

RECOPILACIÓN DE NORMAS PARA EL MERCADO DE VALORES

LIBRO 5º, TÍTULO I, CAPÍTULO V

ANEXO 3: CONTENIDO MINIMO DEL CONTRATO DE CUSTODIA CON ENTIDADES FINANCIERAS AUTORIZADAS

1. Cláusulas específicas relacionadas a la facultad de ASFI para efectuar arquezos periódicos de los Valores y otros documentos representativos de los activos custodiados.
2. Obligación de la Entidad Financiera de documentar todo ingreso o egreso de Valores y documentos del Fondo.
3. Se debe aclarar expresamente que los Valores y los documentos pertenecen a los Participantes del Fondo de Inversión.
4. Se debe incluir en el contrato que ante deficiencias que pueda detectar ASFI en la correcta custodia de los Valores y documentos, la misma podrá instruir a la Sociedad Administradora la resolución del contrato de custodia y la sustitución por otra Entidad Financiera autorizada.
5. Obligación de la Entidad Financiera de llevar un registro de firmas autorizadas para el depósito y retiro de los Valores y documentos, un registro contable diario y comprobantes firmados por los responsables de realizar los movimientos de Valores y documentos, por cada Fondo de Inversión individualmente y que ASFI podrá revisar dichos registros.
6. Obligación de la Entidad Financiera de solicitar la autorización previa de ASFI, para el retiro de custodia de Valores y documentos entregados en garantía por la Sociedad Administradora.
7. Obligación de la Entidad Financiera de contar con un Manual de Procedimientos para ejercer la custodia de los Valores y documentos de los Fondos de Inversión y que ASFI Pensiones, Valores y Seguros podrá realizar la revisión de dicho Manual.
8. Se debe establecer que la Entidad Financiera se encuentra obligada a realizar una labor de custodia física ordenada y bien identificada por cada Fondo de Inversión, siendo responsable por la preservación física de los Valores y documentos.

RECOPILACIÓN DE NORMAS PARA EL MERCADO DE VALORES

9. Se debe estipular que la Entidad Financiera está obligada a enviar la información que le exija ASFI.
10. Cualquier otra información que ASFI considere conveniente.