



PERÚ

Ministerio  
de Economía y Finanzas

SMV  
Superintendencia del Mercado  
de Valores

DECENIO DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL PERÚ - AÑO DE LA INVERSIÓN PARA EL DESARROLLO RURAL Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA

Miraflores, 09 de enero de 2013

**CIRCULAR N° 017 -2013-SMV/10.2**

**Señor**  
**«nombres»**  
**«cargo»**  
**«empresa»**  
**Presente.-**

**Ref. Expediente 2013001036**

De mi consideración:

Me dirijo a usted con relación a las disposiciones establecidas en el Reglamento de Agentes de Intermediación, aprobado mediante Resolución CONASEV N° 045-2006-EF/94.10 (en adelante, RAI), referidas a las principales obligaciones de su representada, sobre presentación de determinada información periódica a la Superintendencia del Mercado de Valores - SMV.

Sobre el particular, le informo que de conformidad con lo establecido en los artículos 24, 60, 61, 66, 94, 95, 98, 99, 117 y 121 del RAI, en el Anexo 1 adjunto al presente se presenta un calendario, en el que se detalla el vencimiento de las referidas obligaciones, con el fin de que se pueda llevar un mejor control y cumplir oportunamente con las mismas.<sup>1</sup>

Sin otro particular, quedo de usted.

Atentamente,

**Armando Manco Manco**  
**Intendente General**  
**Intendencia General de Supervisión de Entidades**

---

<sup>1</sup> El calendario también se ha publicado en el Portal de la SMV, en la sección envío de información.

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

DECENIO DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL PERÚ - AÑO DE LA INVERSIÓN PARA EL DESARROLLO RURAL Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA

## ANEXO 1 CALENDARIO DE PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN DE AI – AÑO 2013

### A. INFORMACION FINANCIERA Y MEMORIA

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

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites	
1	31-12-12	30-01-13	
2	31-01-13	04-03-13	<i>02/03 es sábado</i>
3	28-02-13	01-04-13	<i>30/03 es sábado</i>
4	31-03-13	30-04-13	
5	30-04-13	30-05-13	
6	31-05-13	01-07-13	<i>30/06 es domingo</i>
7	30-06-13	30-07-13	
8	31-07-13	02-09-13	<i>30/08 es feriado</i>
9	31-08-13	30-09-13	
10	30-09-13	30-10-13	
11	31-10-13	02-12-13	<i>30/11 es sábado</i>
12	30-11-13	30-12-13	
13	31-12-13	30-01-14	

#### 2. EEFF CONSOLIDADOS TRIMESTRALES

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites
1	31-12-12	14-02-13
2	31-03-13	15-05-13
3	30-06-13	14-08-13
4	30-09-13	14-11-13
5	31-12-13	14-02-14

#### 3. EEFF BASICOS INDIVIDUALES ANUALES CON EL DICTAMEN DE AUDITORIA FINANCIERA EXTERNA

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	31-12-12	27-02-13

#### 4. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS ANUALES CON EL DICTAMEN DE LA AUDITORIA FINANCIERA EXTERNA

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite	
1	31-12-12	27-03-13	<i>30/03 es sábado</i>



PERÚ

Ministerio  
de Economía y Finanzas

SMV  
Superintendencia del Mercado  
de Valores

DECENIO DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL PERÚ - AÑO DE LA INVERSIÓN PARA EL DESARROLLO RURAL Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA

**5. MEMORIA ANUAL**

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	31-12-12	15-04-13

**6. DESIGNACION DE SOCIEDAD DE AUDITORIA EXTERNA 2013**

N°	Fecha Límite
1	02-09-13

*31/08 es sábado*

**B. CONTROL INTERNO**

**7. PLAN ANUAL DE CONTROL 2013**

N°	Periodo	Fecha Límite
1	2013	14-01-13

**8. INFORME DE CUMPLIMIENTO ANUAL 2012 DE LA AUDITORIA EXTERNA**

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	31-12-12	28-02-13

**9. INFORMES TRIMESTRALES DEL FUNCIONARIO DE CONTROL INTERNO**

N°	Fechas de Cierre	Fechas Límites
1	31-03-13	30-04-13
2	30-06-13	30-07-13
3	30-09-13	30-10-13
4	31-12-13	30-01-14

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

**10. CAPITAL SOCIAL Y PATRIMONIO NETO MINIMO 2013**

N°	Fecha Límite
1	14-02-13

**11. MARGENES DE LIQUIDEZ Y SOLVENCIA PATRIMONIAL**

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

**D. MONTOS INTERMEDIADOS MENSUALES**

**12. MONTOS INTERMEDIADOS MENSUALES  
(DENTRO DE LOS PRIMEROS 5 DIAS HÁBILES DEL MES SIGUIENTE)**

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

DECENIO DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL PERÚ - AÑO DE LA INVERSIÓN PARA EL DESARROLLO RURAL Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA

N°	Mes	Fechas Límites
1	Diciembre 2012	08-01-13
2	Enero 2013	07-02-13
3	Febrero 2013	07-03-13
4	Marzo 2013	05-04-13
5	Abril 2013	08-05-13
6	Mayo 2013	07-06-13
7	Junio 2013	05-07-13
8	Julio 2013	07-08-13
9	Agosto 2013	06-09-13
10	Setiembre 2013	07-10-13
11	Octubre 2013	08-11-13
12	Noviembre 2013	06-12-13
13	Diciembre 2013	08-01-14

**E. CAPACITACIÓN Y EVALUACION DE REPRESENTANTES (2013)****13. FECHA, HORA Y SEDE DE PRIMER EXAMEN DE CONOCIMIENTOS  
(DENTRO DEL TERCER TRIMESTRE 2013)**

N°	Fecha Límite
1	Anticipación no menor de cinco (5) días hábiles a la realización de la evaluación.

**14. RESULTADOS DE PRIMERA EVALUACIÓN PERIÓDICA  
(REMITIDA POR LA UNIVERSIDAD ENCARGADA)**

N°	Fecha Límite
1	Dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes de completada la evaluación.

**F. HECHOS RELEVANTES****15. HECHOS RELEVANTES**

N°	Fecha de Cierre	Fecha Límite
1	Conocimiento del hecho	Día hábil siguiente

**Notas:**

( a ) *En el Manual de Especificaciones para el envío a la SMV de información de los AI, aprobado por Resolución SMV N° 026-2012-SMV/01, modificado por Resolución de Superintendente N° 147-2012-SMV/02, cuya entrada en vigencia será el 02 de febrero de 2013, se establecen una serie de aspectos relativos a la forma de presentación, plazos y otros, que deben observarse por los AI. Antes de la fecha indicada, registrá el Manual de Especificaciones para el envío a la SMV de información de los AI, aprobado por Resolución Gerencia General N° 049-2008-EF/94.01.2.*