

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

DECENIO DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL PERÚ - AÑO DE LA CONSOLIDACIÓN DEL MAR DE GRAU

## CALENDARIO DE PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN DE AI – AÑO 2016

### A. INFORMACIÓN FINANCIERA Y MEMORIA

#### 1. ESTADOS FINANCIEROS (EEFF) BASICOS INDIVIDUALES MENSUALES, NOTAS A LOS EEEFF Y ANEXOS DE CONTROL (art.94.1 RAI)

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites	
1	31-12-15	01-02-16	<b>30/01 es sábado</b>
2	31-01-16	01-03-16	
3	29-02-16	30-03-16	
4	31-03-16	02-05-16	<b>30/04 es sábado</b>
5	30-04-16	30-05-16	
6	31-05-16	30-06-16	
7	30-06-16	01-08-16	<b>30/07 es sábado</b>
8	31-07-16	31-08-16	<b>30/08 es feriado/martes</b>
9	31-08-16	30-09-16	
10	30-09-16	31-10-16	<b>30/10 es domingo</b>
11	31-10-16	30-11-16	
12	30-11-16	30-12-16	
13	31-12-16	30-01-17	

#### 2. EEFF CONSOLIDADOS TRIMESTRALES (art.94.2 RAI)

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites	
1	31-12-15	15-02-16	<b>14/02 es domingo</b>
2	31-03-16	16-05-16	<b>15/05 es domingo</b>
3	30-06-16	15-08-16	<b>14/08 es domingo</b>
4	30-09-16	14-11-16	
5	31-12-16	14-02-17	

#### 3. EEFF BASICOS INDIVIDUALES ANUALES CON EL DICTAMEN DE AUDITORIA FINANCIERA EXTERNA (art.95.1 RAI)

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	31-12-15	26-02-16



PERÚ

Ministerio  
de Economía y Finanzas

SMV  
Superintendencia del Mercado  
de Valores

DECENIO DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL PERÚ - AÑO DE LA CONSOLIDACIÓN DEL MAR DE GRAU

**4. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS ANUALES CON EL DICTAMEN DE LA AUDITORIA FINANCIERA EXTERNA (art.95.3 RAI)**

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	31-12-15	30-03-16

**5. MEMORIA ANUAL (art.1 R.C. 94-2002-EF/94.10)**

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	31-12-15	15-04-16

**6. DESIGNACION DE SOCIEDAD DE AUDITORIA EXTERNA 2016 (art.99 RAI)**

N°	Fecha Límite
1	31-08-16

**B. CONTROL INTERNO Y PLAFT**

**7. PLAN ANUAL DE CONTROL 2016 (art.60 RAI)**

N°	Período	Fecha Límite
1	2016	14-01-16

**8. INFORME DE CUMPLIMIENTO ANUAL 2015 DE LA AUDITORIA EXTERNA (art.99.2 RAI)**

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	31-12-15	26-02-16

**9. INFORMES TRIMESTRALES DEL FUNCIONARIO DE CONTROL INTERNO (art.61.1 RAI)**

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites
0	31-12-15	01-02-16
1	31-03-16	02-05-16
2	30-06-16	01-08-16
3	30-09-16	31-10-16
4	31-12-16	30-01-17

*30/01 es sábado*  
*30/04 es sábado*  
*30/07 es sábado*  
*30/10 es domingo*



PERÚ

Ministerio de Economía y Finanzas

SMV  
Superintendencia del Mercado de Valores

DECENIO DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL PERÚ - AÑO DE LA CONSOLIDACIÓN DEL MAR DE GRAU

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

N°	Fecha Máxima	Plazo de presentación
2do semestre 2015	15-02-16	15 días después de ser informado al Directorio. Este órgano debe tomar conocimiento del informe dentro del mes siguiente de culminado el semestre.
1er semestre 2016	15-08-16	
2do semestre 2016	15-02-17	

**11. PLAN ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA SPLAFT ( art. 32 Normas PLAFT)**

N°	Fecha Máxima	Fecha Límite
1	15-02-16	15 días después de ser informado al Directorio. Este órgano debe tomar conocimiento dentro del mes siguiente de culminado el año.

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

N°	Fecha Límite
1	26-02-16

**C. MARGENES Y CONDICIONES DE LIQUIDEZ Y SOLVENCIA**

**13. CAPITAL SOCIAL Y PATRIMONIO NETO MINIMO 2016 (art.121 RAI)**

N°	Fecha Límite
1	12-02-16

**14. MARGENES DE LIQUIDEZ Y SOLVENCIA PATRIMONIAL (art.117 RAI)**

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

**D. MONTOS INTERMEDIADOS MENSUALES**

**15. 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)**

N°	Mes	Fechas Límites
1	Diciembre 2015	08-01-16
2	Enero 2016	05-02-16
3	Febrero 2016	07-03-16
4	Marzo 2016	07-04-16
5	Abril 2016	06-05-16
6	Mayo 2016	07-06-16



PERÚ

Ministerio  
de Economía y Finanzas

SMV  
Superintendencia del Mercado  
de Valores

DECENIO DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL PERÚ - AÑO DE LA CONSOLIDACIÓN DEL MAR DE GRAU

7	Junio 2016	07-07-16
8	Julio 2016	05-08-16
9	Agosto 2016	07-09-16
10	Setiembre 2016	07-10-16
11	Octubre 2016	08-11-16
12	Noviembre 2016	07-12-16
13	Diciembre 2016	06-01-17

## E. HECHOS RELEVANTES

N°	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 N° 026-2012-SMV/01, modificado por Resolución de Superintendente N° 147-2012-SMV/02, se establecen una serie de aspectos relativos a la forma de presentación, plazos y otros, que deben ser observados por los AI.***