

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

1. DATOS DE LA FIRMA EN GENERAL					
RAZÓN SOCIAL:	Delta Consult Ltda.				
NIT:	1020139022				
REPRESENTANTE LEGAL:	Calle Rojas, Oscar Alberto Vásquez Duran, Edgardo				
DOMICILIO LEGAL:	Calle Méndez Arcos N°831 Edificio Delta, Piso 3 - Zona Sopocachi La Paz Avenida San Martín, Calle Fermin Peralta #110 Edificio Torres Delta - Zona Equipetrol Santa Cruz Avenida America N° E-0435 - Zona Queru Queru Edificio Jaque Piso 6, Of. 7 Cochabamba				
TELÉFONOS:	591-2-2427222 591-3-3454756 591-7-2044457				
FAX:	591-2-2419555				
CASILLA DE CORREO:	7514				
CORREO ELECTRÓNICO:	deltaconsult@dcl.com.bo; deltascz@dcl.com.bo				
PÁGINA WEB:	www.dcl.com.bo				
FIRMA MIEMBRO DE:	SMS Latinoamerica				
2. DOCUMENTACIÓN LEGAL					
LUGAR DE CONSTITUCIÓN:	LA PAZ				
FECHA DE CONSTITUCIÓN:	09/01/1981				
N° DE ESCRITURA:	11/1981				
3. REGISTRO DE LA FIRMA DE AUDITORÍA EXTERNA					
RESOLUCIÓN N°:	ASFI/814/2019				
FECHA DE RESOLUCIÓN:	17/09/2019				
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
Vásquez Duran, Edgardo	CAULP-2596; CAUB-6033	6.00	Sí	Sí	Auditor Financiero

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

APELLIDOS Y NOMBRES	N° DE MATRÍCULA PROFESIONAL	% PARTICIPACIÓN	EXPERIENCIA MÍNIMA DE LA CATEGORÍA	HABILITADO PARA REFRENDAR DICTÁMENES	PROFESIÓN
Calle Rojas, Oscar Alberto	CAULP-0657; CAUB-1433	54	Sí	Sí	Auditor Financiero
Calle Rojas, Paula Cecilia	ICALP 7316	20.00	Sí	No	Abogada
Calle Rojas, Lida Ximena	No aplica	20.00	No	No	Psicóloga

5. DATOS DEL PERSONAL PROFESIONAL

APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	PROFESIÓN
Calla Ruíz, Goldie Ines	Gerente de Auditoría	Contadora Pública
Antezana Ibañez, Américo Reynaldo	Encargado de Auditoría	Auditor Financiero
Vásquez Duran, Hilaria Adima	Especialista en Auditoría de Sistemas Informáticos	Ingeniera de Sistemas

6. HECHOS RELEVANTES

FECHA	DESCRIPCIÓN
15/10/1991	Mediante Resolución SB N°196/91, se inscribió a la firma de auditoría externa DELTA CONSULT LTDA. como empresa de auditoría habilitada para realizar trabajos de auditoría externa en entidades financieras fiscalizadas.
11/07/2006	Mediante Resolución SB N° 086/2006, se actualizó el registro que mantenía la firma de auditoría externa DELTA CONSULT LTDA., habilitándola para realizar trabajos en entidades de intermediación financiera no bancarias y empresas de servicios auxiliares financieros supervisadas.
22/08/2007	Con Resolución ASFI N° 089/2007, se aplica sanción por infracción a la normativa vigente con la suspensión temporal por 2 años, prohibiendo la suscripción de contratos para realizar tareas de auditoría externa en entidades de intermediación financiera o empresas de servicios auxiliares financieros.
23/09/2009	Con Resolución ASFI N° 264/2009, se amonesta a la firma de auditoría DELTA CONSULT LTDA., por incumplimiento a lo dispuesto en el artículo 11, Sección 2, Capítulo II, Título III del Reglamento de Auditoría Externa contenido en la Recopilación de Normas para Bancos y Entidades Financieras, por no haber remitido información actualizada a esta Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.
17/07/2015	Con Resolución ASFI/N° 555/2015, se autoriza la actualización del registro de inscripción de la firma de auditoría externa "DELTA CONSULT LTDA." 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 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, con excepción de Bancos.
31/10/2018	Mediante Resolución ASFI/1427/2018, se amonestó a la firma de auditoría externa "Delta Consult Ltda.", 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, referido a la desvinculación de dos de los miembros del equipo responsable del trabajo de auditoría y no haber informado sobre los trabajos de auditoría, en los plazos dispuestos por la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.
17/09/2019	Con Resolución ASFI/814/2019, se autoriza a la Firma de Auditoría Externa "DELTA CONSULT LTDA.", registrada bajo la Categoría 2 en el "Registro de Firmas de Auditoría Externa Autorizadas", a 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 Comunes y Empresas de Servicios Financieros Complementarios.
15/01/2020	Con Resolución ASFI/039/2020, se amonesta a la firma de auditoría DELTA CONSULT LTDA., por incumplir lo dispuesto en el inciso 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, por haber remitido con retraso información actualizada a esta Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero.
ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN	
17/02/2020	

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

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.