

FICHA DE REGISTRO DE FIRMA DE AUDITORÍA EXTERNA AUTORIZADA

1. DATOS DE LA FIRMA EN GENERAL					
RAZÓN SOCIAL:	Legal Accounting Services S.R.L.				
NIT:	263730024				
REPRESENTANTE LEGAL:	Benavides Soliz, Ruben Torrez Pérez, Janeth Sirley Aramayo Arauco, Gabriel				
DOMICILIO LEGAL:	Calle Mariano Zambrana # 700 Avenida Busch Santa Cruz (Oficina Central) Edificio María Antonieta N° 174, Piso 4, Oficina 405 Avenida Ayacucho y Calle General Achá Cochabamba (Sucursal) Edificio Torre N° 2255, Octavo Piso, Oficina 801 Avenida 6 de Agosto, Esquina Rosendo Gutierrez Zona Sopocachi La Paz (Sucursal)				
TELÉFONOS:	591-3-3417724 591-7-7025350 591-7-6042238				
FAX:					
CASILLA DE CORREO:					
CORREO ELECTRÓNICO:	ruben.benavides@las-consultores.com				
PÁGINA WEB:	www.las-consultores.com				
FIRMA MIEMBRO DE:	No aplica				
2. DOCUMENTACIÓN LEGAL					
LUGAR DE CONSTITUCIÓN:	SANTA CRUZ				
FECHA DE CONSTITUCIÓN:	11/01/2014				
Nº DE ESCRITURA:	012/2014				
3. REGISTRO DE LA FIRMA DE AUDITORÍA EXTERNA					
RESOLUCIÓN N°:	862/2019				
FECHA DE RESOLUCIÓN:	07/10/2019				
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	Nº DE MATRÍCULA PROFESIONAL	% PARTICIPACIÓN	EXPERIENCIA MÍNIMA DE LA CATEGORÍA	HABILITADO PARA REFRENDAR DICTÁMENES	PROFESIÓN
Torrez Pérez, Janeth Sirley	5036139JSTP-A	38.97	No	No	Abogada

FICHA DE REGISTRO DE FIRMA DE AUDITORÍA EXTERNA AUTORIZADA

APELLIDOS Y NOMBRES	Nº DE MATRÍCULA PROFESIONAL	% PARTICIPACIÓN	EXPERIENCIA MÍNIMA DE LA CATEGORÍA	HABILITADO PARA REFRENDAR DICTÁMENES	PROFESIÓN
Benavides Soliz, Ruben	CAUB-10867;CDA-2928	38.81	No	No	Contador Público Autorizado
Aramayo Arauco, Gabriel	CAUB-18051; CAUSC-4755	22.22	Sí	Sí	Contador Público Autorizado

5. DATOS DEL PERSONAL PROFESIONAL

APELLIDOS Y NOMBRES	CARGO	PROFESIÓN
Aramayo Arauco, Gabriel	Director de Auditoría	Contador Público Autorizado
Benavides Soliz, Ruben	Director de Auditoría	Contador Público Autorizado
Avendaño Poquechoque, Lizett	Gerente de Auditoría	Contador Público
Quenallata Ticona, Rolando	Gerente de Auditoría	Contador Público
Arancibia Supepy, Karla Lizeth	Encargado de Auditoría	Contador Público Autorizado
Carballo Tintilay, Angelica	Encargado de Auditoría	Contador Público Autorizado
Paco Anze, Stephanny	Encargado de Auditoría	Contador Público Autorizado

6. HECHOS RELEVANTES

FECHA	DESCRIPCIÓN
07/10/2019	Mediante Resolución ASFI/862/2019, se inscribió a la firma de auditoría externa Legal Accounting Services S.R.L., 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 Comunales y Empresas de Servicios Financieros Complementarios.
29/12/2021	Mediante Testimonio N° 823/2021, la Firma de Auditoría Externa "LEGAL ACCOUNTING SERVICES S.R.L.", comunicó la Transferencia de Cuotas de Capital, Retiro de Socio y consiguiente modificación de Escritura de Constitución.
07/08/2024	Con Resolución ASFI/794/2024, se sanciona a la Firma de Auditoría Externa "LEGAL ACCOUNTING SERVICES S.R.L.", con AMONESTACIÓN ESCRITA por haber incumplido lo previsto en el Numeral 1., Inciso c., 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, vigente al momento del incumplimiento.
14/04/2025	Con Resolución ASFI/295/2025, se sanciona a la Firma de Auditoría Externa "LEGAL ACCOUNTING SERVICES S.R.L.", con AMONESTACIÓN ESCRITA por haber infringido lo previsto en el Numeral 3., Inciso c. y 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, vigente al momento del incumplimiento.

ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN

21/01/2026

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.