

# BASE DE DATOS DE CONJUNTOS ECONÓMICOS PARA ASESORES DE INVERSIÓN

Comunicación N°2021/044

El 10 de marzo de 2021 la Superintendencia de Servicios Financieros emitió la Comunicación N°2021/044 para los **Aseores de Inversión**, en donde se establece la carga de datos y la presentación de una Declaración Jurada anual a través del Portal IDI con el datos y detalles de las personas físicas y jurídicas vinculadas por pertenecer al mismo conjunto económico.

## CONDICIONES PARA ESTABLECER UN CONJUNTO ECONÓMICO

1. **Definición de conjunto económico según Artículo 271 RNCRSF, y**

2. **Persona física o persona jurídica del sector financiero y no financiero, local o del exterior que:**

- Es el **accionista** de la entidad supervisada o pertenece a la **cadena de accionistas** hasta llegar al sujeto de derecho que ejerce el efectivo control inclusive.
- Es una **entidad controlada** por la entidad supervisada o ésta ejerce influencia significativa sobre aquélla, ya sea directa o indirectamente.
- Mantiene una **relación operativa** de cualquier naturaleza, incluyendo prestación y provisión de servicios.

Para un mayor análisis, ver esquema que sigue.

## PLAZO DE PRESENTACIÓN

- Anualmente, al 31 de diciembre disponiendo de un plazo no mayor a 30 días hábiles.
- **Carga inicial: información al 31 de marzo de 2021 con plazo desde el 5 de abril de 2021 hasta 30 de abril de 2021.**

Dos o más personas físicas o jurídicas\*, residentes o no, forman un conjunto económico cuando **están interconectadas** de tal forma, que:

- **existe control** de una sobre la(s) otra(s) o
- **están bajo el control común** de una persona física o jurídica, de forma **directa o indirecta**, o
- tienen **unidad en el centro de decisión**, o
- pertenecen a cualquier título a una **única esfera patrimonial**, independientemente de la forma jurídica adoptada, haya o no vinculación en la actividad o en el objeto social de los sujetos de derecho considerados.

La **determinación de un conjunto económico** se dará cuando la institución así lo considere al asumir el riesgo ante cualquiera de sus componentes o, su existencia hubiere sido detectada e informada por el Banco Central del Uruguay.

Aplican las mismas disposiciones cuando:

- una persona física o jurídica ejerza **influencia significativa** sobre otra o
- cuando **dos o más de estas personas estén bajo la influencia significativa común** de una persona física o jurídica, de forma **directa o indirecta**.

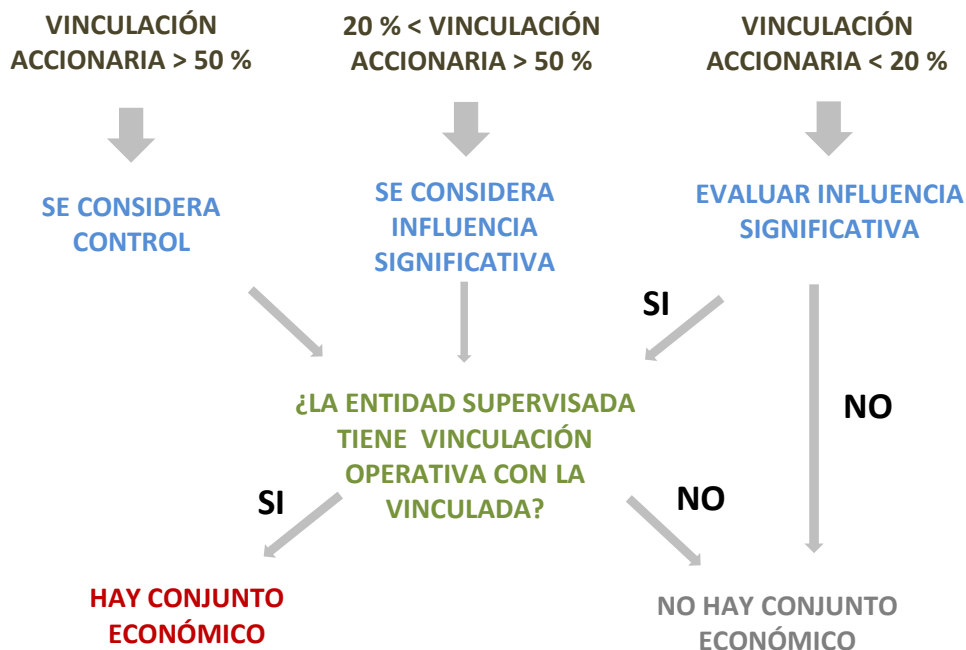
\* Siendo una de ellas la Entidad Supervisada.

# VINCULOS Y SITUACIÓN GENERAL DE CONJUNTO ECONÓMICO

Para saber si existe vinculación entre una Persona Física (PF) o Persona Jurídica (PJ) con la entidad supervisada se debe seguir el siguiente análisis en dos pasos:

**PASO 1:** ¿hay control o influencia significativa sobre la Entidad Supervisada o la Entidad Supervisada tiene control o influencia significativa sobre otra PF o PJ?

**PASO 2:** ¿Hay vinculación operativa entre la Entidad Supervisada y la PF o PJ?



**CARGAR INFORMACIÓN  
EN EL PORTAL IDI Y  
REALIZAR DECLARACIÓN  
JURADA ANUAL**

Por favor, contáctenos para ver situaciones particulares.