

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

DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES – AÑO DEL BICENTENARIO DEL PERÚ: 200 AÑOS DE INDEPENDENCIA

CALENDARIO DE PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN DE AGENTES DE INTERMEDIACION – AÑO 2021

A. INFORMACIÓN FINANCIERA Y MEMORIA ANUAL

1. ESTADOS FINANCIEROS (EEFF) BASICOS INDIVIDUALES MENSUALES, NOTAS A LOS EEFF Y ANEXOS DE CONTROL (art.95 RAI)

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites	
1	31/12/2020	30/01/2021	
2	31/01/2021	02/03/2021	
3	28/02/2021	30/03/2021	
4	31/03/2021	30/04/2021	
5	30/04/2021	31/05/2021	30/05 es domingo
6	31/05/2021	30/06/2021	
7	30/06/2021	30/07/2021	
8	31/07/2021	30/08/2021	
9	31/08/2021	30/09/2021	
10	30/09/2021	01/11/2021	30/10 es sábado y 31/10 es domingo
11	31/10/2021	30/11/2021	
12	30/11/2021	30/12/2021	
13	31/12/2021	31/01/2022	30/01 es domingo

2. EEFF CONSOLIDADOS TRIMESTRALES (art.95 RAI)

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites	
1	31/12/2020	15/02/2021	14/02 es domingo
2	31/03/2021	17/05/2021	15/05 es sábado y 16/05 es domingo
3	30/06/2021	16/08/2021	14/08 es sábado y 15/08 es domingo
4	30/09/2021	15/11/2021	14/11 es domingo
5	31/12/2021	14/02/2022	

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

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite	
1	31/12/2020	01/03/2021	28/02 es domingo

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

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	31/12/2020	31/03/2021



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

SMV
Superintendencia del Mercado
de Valores

DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES – AÑO DEL BICENTENARIO DEL PERÚ: 200 AÑOS DE INDEPENDENCIA

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	31/12/2020	31/03/2021

6. **DESIGNACION DE SOCIEDAD DE AUDITORIA EXTERNA 2021 (art. 125 RAI)**

N°	Fecha Límite
1	30/06/2021

B. SISTEMAS DE CONTROL Y PLAFT

7. **INFORME DE EVALUACIÓN DE CUMPLIMIENTO (art. 128 RAI)**

N°	Fecha Límite
1	27/02/2021

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

N°	Fecha Límite
1	27/02/2021

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

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite	Plazo de Presentación
1	31/12/2020	15/02/2021	Dentro del mes calendario siguiente al vencimiento del período semestral respectivo se presenta al directorio. Luego, en un periodo máximo de quince (15) días calendario de esta presentación se presenta a la SMV
2	30/06/2021	16/08/2021	
3	31/12/2021	15/02/2022	

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

N°	Fecha Límite	Plazo de Presentación
1	15/02/2021	Debe ser presentada en conjunto con el Segundo Informe Semestral del Oficial de Cumplimiento

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

N°	Fecha Límite	Plazo de presentación
1	15/02/2021	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.

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

N°	Fecha Límite	Plazo de Presentación
1	01/03/2021	Debe ser presentada en conjunto con los Estados Financieros auditados anuales.

C. MÁRGENES Y CONDICIONES DE LIQUIDEZ Y SOLVENCIA**13. CAPITAL SOCIAL Y PATRIMONIO NETO MÍNIMO 2021 (art.104 RAI)**

N°	Fecha Límite
1	01/02/2021

14. LÍMITES PRUDENCIALES (art. 100 RAI)

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	Cada día hábil	Hasta las 14:00 horas del día hábil siguiente a la fecha de cierre.

Nota: En el Manual de Especificaciones Técnicas para la remisión a la SMV de información de los Agentes de Intermediación, aprobado por Resolución SMV N° 026-2012-SMV/01 y sus modificatorias, se establecen una serie de criterios respecto a la forma de presentación, plazos y otros, que deben ser observados por los Agentes de Intermediación.