

**FICHA DE REGISTRO DE FIRMA DE
AUDITORÍA EXTERNA AUTORIZADA**

1. DATOS DE LA FIRMA EN GENERAL					
RAZÓN SOCIAL:	Berthin Amengual y Asociados S.R.L.				
NIT:	1006885021				
REPRESENTANTE LEGAL:	Berthin Amengual, Victor Hugo				
DOMICILIO LEGAL:	Edificio Multicentro Torre B, Piso 12 Calle Rosendo Gutierrez S/N y Avenida Arce La Paz Calle Barachavi N° 390, esquina Igmiri Barrio Urbari Santa Cruz				
TELÉFONOS:	591-2-2443372 591-3-3544965				
FAX:	591-2-2441848				
CASILLA DE CORREO:	718				
CORREO ELECTRÓNICO:	berthinlp@berthinamengual.com; info@berthinamengual.com				
PÁGINA WEB:	www.uhy.com				
FIRMA MIEMBRO DE:	UHY International				
2. DOCUMENTACIÓN LEGAL					
LUGAR DE CONSTITUCIÓN:	LA PAZ				
FECHA DE CONSTITUCIÓN:	07/02/1977				
N° DE ESCRITURA:	487/2018				
3. REGISTRO DE LA FIRMA DE AUDITORÍA EXTERNA					
RESOLUCIÓN N°:	ASFI N° 500/2015				
FECHA DE RESOLUCIÓN:	29/06/2015				
CATEGORÍA N°:	1	Firma de auditoría externa habilitada para realizar trabajos de auditoría externa a todas las entidades de intermediación financiera y empresas de servicios financieros complementarios, que cuenten con Licencia de Funcionamiento emitida por esta Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero o se encuentren en proceso de adecuación.			
ESTADO DE LA FIRMA:		Habilitada			
4. DATOS DE LOS SOCIOS					
APELLIDOS Y NOMBRES	N° DE MATRÍCULA PROFESIONAL	% PARTICIPACIÓN	EXPERIENCIA MÍNIMA DE LA CATEGORÍA	HABILITADO PARA REFRENDAR DICTÁMENES	PROFESIÓN
Berthin Amengual, Victor Hugo	CAUB-482, CAULP-97	80	Sí	Sí	Auditor Financiero
Luna Lazarte, Marcelo Julio	CAUB-6744, CAULP-2649	10.00	Sí	No	Auditor Financiero
Alemán Dorado, Wilton	CAUB-6740, CAULP-2645	10.00	Sí	Sí	Auditor Financiero
5. DATOS DEL PERSONAL PROFESIONAL					

**FICHA DE REGISTRO DE FIRMA DE
AUDITORÍA EXTERNA AUTORIZADA**

APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	PROFESIÓN
Valdivia Torrico, Estela Karina	Gerente de Auditoría	Auditor Financiero
Aguilera Chuve, Delcy Esther	Encargado de Auditoría	Contador Público
Alanoca Mamani, Miriam	Encargado de Auditoría	Auditor
Arteaga Fernandez, Maria Esther	Encargado de Auditoría	Auditor
Claure Urzagaste, Rosse Marie Damaris	Encargado de Auditoría	Contador Público
Colque Acapa, Neidy	Encargado de Auditoría	Contador Público
Colque Velasco, Edwin	Encargado de Auditoría	Contador Público
Encinas Caballero, Aleyda Cristina	Encargado de Auditoría	Auditora Financiera
Gutierrez Lafuente, Vivian Aracely	Encargado de Auditoría	Auditor
Herrera Choque, Israel Abel	Encargado de Auditoría	Auditor
León Cabrera, Tito Humber	Encargado de Auditoría	Auditor Financiero
López Limachi, Victoria	Encargado de Auditoría	Auditor Financiero
Miranda Avalos, Juan Maximiliano	Encargado de Auditoría	Contador Público
Nava Sangüeza, Mariela Nieves	Encargado de Auditoría	Auditor
Poma Quispe, Albert Elvis	Encargado de Auditoría	Auditor Financiero
Ureña Macias, Elena	Encargado de Auditoría	Contador Público
Córdova Navarro, Josué	Especialista en Auditoría de Sistemas Informáticos	Ingeniero en Sistemas
Martínez Laruta, Oscar Gerardo	Especialista en Auditoría de Sistemas Informáticos	Ingeniero en Sistemas
Luna Lazarte, Marcelo Julio	Especialista en Auditoría Tributaria	Auditor Financiero

6. HECHOS RELEVANTES

FECHA	DESCRIPCIÓN
15/10/1991	Mediante Resolución SB/195/91, se homologó y convalidó el Oficio N° SB/IIA/0082 de 11 de enero de 1989, por el que se autorizaba la inscripción de "Hugo Berthin Amengual y Asociados Ltda.", en calidad de empresa de auditoría externa habilitada para realizar trabajos de auditoría.
13/12/1994	Testimonio N° 86/1994, Escritura Pública de modificación de sociedad civil a sociedad de responsabilidad limitada que girará bajo la denominación de "BERTHIN AMENGUAL Y ASOCIADOS S.R.L."
23/02/2006	Con Resolución 023/2006, se amonesta a la firma de auditoría por incumplimiento a lo establecido en el Artículo 1, Capítulo IV del Título III de la Recopilación de Normas para Bancos y Entidades Financieras.
18/05/2006	Mediante Resolución SB N° 065/2006, se actualiza el registro de la firma habilitándola para realizar trabajo en entidades de intermediación financiera bancarias, no bancarias y empresas de servicios auxiliares financieros supervisadas por la Superintendencia de Bancos y Entidades Financieras.
21/02/2013	Testimonio N° 203/2013, Escritura Pública de transferencia de cuotas de capital, ingreso de nuevos socios y recomposición del capital societario.
24/06/2015	Mediante Resolución ASFI N° 500/2015, se actualiza el registro de la firma de auditoría externa BERTHIN AMENGUAL Y ASOCIADOS S.R.L., habilitándola para realizar trabajos de auditoría externa a todas las entidades de intermediación financiera y empresas de servicios financieros complementarios, que cuenten con Licencia de Funcionamiento emitida por la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero o se encuentre en proceso de adecuación.
28/11/2014	Testimonio N° 847/2014, Minuta de transferencia de cuotas de capital, ingreso de nuevos socios y recomposición del capital social, informado con nota N° LP-AUD-2396/2015 de 06.10.2015

**FICHA DE REGISTRO DE FIRMA DE
AUDITORÍA EXTERNA AUTORIZADA**

FECHA	DESCRIPCIÓN
26/01/2016	Mediante Resolución ASFI/50/2016, se amonestó a la firma de auditoría externa "BERTHIN AMENGUAL Y ASOCIADOS S.R.L.", por el incumplimiento a lo dispuesto en el inciso a), Artículo 15°, Sección 2 del Reglamento para el Registro de Firmas de Auditoría Externa Autorizadas, contenido en el Capítulo I, Título I del Libro 6° de la Recopilación de Normas para Servicios Financieros, al no haber comunicado la modificación de la escritura de constitución de sociedad por transferencia de cuotas de capital, el ingreso de nuevos socios y la recomposición del capital social, conforme el Testimonio N° 847/2014 de 28 de noviembre de 2014, en el plazo máximo de diez (10) días hábiles administrativos de ocurridos estos hechos.
16/08/2018	Testimonio N° 487/2018, Escritura Pública de transferencia de cuotas de capital y nueva composición societaria.
01/07/2019	Mediante Resolución ASFI/554/2019, se sanciona a la Firma de Auditoría Externa "Berthin Amengual y Asociados S.R.L.", con AMONESTACIÓN ESCRITA, por incumplimiento con lo previsto en los incisos c. y e., Artículo 14°, Sección 2 del Reglamento para el Registro de Firmas de Auditoría Externa Autorizadas, contenido en el Capítulo I, Título I, Libro 6° de la Recopilación de Normas para Servicios Financieros, aprobado mediante Resolución ASFI/831/2016 de 19 de septiembre de 2016.
15/10/2020	Mediante Resolución ASFI/523/2020, se sanciona a la Firma de Auditoría Externa "BERTHIN AMENGUAL Y ASOCIADOS S.R.L.", con AMONESTACIÓN ESCRITA por incumplimiento con lo previsto en el inciso d., Artículo 15°, Sección 2 del Reglamento para el Registro de Firmas de Auditoría Externa Autorizadas, contenido en el Capítulo I, Título I, Libro 6° de la Recopilación de Normas para Servicios Financieros.
ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN	15/10/2020
La presente ficha de consulta fue actualizada con base en la documentación remitida por la firma de auditoría externa, la misma que no implica responsabilidad de esta Autoridad de Supervisión sobre la veracidad de la información.	