

DOCUMENTOS REQUERIDOS PARA EL REGISTRO DE INFORMACIÓN GENERAL DE PERSONAS OBLIGADAS ANTE LA INTENDENCIA DE VERIFICACIÓN ESPECIAL

La documentación deberá cargarse en formato PDF, la cual deberá estar digitalizada con la opción de reconocimiento óptico de caracteres (OCR) que permita la identificación de símbolos y caracteres.

La imagen deberá ser capturada del documento original, a color, completa, en orden y legible. Deberá cargar cada uno de los requisitos descritos a continuación, que apliquen de acuerdo con la naturaleza de la Persona Obligada.

Documentos requeridos para el Registro Como Personas Obligadas Individuales

- La siguiente documentación deberá de adjuntarla en la sección de Anexos del expediente de registro:
 1. Copia del Documento Personal de Identificación -DPI- emitido por el Registro Nacional de las Personas -RENAP-, si el mismo se encuentra vencido adjuntar copia del DPI junto con la certificación emitida por el RENAP que indica que el mismo se encuentra en trámite.
 - 1.1 En caso de Extranjeros:
 - **Domiciliados:** Copia de DPI emitido por el RENAP.
 - **No Domiciliados:** Copia de Pasaporte, (únicamente la imagen en la cual figuren los datos de identificación).
 2. Constancia de inscripción del Registro Tributario Unificado -RTU-, extendida por la SAT, la cual deberá estar actualizada o ratificada al año del registro de conformidad con el artículo 120 del Código Tributario Decreto Número 6-91 del Congreso de la República de Guatemala.
 3. Patente de Comercio de Empresa Individual por medio de la cual se acredite la actividad económica bajo la cual se está registrando y le otorgue carácter de Persona Obligada de conformidad con la ley; a excepción de los **Contadores Públicos y Auditores** quienes deberán de adjuntar copia de su colegiación profesional vigente.
 4. Recibo de servicio de energía eléctrica, si se encuentra a nombre de otra persona, deberá adjuntar al mismo un oficio dirigido a la Intendencia aclarando dicho extremo.



NOTAS IMPORTANTES:

1. Las personas que realizan las siguientes actividades deberán de adjuntar en la sección de Anexos del expediente de registro un Oficio firmado y dirigido a la Intendencia por medio del cual especifique el giro de las actividades que realizan y que le otorgan carácter de Personas Obligada en caso de no contar con Patente de Comercio de Empresa Individual.
 - Factoraje
 - Provisión de Domicilio Fiscal
 - Proveedor de Servicios Societarios
2. Las personas que realizan las siguientes actividades deberá de adjuntar en la sección de Anexos la documentación adicional indicada a continuación:
 - **Servicios de Blindaje de Bienes de Cualquier Tipo:** Autorización de la Dirección General de Control de Armas y Municiones -DIGECAM- en el caso de chalecos blindados.
 - **Empresas de Transferencias de Fondos:** Copias de los contratos con las empresas remesadoras en el extranjero.
 - **Promoción inmobiliaria:** Licencia de corredor. (Acuerdo Gubernativo 239-2012)