

	Instructivo de Trabajo	ME-I-ITR-RV-IVI-15 Versión 03
	ENTREGA DE INFORMES PARA MANTENER VIGENTE LA INSCRIPCIÓN	Página 1 de 12


Instructivo de Trabajo

ENTREGA DE INFORMES PARA MANTENER VIGENTE LA INSCRIPCIÓN
(ME-I-ITR-RV-IVI-15)


Versión 03

Aprobado por:	Cargo:	Fecha	Firma
<u>Lic. Giovanni Verbena</u>	Viceministro de Inversión y Competencia	30/6/2016	


Revisado por:	Cargo:	Fecha	Firma
MSc. Lucrecia Bermejo	Registradora	27/05/2016	

Elaborado por:	Cargo:	Fecha	Firma
<u>Maritza Sagastume</u>	<u>Asistente Administrativo Financiero</u>	27/05/2016	

Rige a partir de: **30 JUN 2016**

	Instructivo de Trabajo	ME-I-ITR-RV-IVI-15 Versión 03
	ENTREGA DE INFORMES PARA MANTENER VIGENTE LA INSCRIPCIÓN	Página 2 de 12

Índice de contenido		Hoja
1	Objetivo	...3
2	Alcance	...3
3	Responsabilidades	...3
4	Documentos y Datos Relacionados	...4
5	Definiciones	...4
6	Procedimiento y/o Instructivo	...5
6.1	Base Legal	...5
6.2	Instrucciones detalladas paso a paso, del presente procedimiento se definen en el cuadro siguiente:	...5
6.3	Suspensión como medida preventiva	...6
7	Flujograma	...7
8	Formularios	...8

	Instructivo de Trabajo	ME-I-ITR-RV-IVI-15 Versión 03
	ENTREGA DE INFORMES PARA MANTENER VIGENTE LA INSCRIPCIÓN	Página 3 de12

1. OBJETIVO:

Normar el control de la entrega de los informes que deben de remitir al Registro los emisores, agentes de bolsa y de valores y **calificadoras de riesgo**; los cuales son necesarios para mantener vigente su inscripción en el Registro del Mercado de Valores y Mercancías; según lo establecido en el Decreto 34-96 del Congreso de la República Ley del Mercado de Valores y Mercancías Artículos 40 y 50; 10 y 24 del Reglamento.

2. ALCANCE:

Aplica para toda persona individual y jurídica, que se encuentre inscrita en el Registro como emisor, agente y **calificador de riesgo**.

3. RESPONSABILIDADES:

3.1 La Registradora a.i. es responsable de:

3.1.1. La difusión y comprensión del presente instructivo de trabajo.

3.1.2 Mantener a disposición la última versión del presente instructivo y documentos relacionados; así como hacer que el mismo se cumpla.

3.1.3 Suspender en el Sistema Registral por tres días, como medida preventiva a los emisores, agentes de bolsa y de valores, que no cumplieron con la entrega de los informes correspondientes en la fecha establecida en el calendario de cumplimientos.


3.1.4. Dar aviso por escrito a la Bolsa de Valores Nacional, S.A., a los emisores y agentes, sobre los emisores, agentes y contratos de fondos de inversión que fueron suspendidos por tres días **como medida preventiva** por incumplimiento en la entrega de los informes necesarios para mantener vigente su inscripción.

3.1.5 Levantar la suspensión después de que los emisores y agentes cumplan con la entrega de los informes; o bien en su caso, emitir la resolución correspondiente para proseguir con el trámite de suspensión definitiva de conformidad con la ley.

3.2 Técnico en Atención a Clientes, es responsable de:

3.2.1. Llevar el control de las fechas establecidas en el calendario de cumplimientos de los informes que **deben** envían los emisores, agentes de bolsa y de valores y **calificadoras de riesgo**.

3.2.2. Trasladar al Financiero **del Registro** el listado de los emisores, agentes de bolsa y de valores, **calificadoras de riesgo**, que no cumplieron en la fecha establecida en el Calendario de Cumplimientos con la entrega de el o los informes necesarios para mantener vigente su inscripción; así como de trasladar al Asesor Financiero los informes de aquellos participantes que sí hayan cumplido.

	Instructivo de Trabajo	ME-I-ITR-RV-IVI-15 Versión 03
	ENTREGA DE INFORMES PARA MANTENER VIGENTE LA INSCRIPCIÓN	Página 4 de 12

3.2.3 Trasladarle a más tardar al día siguiente del vencimiento, según el calendario de cumplimientos, a la Registradora el reporte de los emisores, agentes inscritos, agentes administradores de contratos de fondos de inversión y contratos de fondos de inversión que no cumplieron con la entrega de los informes necesarios para mantener vigente su inscripción

3.3 Financiero **del Registro es el responsable de:**

3.3.1 Tres días antes de la fecha de vencimiento que corresponda, según el calendario de cumplimientos, de comunicarse vía correo electrónico y/o telefónicamente con cada uno de los participantes obligados, con el objeto de recordarles la fecha próxima de vencimiento según el calendario y les apercibirá de las consecuencias legales en cuanto a suspensión y multas, si no envían en tiempo los documentos necesarios para mantener vigente su inscripción.


3.3.2. Llevar el control de las operaciones financieras que realizan los emisores, agentes **de bolsa y de valores.**

4. DOCUMENTOS Y DATOS RELACIONADOS:

Código	Nombre del documento o dato
	Ley del Mercado de Valores y Mercancías y su Reglamento
	Informes financieros
ME-I-ITR-RV-IVI-F01	Formulario de "Hoja Control de Entrega de Informes Emisores Agentes y Contratos de Fondos de Inversión, Agentes de Bolsa".
ME-I-ITR-RV-IVI-F02	Formulario De "Hoja Control De Entrega De Informes Emisores Agentes y Contratos De Fondos De Inversión, Emisiones, Balance General Y Ganancias".
ME-I-ITR-RV-IVI-F03	Formulario de "Hoja Control de Entrega de Informes Emisores Agentes y Contratos de Fondos de Inversión, Emisiones, Informe Mensual".
ME-I-ITR-RV-IVI-F04	Formulario de "Hoja Control de Entrega de Informes Emisores Agentes y Contratos y Fondos De Inversión, Emisiones, Calificaciones, Declaración Jurada Y Estados Financieros Auditados".
ME-I-ITR-RV-IVI-F05	Formulario de "Hoja Control de Entrega de Informes Emisores Agentes y Contratos de Fondos de Inversión, Fondo de Inversión, Informe Mensual".

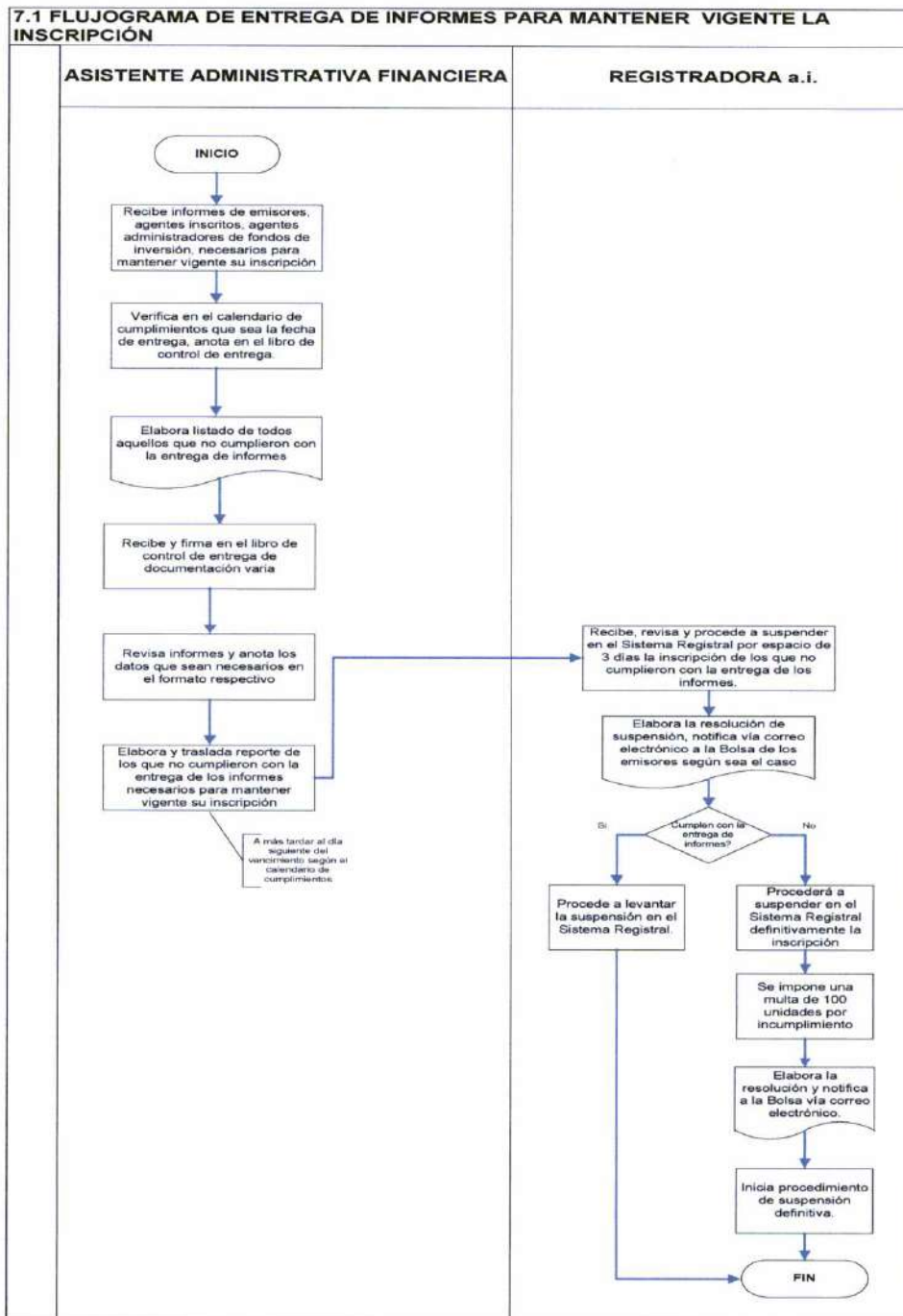
5. DEFINICIONES:


5.1 Informe Financiero: Documento en el cual los emisores, agentes inscritos y agentes administradores de contratos de fondos de inversión, anotan datos financieros sobre las operaciones realizadas de manera mensual, trimestral y anual, de conformidad con la Ley del Mercado de Valores y su reglamento.

	Instructivo de Trabajo	ME-I-ITR-RV-IVI-15 Versión 03
	ENTREGA DE INFORMES PARA MANTENER VIGENTE LA INSCRIPCIÓN	Página 6 de 12

	<p><u>Si transcurren los 5 días y no se han pronunciado, procede a</u> suspender como medida preventiva en el Sistema Registral por espacio de 3 días la inscripción de los emisores, agentes de bolsa y de valores que no cumplieron con la entrega de los informes y les informa vía e-mail indicándoles que fueron suspendidos y que deben de entregar dentro de los 3 días siguientes los informes.</p>	15 minutos
	<p>Si dentro de los 3 días que dura la suspensión cumplen con la entrega de los informes, procede a levantar la suspensión en el Sistema Registral.</p>	10 minutos
	<p>Si no cumplen con la entrega del informe <u>en el tiempo establecido</u>, elabora resolución en donde <u>informa sobre el incumplimiento de apercibimiento y establece el monto de la multa que deberán de cancelar en un plazo de 15 días</u>, según lo establece la Ley del Mercado de Valores y Mercancías en los artículos 83, 86 y 91 respectivamente.</p>	15 minutos
	<p>Notifica a la bolsa para que también proceda a suspender.</p>	<u>5 minutos</u>
	<p><u>Envía e-mail a todos los emisores y agentes informando sobre la suspensión</u></p>	<u>10 minutos</u>

7. FLUJOGRAMA:



	Instructivo de Trabajo	ME-I-ITR-RV-IVI-15 Versión 03
	ENTREGA DE INFORMES PARA MANTENER VIGENTE LA INSCRIPCIÓN	Página 8 de 12

8. FORMULARIOS:

**8.1 FORMULARIO DE “HOJA CONTROL DE ENTREGA DE INFORMES EMISORES AGENTES Y CONTRATOS DE FONDOS DE INVERSIÓN, AGENTES DE BOLSA”.
ME-I-ITR-RV-IVI-F01**




Ministerio de Economía

AGENTES DE BOLSA
VOLUMEN TRIMESTRAL Y ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
ME-I-ITR-RV-IVI-F01



BURSÁTIL						
No.	NOMBRE	ESTADOS FINANCIEROS	1er. TRIMESTRE ENERO - MARZO	2do. TRIMESTRE ABRIL - JUNIO	3er. TRIMESTRE JULIO - SEPTIEMBRE	4to. TRIMESTRE OCT. - DIC.
1	Agrovalores, S.A.					
2	Asesores Bursátiles de Occidente, S.A.					
3	Asesoría en Valores, S.A.					
4	Bac Valores Guatemala, S.A.					
5	G&T Contivalores, S.A.					
6	Casa de Bolsa G&T Continental, S.A.					
7	Citinversiones, S.A.					
8	Internacional Casa de Bolsa, S.A.					
9	Lafise Valores, S.A.					
10	Mercado de Transacciones, S.A.					
11	Portafolio de Inversiones, S.A.					
12	Sociedad de Corretaje de Inversiones en Valores, S.A.					
13	Util Valor, S.A.					
14	Unión Bursátil, S.A.					
15	IDC Valores, S.A.					
16	Casa de Bolsa de los Trabajadores					
EXTRABURSÁTIL						
No.	NOMBRE	ESTADOS FINANCIEROS	1er. TRIMESTRE ENERO - MARZO	2do. TRIMESTRE ABRIL - JUNIO	3er. TRIMESTRE JULIO - SEPTIEMBRE	4to. TRIMESTRE OCT. - DIC.
1	ARX, S.A.					
2	Aixen International, S.A.					
3	Pursue, S.A.					

	Instructivo de Trabajo	ME-I-ITR-RV-IVI-15 Versión 03
	ENTREGA DE INFORMES PARA MANTENER VIGENTE LA INSCRIPCIÓN	Página 9 de 12


8.2 FORMULARIO DE “HOJA CONTROL DE ENTREGA DE INFORMES EMISORES AGENTES Y CONTRATOS DE FONDOS DE INVERSION, EMISIONES, BALANCE GENERAL Y GANANCIAS”. ME-I-ITR-RV-IVI-F02



EMISIONES
BALANCE GENERAL Y ESTADOS DE PERDIDAS Y GANANCIAS
ME-I-ITR-RV-IVI-F02



BURSÁTIL						
No.	EMISOR	EMISIONES	1er. TRIMESTRE ENERO - MARZO	2do. TRIMESTRE ABRIL - JUNIO	3er. TRIMESTRE JULIO - SEPTIEMBRE	4to. TRIMESTRE OCT. - DIC.
1	Arrendadora Centroamericana, S.A.	Pagares Arrenda I Pagares Arrenda II				
3	Comercial Administradora, S.A.	Pagares Casa I Quetzales Pagares Casa I Dólares Pagares Casa 2 Quetzales Pagares Casa 2 Dólares				
4	Contecnica, S.A.	Pagares Bi-Credit 1 Pagares Bi-Credit 2 Pagares Bi-Credit 3				
5	Credomatic de Guatemala, S.A.	Pagares Credomatic de Guatemala I Pagares Credomatic de Guatemala II Pagares Credomatic de Guatemala \$ I				
6	G&T Conticredit, S.A.	Pagares G&T Conticredit III Pagares G&T Diners I				
7	Inversiones Cuneo, S.A.	Acciones Preferentes de Inversiones Cuneo, S.A.				
8	Inversiones Hulatex, S.A.	Acciones Preferentes de Inversiones Hulatex, S.A.				
9	Inversiones Linoleo, S.A.	Acciones Preferentes de Inversiones Linoleo, S.A.				
10	Inversiones Preferentes, S.A.	Acciones Preferentes de Inversiones Preferentes, S.A.				
11	Sociedad de Inversión Guatemalteca, S.A.	Acciones Guatefondo				
12	Tarjetas de Crédito de Occidente, S.A.	Pagares Tarjetas de Crédito de Occidente Dólares Pagares Tarjetas de Crédito de Occidente Quetzales				
13	Fondo de Inversión Inmobiliario Gibraltar	Valores de Participación, Fondo de Inversión Inmobiliario Gibraltar				
14	Fondo de Inversión Inmobiliario Los Crestones	Valores de Participación, Fondo de Inversión Inmobiliario Los Crestones				
15	Rentactivos, S.A.	Acciones Preferentes Rentactivos Series D \$1				
16	Arrendadora Lafise de Guatemala, S.A.	Pagares Lafise ARQ1 Pagares Lafise AR\$1				
17	Servicios Agropecuarios San Diego, S.A.	Servicios Agropecuarios San Diego Serie A \$ 1				
EXTRABURSÁTIL						
No.	EMISOR	EMISIONES	1er. TRIMESTRE ENERO - MARZO	2do. TRIMESTRE ABRIL - JUNIO	3er. TRIMESTRE JULIO - SEPTIEMBRE	4to. TRIMESTRE OCT. - DIC.
1	Almacenes y Silos, S.A.	Pagares Almasilos I				
2	Alquileres, S.A.	Pagares Portafolio Inmobiliario KREA				
3	Jugos y Refrescos, S.A.	Pagarés Jugos y Refrescos I				
5	Inmobiliaria Ventura, S.A.	Pagares Ventura I				

	Instructivo de Trabajo	ME-I-ITR-RV-IVI-15 Versión 03
	ENTREGA DE INFORMES PARA MANTENER VIGENTE LA INSCRIPCIÓN	Página 11 de 12

8.4 FORMULARIO DE “HOJA CONTROL DE ENTREGA DE INFORMES EMISORES AGENTES Y CONTRATOS DE FONDOS DE INVERSIÓN, EMISIONES, CALIFICACIONES, DECLARACIÓN JURADA Y ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS”.ME-I-ITR-RV-IVI-F04.



Ministerio de Economía

EMISIONES
CALIFICACIÓN, DECLARACIÓN JURADA Y EDOS. FINANCIEROS AUDITADOS
ME-I-ITR-RV-IVI-F04



BURSÁTIL				
No.	EMISOR	EMISIONES	ESTADOS FINANCIEROS	CALIFICACIÓN
1	Arrendadora Centroamericana, S.A.	Pagares Arrenda I Pagares Arrenda II		
3	Comercial Administradora, S.A.	Pagares Casa I Quetzales Pagares Casa I Dólares Pagares Casa 2 Quetzales Pagares Casa 2 Dólares		
4	Contecnica, S.A.	Pagares Bi-Credit 1 Pagares Bi-Credit 2 Pagares Bi-Credit 3		
5	Credomatic de Guatemala, S.A.	Pagares Credomatic de Guatemala I Pagares Credomatic de Guatemala II Pagares Credomatic de Guatemala \$ I		
6	G&T Conticredit, S.A.	Pagares G&T Conticredit II Q - \$ Pagares G&T Conticredit III Pagares G&T Diners I		
7	Inversiones Cuneo, S.A.	Acciones Preferentes de Inversiones Cuneo, S.A.		NO PRESENTA
8	Inversiones Hulatex, S.A.	Acciones Preferentes de Inversiones Hulatex, S.A.		
9	Inversiones Linoleo, S.A.	Acciones Preferentes de Inversiones Linoleo, S.A.		
10	Inversiones Preferentes, S.A.	Acciones Preferentes de Inversiones Preferentes, S.A.		
11	Sociedad de Inversión Guatemalteca, S.A. de C.V.	Acciones Guatefondo		NO PRESENTA
12	Tarjetas de Crédito de Occidente, S.A.	Pagares Tarjetas de Crédito de Occidente Dólares Pagares Tarjetas de Crédito de Occidente Quetzales		
13	Fondo de Inversión Inmobiliario Gibraltar	Valores de Participación, Fondo de Inversión Inmobiliario Gibraltar		NO PRESENTA
14	Fondo de Inversión Inmobiliario Los Crestones	Valores de Participación, Fondo de Inversión Inmobiliario Los Crestones		NO PRESENTA
15	Rentactivos, S.A.	Acciones Preferentes Rentactivos Series D \$1		NO PRESENTA
16	Arrendadora Lafise de Guatemala, S.A.	Pagares Lafise ARQ1 Pagares Lafise AR\$1		
17	Servicios Agropecuarios San Diego, S.A.	Acciones Preferentes Servicios Agropecuarios San Diego Serie A \$ 1		NO PRESENTA
EXTRABURSÁTIL				
No.	EMISOR	EMISIONES	ESTADOS FINANCIEROS	DECLARACIÓN JURADA
1	Almacenes y Silos, S.A.	Pagares Almasilos I		
2	Alquileres, S.A.	Pagares Portafolio Inmobiliario KREA		
3	Jugos y Refrescos, S.A.	Pagares Jugos y Refrescos I		
5	Inmobiliaria Ventura, S.A.	Pagares Ventura I		

