

CALENDARIO DE PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN DE AI – AÑO 2018**A. INFORMACIÓN FINANCIERA Y MEMORIA****1. ESTADOS FINANCIEROS (EEFF) BASICOS INDIVIDUALES MENSUALES, NOTAS A LOS EEEFF Y ANEXOS DE CONTROL (art.95 RAI)**

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites	
1	31/12/2017	30/01/2018	
2	31/01/2018	02/03/2018	
3	28/02/2018	02/04/2018	30/03 es feriado , 31/03 es sábado y 01/04 es domingo
4	31/03/2018	30/04/2018	
5	30/04/2018	30/05/2018	
6	31/05/2018	02/07/2018	30/06 es sábado y 01/07 es domingo
7	30/06/2018	30/07/2018	
8	31/07/2018	31/08/2018	30/08 es feriado
9	31/08/2018	01/10/2018	30/09 es domingo
10	30/09/2018	30/10/2018	
11	31/10/2018	30/11/2018	
12	30/11/2018	31/12/2018	30/12 es domingo
13	31/12/2018	30/01/2019	

2. EEEFF CONSOLIDADOS TRIMESTRALES (art.95 RAI)

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites
1	31/12/2017	14/02/2018
2	31/03/2018	15/05/2018
3	30/06/2018	14/08/2018
4	30/09/2018	14/11/2018
5	31/12/2018	14/02/2019

3. EEEFF BASICOS INDIVIDUALES ANUALES CON EL DICTAMEN DE AUDITORIA FINANCIERA EXTERNA (art.96 RAI)

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	31/12/2017	28/02/2018

4. EEEFF CONSOLIDADOS ANUALES CON EL DICTAMEN DE LA AUDITORIA FINANCIERA EXTERNA (art.96 RAI)

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite	
1	31/12/2017	02/04/2018	31/03 es sábado y 01/04 es domingo



PERÚ

Ministerio de Economía y Finanzas

SMV
Superintendencia del Mercado de Valores

“Año del Buen Servicio al Ciudadano”

5. MEMORIA ANUAL (art.12 Normas sobre preparación y presentación de estados financieros y memoria anual por parte de las entidades supervisadas por la SMV, R.SMV. 016-2015-SMV/01)

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	31/12/2017	02/04/2018

31/03 es sábado y 01/04 es domingo

6. DESIGNACION DE SOCIEDAD DE AUDITORIA EXTERNA 2017 (art.125 RAI)

N°	Fecha Límite
1	02/07/2018

30/06 es sábado y el 01/07 es domingo

B. SISTEMAS DE CONTROL Y PLAFT

7. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO DEL DIRECTORIO* (art.7 Resolución SMV Nº 037-2015-SMV/01)

N°	Fecha Límite	Plazo de Presentación
1	28/06/2018	Esta declaración será suscrita en un plazo que no excederá de ciento veinte (120) días posteriores al cierre del ejercicio anual y deberá ser enviada a la SMV dentro de los cinco (5) días posteriores a su suscripción.

*Para este ejercicio solo aplica para entidades que pertenecen a un conglomerado financiero

8. INFORME DE EVALUACIÓN DE CUMPLIMIENTO (art.128 RAI)

N°	Fecha Límite
1	27/02/2018

9. INFORME DE AUDITORÍA DE EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL (art.128 RAI)

N°	Fecha Límite
1	27/02/2018

10. INFORME SEMESTRAL DEL OFICIAL DE CUMPLIMIENTO (art.29 Normas PLAFT)

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite	Plazo de Presentación
1	31/12/2017	15/02/2018	Dentro del mes calendario siguiente al vencimiento del período semestral respectivo se presenta al directorio. Luego, en un periodo máximo de quince (15) días de esta presentación se presenta a la SMV
2	30/06/2018	15/08/2018	
3	31/12/2018	15/02/2019	

11. INFORME ANUAL ESPECIAL DE AUDITORÍA INTERNA (art.30 Normas PLAFT)

"Año del Buen Servicio al Ciudadano"

N°	Fecha Límite	Plazo de Presentación
1	15/02/2018	Debe ser presentada en conjunto con el Segundo Informe Semestral del Oficial de Cumplimiento

12. PLAN ANUAL DE AUDITORIA ESPECIAL DE LA AUDITORÍA INTERNA (art. 32 NORMAS PLAFT)

N°	Fecha Límite	Plazo de presentación
1	15/02/2018	Aprobado por el directorio antes del 31 de diciembre de cada año y remitido a la SMV dentro del mismo plazo de presentación del informe del Oficial de Cumplimiento correspondiente al segundo semestre del año.

13. INFORME INDEPENDIENTE DE CUMPLIMIENTO ANUAL (art. 35.2 NORMAS PLAFT)

N°	Fecha Límite	Plazo de Presentación
1	28/02/2018	Debe ser presentada en conjunto con los Estados Financieros auditados anuales.

C. MARGENES Y CONDICIONES DE LIQUIDEZ Y SOLVENCIA**14. CAPITAL SOCIAL Y PATRIMONIO NETO MINIMO 2018 (art.104 RAI)**

N°	Fecha Límite
1	31/01/2018

15. LÍMITES PRUDENCIALES (art.117 Resolución CONASEV N° 045-2006-EF/94.10 y art.100 de RAI y art.100 RAI)

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	Cada día hábil	Día hábil siguiente*

*A partir del 1 de febrero de 2018 el plazo máximo de presentación de los indicadores prudenciales será hasta las 14:00 horas del día siguiente de la información.

D. CAPITAL OPERATIVO**16. Capital Operativo (art.9 Resolución SMV N° 037-2016-SMV/01)**

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites
1	31/12/2017	30/01/2018
2	31/01/2018	02/03/2018
3	28/02/2018	02/04/2018
4	31/03/2018	30/04/2018
5	30/04/2018	30/05/2018

30/03 es feriado , 31/03 es sábado y 01/04 es domingo

**PERÚ****Ministerio
de Economía y Finanzas****SMV**
Superintendencia del Mercado
de Valores

"Año del Buen Servicio al Ciudadano"

6	31/05/2018	02/07/2018	30/06 es sábado y 01/07 es domingo
7	30/06/2018	30/07/2018	
8	31/07/2018	31/08/2018	30/08 es feriado
9	31/08/2018	01/10/2018	30/09 es domingo
10	30/09/2018	30/10/2018	
11	31/10/2018	30/11/2018	
12	30/11/2018	31/12/2018	30/12 es domingo
13	31/12/2018	30/01/2019	

E. MONTOS INTERMEDIADOS MENSUALES

17. MONTOS INTERMEDIADOS MENSUALES (Pago de Contribución. Dentro de los primeros 5 días hábiles del mes siguiente: art.2 R.C. 95-2000-EF/94.10, Norma sobre contribuciones por los servicios de supervisión)

Nº	Mes	Fechas Límites
1	Diciembre 2017	08/01/2018
2	Enero 2018	07/02/2018
3	Febrero 2018	07/03/2018
4	Marzo 2018	06/04/2018
5	Abril 2018	08/05/2018
6	Mayo 2018	07/06/2018
7	Junio 2018	06/07/2018
8	Julio 2018	07/08/2018
9	Agosto 2018	07/09/2018
10	Septiembre 2018	05/10/2018
11	Octubre 2018	08/11/2018
12	Noviembre 2018	07/12/2018
13	Diciembre 2018	08/01/2019

F. HECHOS RELEVANTES

Nº	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	Tomado el acuerdo o decisión, de ocurrido el hecho o acto o de haber tomado conocimiento del mismo.	Día hábil siguiente

Nota: En el Manual de Especificaciones Técnicas para la remisión a la SMV de información de los Agentes de Intermediación, aprobado por Resolución SMV Nº 026-2012-SMV/01 y sus modificatorias, se establecen una serie de aspectos relativos a la forma de presentación, plazos y otros, que deben ser observados por los AI.

