



**REPORTE DE OPERACIONES RELACIONADOS A UMBRALES  
CESIONES DERECHOS POSESORIOS Y/O COMPRA VENTA DE MEJORAS  
MONTO IGUAL O SUPERIOR A LOS DIEZ MIL DÓLARES (US\$ 10,000.00) O SU EQUIVALENTE EN MONEDA  
NACIONAL U OTRAS MONEDAS**

**PARTE A: INFORMACIÓN DE REGISTRO DEL ABOGADO Y NOTARIO PÚBLICO E INSTRUMENTO JURIDICO QUE REPORTA**

|   |               |                                   |      |
|---|---------------|-----------------------------------|------|
| Mes de Reporte:   |               | Lugar de elaboración del reporte: |      |
| Nombres y Apellidos del Notario que elaboró el Instrumento Público: |               |                                   |      |
| No de carné CSJ:  |               | Código de Registro ante la DCIP:  |      |
| Número e Instrumento Público de la actividad que reporta:           |               |                                   |      |
| Fecha de realización de la actividad jurídica:                      | Día:          | Mes :                             | Año: |
| Departamento y Municipio donde se prestó el servicio:               | Departamento: | Municipio:                        |      |
| Fecha de entrega del reporte:                                       | Día           | Mes:                              | Año: |

**PARTE B: DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL CLIENTE**

**B.1. PERSONA NATURAL**

|   |                 |                     |                   |
|---|-----------------|---------------------|-------------------|
| Primer Nombre:  | Segundo Nombre: | Primer Apellido:    | Segundo Apellido: |
| Sexo  | Femenino:       | Masculino:          |                   |
| Tipo de documento de identidad                                    |                 |                     |                   |
| Nº de documento de Identificación                                 |                 | Nacionalidad:       |                   |
| Profesión :   |                 | Ocupación:          |                   |
| Dirección Domiciliar :  | Departamento:   |                     | Municipio:        |
| Descripción de la dirección:                                      |                 |                     |                   |
| Dirección en el exterior (si aplica):                             | País:           | Estado (si aplica): |                   |
| Descripción de la dirección en el exterior (si aplica)            |                 |                     |                   |
| Actividad económica o comercial que realiza:                      |                 |                     |                   |
| Número de Teléfono:   | Convencional:   | Celular:            |                   |
| En calidad de representante legal de Persona Jurídica, si aplica: |                 |                     |                   |

**B.2. PERSONA JURÍDICA**

**B.2.1. PERSONA JURÍDICA CREADA EN NICARAGUA**

|  |              |               |            |
|--|--------------|---------------|------------|
| Nombre o Razón Social:                                       |              |               |            |
| Número RUC:  |              |               |            |
| Escritura Pública de Constitución:                           |              |               |            |
| Nombres y apellidos del Notario que elabora la constitución: |              |               |            |
| Datos de Inscripción ante el Registro Competente:            |              |               |            |
| Dirección:   | País:        | Departamento: | Municipio: |
| Descripción de la dirección:                                 |              |               |            |
| Número de Teléfono:  | Convencional | Celular:      |            |
| Actividad económica o comercial que realiza la razón social: |              |               |            |

**B.2.2. PERSONA JURÍDICA CREADA EN EL EXTERIOR**

|                        |  |  |  |
|------------------------|--|--|--|
| Nombre o Razón Social: |  |  |  |
| Número RUC o similar:  |  |  |  |



|  |                 |                             |                            |
|--|-----------------|-----------------------------|----------------------------|
| Datos de registro mercantil en el país de constitución:      |                 | Fecha de constitución:      | No de Escritura de Const.: |
| Nombre y apellidos del Notario que elaboró la constitución:  |                 |                             | Número de carné:           |
| Dirección en el exterior (si aplica):                        | País:           | Estado:                     | Código postal:             |
| Descripción de la dirección:                                 |                 |                             |                            |
| Número de Teléfono:  | Código de país: | Código de área (si aplica): | Número:                    |
| Actividad económica o comercial que realiza la razón social: |                 |                             |                            |

### PARTE C: DATOS DEL OTRO INTERVINIENTE

#### C.1. PERSONA NATURAL

|  |                 |                     |                   |
|--|-----------------|---------------------|-------------------|
| Primer Nombre:   | Segundo Nombre: | Primer Apellido:    | Segundo Apellido: |
| Sexo:  | Femenino        | Masculino           |                   |
| Tipo de documento de identidad:                                    |                 |                     |                   |
| Nº de Documento de Identificación:                                 |                 | Nacionalidad:       |                   |
| Profesión :  |                 | Ocupación:          |                   |
| Dirección Domiciliar :   | Departamento:   | Municipio:          |                   |
| Descripción de la dirección:                                       |                 |                     |                   |
| Dirección en el exterior (si aplica):                              | País:           | Estado (si aplica): |                   |
| Descripción en el exterior (si aplica)                             |                 |                     |                   |
| Actividad económica o comercial que realiza:                       |                 |                     |                   |
| Número de Teléfono:  | Convencional    | Celular             |                   |
| En calidad de representante legal de Persona jurídica (si aplica): |                 |                     |                   |

#### C.2. PERSONA JURÍDICA

##### C.2.1. PERSONA JURÍDICA CREADA EN NICARAGUA

|  |              |              |           |
|--|--------------|--------------|-----------|
| Nombre o Razón Social:                                       |              |              |           |
| Número RUC :   |              |              |           |
| Escritura Pública de Constitución                            |              |              |           |
| Nombre y apellidos del Notario que elaboró la constitución:  |              |              |           |
| Datos de Inscripción ante el Registro Competente:            |              |              |           |
| Dirección  | País:        | Departamento | Municipio |
| Descripción de la dirección:                                 |              |              |           |
| Número de Teléfono:  | Convencional | Celular      |           |
| Actividad económica o comercial que realiza la razón social: |              |              |           |

##### C.2.2. PERSONA JURÍDICA CREADA EN EL EXTERIOR

|  |  |                        |                                  |
|--|--|------------------------|----------------------------------|
| Nombre o Razón Social:                                       |  |                        |                                  |
| Número RUC o similar:  |  |                        |                                  |
| Dato de registro mercantil en el país de constitución:       |  | Fecha de constitución: | No de Escritura Pública de Const |
| Nombres y apellidos del Notario que elaboró la constitución: |  |                        | Número de carné (si aplica):     |



|  |                 |                             |                            |
|--|-----------------|-----------------------------|----------------------------|
| Dirección en el exterior (si aplica):                        | País:           | Estado (si aplica):         | Código postal (si aplica): |
| Descripción de la dirección:                                 |                 |                             |                            |
| Número de Teléfono:  | Código de país: | Código de área (si aplica): | Número:                    |
| Actividad económica o comercial que realiza la razón social: |                 |                             |                            |

**PARTE D. INFORMACIÓN SOBRE CESIONES DE DERECHOS POSESORIOS CUYO MONTO SEA IGUAL O SUPERIOR A LOS US\$10,000.00 O SU EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL U OTRAS MONEDAS (SI CORRESPONDE).**

**D.1. INFORMACIÓN SOBRE CESIONES DE DERECHOS POSESORIOS**

|  |                  |                             |  |         |
|--|------------------|-----------------------------|--|---------|
| Dirección donde se ubica el bien inmueble:   | Departamento:    | Municipio:                  |  |         |
| Descripción de la dirección:   |                  |                             |  |         |
| Descripción del bien inmueble:   |                  |                             |  |         |
| Datos registrales del bien inmueble:   | Número de finca: | Tomo:                       | Folio:   | Asiento |
| Otros datos registrales (si aplica):   |                  |                             |  |         |
| Monto de la operación:   | Tipo de moneda:  |                             |  |         |
| Instrumento financiero utilizado en la operación:  | Efectivo:        | Mixto Efectivo y Cheque:    |  |         |
|  | Cheque:          | Transferencia del exterior: |  |         |
| Transferencia Internacional, Regional u otra (detalle el número de cuenta de origen)<br>(si aplica): |                  |                             |  |         |
| Nombres y apellidos del titular de la cuenta de donde remiten la transferencia:                      |                  |                             |  |         |
| Nombre del banco ordenante:  |                  |                             | Nombre de la entidad bancaria donde tiene la cuenta: |         |
| Número de cuenta en la que recibe la transferencia:  |                  |                             |  |         |
| Nombre del banco intermediario (si aplica):  |                  |                             | Otra forma de pago (especifique):                    |         |

**PARTE E: INFORMACIÓN SOBRE COMPRA VENTA DE MEJORAS CUYO MONTO SEA IGUAL O SUPERIOR A LOS US\$10,000.00 O SU EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL U OTRAS MONEDAS (SI CORRESPONDE).**

**E.1. INFORMACIÓN SOBRE COMPRA VENTA DE MEJORAS**

|  |                  |            |        |          |
|--|------------------|------------|--------|----------|
| Dirección donde se ubican las mejoras:   | Departamento:    | Municipio: |        |          |
| Descripción de la dirección:   |                  |            |        |          |
| Descripción de las mejoras:  |                  |            |        |          |
| Datos registrales del inmueble en el que se realizaron las mejoras<br>(Si aplica): | Número de finca: | Tomo:      | Folio: | Asiento: |
|  | Departamento:    | Municipio: |        |          |



## INSTRUCTIVO PARA LLENAR EL FORMATO DE REPORTE DE OPERACIONES RELACIONADOS A UMBRALES APLICABLE A LOS ABOGADOS Y NOTARIOS PÚBLICOS

### Parte A – INFORMACIÓN DE REGISTRO DEL ABOGADO Y NOTARIO PÚBLICO E INSTRUMENTO JURÍDICO QUE REPORTA.

- **Mes de Reporte:** Indique el mes en que se generó la actividad o servicio que da origen al reporte.
- **Lugar de elaboración del reporte:** Indique dónde se elaboró el reporte. (Departamento y Municipio).
- **Nombres y Apellidos del Notario que elaboró el Instrumento Público:** Indicar los Nombres y Apellidos del Abogado y Notario Público autorizante del acto jurídico.
- **No. de carné CSJ:** Indique el número de carné asignado por la Corte Suprema de Justicia como Abogado y Notario Público.
- **Código de registro ante la DGCIP:** Indique el código de registro asignado por la DGCIP como Sujeto Obligado.
- **Número e Instrumento Público de la actividad que reporta:** Indicar el número y título de la Escritura Pública relacionada con el Reporte.
- **Fecha de realización de la actividad jurídica:** Indique la fecha de elaboración de la Escritura Pública de relacionada con el Reporte.
- **Departamento y Municipio donde se prestó el servicio:** Indicar el Departamento y Municipio donde se prestó el servicio.
- **Fecha de entrega del reporte:** Indique la fecha de presentación y/o remisión del Reporte ante la DGCIP, especificando día, mes y año.

### PARTE B – DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL CLIENTE

#### B.1. Persona natural.

- **Nombres y apellidos:** Proveer los nombres y apellidos completos de la persona que solicita al Abogado y Notario Público el servicio u operación. (Según cédula de identidad o documento de identidad que presenta).
- **Sexo:** Detalle si es femenino o masculino.

- **Tipo de documento de identidad:** Especificar el tipo de identificación de la persona natural
- **No. de documento de identificación:** Escribir el número del documento de identidad.
- **Nacionalidad:** Indique la nacionalidad del cliente.
- **Profesión:** Indicar la profesión del cliente
- **Ocupación:** Señalar el trabajo en el que se desempeña el cliente.
- **Dirección domiciliar:** Indicar la dirección del domicilio del cliente, especificando el Departamento y Municipio.
- **Descripción de la dirección:** Describir puntos de referencia que permitan identificar con mayor precisión la dirección.
- **Dirección en el exterior (si aplica):** Describir la dirección del domicilio en el exterior del cliente. (Indicando país, Estado, provincia, según corresponda).
- **Descripción de la dirección en el exterior (si aplica):** Describir puntos de referencia que permitan identificar con mayor precisión la dirección.
- **Actividad económica o comercial que realiza:** Detallar la actividad económica que realiza el cliente.
- **Número de teléfono:** Especificar el número convencional y/o celular de contacto.
- **En calidad de representante de la persona jurídica:** Indicar si el cliente comparece en calidad de Representante Legal de una persona jurídica.

#### B.2. Persona jurídica.

##### B.2.1 Persona jurídica creada en Nicaragua

- **Nombre o Razón Social:** Señalar el nombre o Razón Social de la Persona Jurídica.
- **Número RUC:** Indicar el número de Registro Único de Contribuyente.



- **Escritura Pública de Constitución:** Indicar el nombre y el número de la Escritura Pública, con indicación de la fecha, lugar y hora en que fue autorizada la misma.
- **Nombres y apellidos del Notario que elabora la constitución:** Especificar nombres y apellidos del Notario Público que elaboró la Escritura Pública de Constitución.
- **Datos de Inscripción ante el Registro Competente:** Indicar los datos de inscripción de la Persona Jurídica en el Registro competente.
- **Dirección:** Indicar la dirección de la Persona Jurídica, especificando el País, Departamento y Municipio (Dirección del lugar donde tenga el principal asiento de sus negocios).
- **Descripción de la dirección:** Describir puntos de referencia que permitan identificar con mayor precisión la dirección.
- **Número de Teléfono:** Especificar el número convencional y/o celular de contacto.
- **Actividad económica o comercial que realiza la razón social:** Indicar la principal actividad que le genera ingresos a la persona jurídica.
- **Descripción de la dirección:** Describir puntos de referencia que permitan identificar con mayor precisión la dirección en el exterior.
- **Número de Teléfono:** Indicar el código de País, código de área y número de teléfono de la Persona Jurídica creada en el exterior.
- **Actividad económica o comercial que realiza la razón social:** Indicar la principal actividad que le genera ingresos a la persona jurídica designada.

### PARTE C – DATOS DEL OTRO INTERVINIENTE

#### C.1. Persona natural.

#### B2.2 Persona jurídica creada en el exterior.

- **Nombre o Razón Social:** Señalar el nombre o Razón Social de la Persona Jurídica.
- **Número RUC o similar:** Número RUC o su equivalente otorgado en el extranjero.
- **Datos de registro mercantil en el país de constitución:** Indicar datos registrales de la Persona Jurídica, en el país de constitución.
- **Fecha de constitución:** Indicar la fecha de constitución de la persona jurídica.
- **Número de Escritura Pública de constitución:** Indicar el nombre y el número de la Escritura Pública de constitución de la persona jurídica.
- **Nombres y apellidos del Notario que elabora la constitución:** Especificar nombres y apellidos del Notario Público que elaboró la Escritura Pública de Constitución.
- **Dirección en el exterior (si aplica):** Describir la dirección del domicilio de la Persona Jurídica creada en el exterior, indicando país, Estado, provincia, según corresponda).
- **Nombres y apellidos\*:** Proveer los nombres y apellidos del otro interviniente (según cédula o documento de identidad que presentó).
- **Sexo:** Detallar si es femenino o masculino.
- **Tipo de documento de identidad:** Especificar el tipo de identificación de la persona natural
- **No. de documento de identificación:** Escribir el número del documento de identidad.
- **Nacionalidad:** Indicar la nacionalidad del otro interviniente.
- **Profesión:** Indicar la profesión del otro interviniente.
- **Ocupación:** Señalar el trabajo en el que se desempeña el otro interviniente.
- **Dirección domiciliar:** Describir la dirección del domicilio del otro interviniente, especificando el Departamento y Municipio.
- **Descripción de la dirección:** Describir puntos de referencia que permitan identificar con mayor precisión la dirección.
- **Dirección en el exterior (si aplica):** Describir la dirección en el exterior con indicación del país, Estado, provincia o región, según corresponda.
- **Descripción de la dirección en el exterior (si aplica):** Describir puntos de referencia que permitan identificar con mayor precisión la dirección.
- **Actividad económica o comercial que realiza:** Indicar la principal actividad que le genera ingresos al otro interviniente.
- **Número de teléfono:** Especificar el número convencional y/o celular de contacto.



- **En calidad de representante de la persona jurídica (si aplica):** Indicar si comparece en calidad de representante del cliente.

### C.2 Persona jurídica.

#### C.2.1 Persona jurídica creada en Nicaragua

- **Nombre o Razón Social:** Facilitar la razón social y nombre comercial de la Persona Jurídica creada en Nicaragua.
- **Número RUC:** Indicar el número de Registro ante la autoridad tributaria correspondiente.
- **Escritura Pública de Constitución:** Indicar el nombre y el número de la Escritura Pública, con indicación de la fecha, lugar y hora en que fue autorizada la misma.
- **Nombres y apellidos del Notario que elaboró la constitución:** Especificar nombres y apellidos del Notario Público que elaboró la Escritura Pública de Constitución.
- **Datos de Inscripción ante el Registro Competente:** Indicar los datos de inscripción de la Persona Jurídica en el Registro competente.
- **Dirección:** Describir la dirección de la Persona Jurídica, especificando el Departamento y Municipio.
- **Descripción de la dirección:** Describir puntos de referencia que permitan identificar con mayor precisión la dirección.
- **Número de Teléfono:** Especificar el número convencional y/o celular de contacto.
- **Actividad económica o comercial que realiza la razón social:** Indicar la principal actividad que le genera ingresos a la persona jurídica.

#### C.2.2 Persona jurídica creada en el exterior

- **Nombre o Razón Social:** Facilitar la razón social y nombre comercial de la persona jurídica creada en el exterior.
- **Número RUC o similar:** Indicar el número de registro ante la autoridad tributaria correspondiente.
- **Datos del registro mercantil en el país de constitución:** Indicar datos registrales de la persona jurídica en el país de constitución.

- **Nombres y apellidos del Notario que elaboró la constitución:** Especificar nombres y apellidos del notario público que elaboró la constitución.
- **Dirección en el exterior (si aplica):** Describir la dirección en el exterior con indicación del país Estado, provincia o región, según corresponda
- **Descripción de la dirección:** Describir puntos de referencia que permitan identificar con mayor precisión la dirección
- **Número de Teléfono:** Indicar el código del País, código de área y número de teléfono de la Persona Jurídica creada en el exterior.
- **Actividad económica o comercial que realiza la razón social:** Indicar la principal actividad que le genera ingresos a la persona jurídica designada.

### D. INFORMACIÓN SOBRE CESIONES DE DERECHOS POSESORIOS CUYO MONTO SEA IGUAL O SUPERIOR A LOS U\$ 10,000.00 O SU EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL (SI CORRESPONDE).

Llenar los campos correspondientes a la parte "D", en caso de que el acto jurídico esté relacionado con "Cesiones de Derechos Posesorios".

#### D.1. INFORMACIÓN SOBRE CESIONES DE DERECHOS.

- **Dirección donde se ubica el bien inmueble:** Indicar la dirección exacta del bien inmueble objeto del negocio, especificando el Departamento y municipio.
- **Descripción de la dirección:** Describir puntos de referencia que permitan identificar con mayor precisión la dirección del bien inmueble objeto del negocio.
- **Descripción del bien inmueble:** Hacer la descripción del bien inmueble objeto del negocio.
- **Datos registrales del bien inmueble:** Indicar con exactitud los datos registrales del inmueble (Número de finca, tomo, folio, asiento).
- **Otros datos registrales (si aplica):** Indicar con exactitud otros datos registrales del inmueble.
- **Monto de la operación:** Indicar el valor de la transacción y el **Tipo de moneda.**



- **Instrumento financiero utilizado en la operación:** Indicar si el pago fue en efectivo, cheque, mixto (cheque y efectivo) o transferencia del exterior.
- **Transferencia Internacional, Regional u otra (si aplica):** Indicar y detallar el número de cuenta de origen.
- **Nombres y apellidos del titular de la cuenta de donde remiten la transferencia:** indicar el titular de la cuenta de donde remiten la transferencia.
- **Nombre del banco ordenante:** Nombre de la entidad bancaria donde tiene la cuenta quien realiza la transferencia.
- **Número de cuenta en la que se recibe la transferencia:** Indicar el número de la cuenta, donde se transfirió el pago de la compraventa.
- **Nombre del banco intermediario (si aplica):** Nombre de la entidad bancaria que realiza la operación de intermediación.
- **Otra forma de pago (especifique):** Especifique si hubo una forma de pago distinta a las anteriores.

que el bien inmueble se encontrare inscrito en el Registro competente.

#### **PARTE E. INFORMACION SOBRE LA COMPRA VENTA DE MEJORAS CUYO MONTO SEA IGUAL O SUPERIOR A LOS US\$10,000.00 O SU EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL U OTRAS MONEDAS (SI CORRESPONDE).**

Llenar los campos correspondientes a la parte "E", en caso de que el acto jurídico esté relacionado con "Compra Venta de Mejoras".

- **Dirección donde se ubican las mejoras:** Indicar la dirección donde se ubican las mejoras, especificando el Departamento y Municipio.
- **Descripción de la dirección:** Describir puntos de referencia que permitan identificar con mayor precisión la dirección en la que se ubican la mejoras.  
Descripción de la mejora: Hacer la descripción del bien inmueble y las mejoras.
- **Descripción de las mejoras:** Describa las mejoras realizadas en el bien inmueble.
- **Datos registrales del inmueble en el que se realizaron las mejoras (Si aplica):** Indicar con exactitud los datos registrales del inmueble (Número de finca, tomo, folio, asiento), en caso de