

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

1. DATOS DE LA FIRMA EN GENERAL					
RAZÓN SOCIAL:	Encinas Auditores y Consultores S.R.L.				
NIT:	155346025				
REPRESENTANTE LEGAL:	Encinas Miranda, Saúl Carlos				
DOMICILIO LEGAL:	Edificio: Sobode - Tercer Piso Calle Bernardo Cadario N° 3060 Santa Cruz de la Sierra				
TELÉFONOS:	591-3-3450077 591-2-2430044				
FAX:	591-3-3450077				
CASILLA DE CORREO:					
CORREO ELECTRÓNICO:	saul.encinas@encinas.com.bo				
PÁGINA WEB:	www.encinas.com.bo				
FIRMA MIEMBRO DE:	Russell Bedford International				
2. DOCUMENTACIÓN LEGAL					
LUGAR DE CONSTITUCIÓN:	SANTA CRUZ				
FECHA DE CONSTITUCIÓN:	11/04/2008				
N° DE ESCRITURA:	872/2008				
3. REGISTRO DE LA FIRMA DE AUDITORÍA EXTERNA					
RESOLUCIÓN N°:	077/2024				
FECHA DE RESOLUCIÓN:	29/01/2024				
CATEGORÍA N°:	2	Firma de auditoría habilitada para realizar trabajos de auditoría en Bancos PYME, Sucursales de Bancos Extranjeros, Cooperativas de Ahorro y Crédito, Entidades Financieras de Vivienda, Instituciones Financieras de Desarrollo, Entidades Financieras Comunales y Empresas de Servicios Financieros Complementarios			
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
Encinas Miranda, Saúl Carlos	CAUB-3570, CDA SC-1402	0.99	Sí	Sí	Auditor
Pérez Arancibia, Jorge Eduardo	CAUB-12942, CDA CS-3470	0.01	Sí	Sí	Contador Público Autorizado
5. DATOS DEL PERSONAL PROFESIONAL					
APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	PROFESIÓN			
Encinas Miranda, Saúl Carlos	Director de Auditoría	Auditor			
Pérez Arancibia, Jorge Eduardo	Director de Auditoría	Contador Público Autorizado			
Calle Huayta, Aracelly Luz	Gerente de Auditoría	Contador Público Autorizado			
Peredo Morales, Javier	Gerente de Auditoría	Contador Público			
Tellez Rodriguez, Samuel Henry	Gerente de Auditoría	Contador Público			

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

APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	PROFESIÓN
Alba Mercado, Gabriela Evelin	Supervisor de Auditoría	Contador Público Autorizado
Gutierrez Guaristi, Jesús	Encargado de Auditoría	Contador Público Autorizado
Encinas Guzman, Pablo Favio	Especialista en Auditoría de Sistemas Informáticos	Ingeniero de Sistemas

6. HECHOS RELEVANTES

FECHA	DESCRIPCIÓN
15/04/2019	Mediante Resolución ASFI/302/2019, se inscribió a la firma de auditoría externa Deloitte S.R.L. habilitándola para realizar trabajos de auditoría externa en Empresas de Transporte de Material Monetario y Valores, Almacenes Generales de Depósito, Empresas de Giro y Remesas de Dinero, Entidades Financieras Comunes y Cooperativas de Ahorro y Crédito Societarias, que cuenten con Licencia de Funcionamiento de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero o se encuentren en proceso de adecuación.
11/09/2020	Mediante Resolución ASFI/402/2020, se autoriza la actualización del registro de la firma de auditoría externa "Deloitte S.R.L." por el cambio en su razón social a "Encinas Auditores y Consultores S.R.L.", habilitada para realizar trabajos de auditoría externa en Empresas de Transporte de Material Monetario y Valores, Almacenes Generales de Depósito, Empresas de Giro y Remesas de Dinero, Entidades Financieras Comunes y Cooperativas de Ahorro y Crédito Societarias, que cuenten con Licencia de Funcionamiento de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero o se encuentren en proceso de adecuación.
08/07/2021	Mediante Resolución ASFI/589/2021, se sanciona a la Firma de Auditoría Externa "Encinas Auditores y Consultores S.R.L.", con AMONESTACIÓN ESCRITA, por haber incumplido 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, modificado con Resolución ASFI/429/2019 de 15 de mayo de 2019, debido a que remitió con retraso la relación de los trabajos de auditoría, concluidos o en proceso, correspondientes a la gestión 2018 y hasta el 31 de mayo de 2019.
29/01/2024	Con Resolución ASFI/077/2024, se incorpora a la Firma de Auditoría Externa "ENCINAS AUDITORES Y CONSULTORES S.R.L.", en la Categoría 2 del "Registro de Firmas de Auditoría Externa Autorizadas" de la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero, habilitándola para realizar trabajos de auditoría externa en Bancos PYME, Sucursales de Bancos Extranjeros, Cooperativas de Ahorro y Crédito, Entidades Financieras de Vivienda, Instituciones Financieras de Desarrollo, Entidades Financieras Comunes y Empresas de Servicios Financieros Complementarios.

ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN

29/01/2024

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.