con los códigos de países de

acuerdo con el catálogo “Países”. En el caso de la persona física nacional, se debe incluir dentro de las nacionalidades el código de “Costa Rica”.

FechaDeNacimiento: Fecha en que nació la persona física. El formato debe ser dd/MM/yyyy.

PaisDeResidencia: Código del país en el cual reside actualmente la persona física nacional o extranjera. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Países”.

Atributos comunes para fideicomisos nacionales y OSFL

FechaCreacion: Fecha en que fue creado el fideicomiso o la OSFL. Acepta el formato de fecha dd/MM/yyyy. La fecha de creación debe ser menor a la fecha actual y a la fecha final.

Atributos comunes para jurídicas nacionales, fideicomisos nacionales y OSFL

CodigoActividadEconomica: Campo numérico con el código de la actividad económica del fideicomiso o de la persona jurídica. Sus valores deben coincidir con el catálogo de “Actividades económicas”. En caso de que algún fideicomiso no tenga actividad económica, debe agregar el valor “0” que corresponde a “PERSONAJURIDICA NO REALIZA ACTIVIDAD ECONOMICA”

PaginaWeb: Dirección url donde se pueda visualizar información referente a la persona jurídica, el fideicomiso o la OSFL. Debe contar con un máximo de 100 caracteres.