



## TALLER DE FISCALIZACIÓN DE LA AEMP

La Autoridad de Fiscalización y Control Social de Empresas “AEMP”, a través de la Dirección Técnica de Fiscalización y Verificación de Cumplimiento de Obligaciones Comerciales, fiscaliza, supervisa y controla a los agentes regulados sujetos a su jurisdicción y competencia, con el propósito de contribuir a la mejora de los procesos técnicos – legales de las Empresas.

### Objetivo

Preparar a los participantes sobre el alcance normativo del Gobierno Corporativo de cada empresa.

- Informar a los participantes sobre los alcances de las fiscalizaciones realizadas por la AEMP
- Capacitar a los participantes sobre las aplicaciones de medidas correctivas y preventivas, a efecto de minimizar o evitar contingencias (sanciones, multas) por parte de la AEMP ante el incumplimiento de la normativa sobre gobierno corporativo.
- Dotar de conocimientos, experiencias y estrategias que permitan preparar a las empresas ante posibles fiscalizaciones de la AEMP.

### Duración

12 Horas Reloj.

### Certificación

El certificado es otorgado por la Universidad Privada de Santa Cruz de la Sierra – UPSA. Podrán acceder a dicha certificación quienes cumplan con una asistencia mínima del 80 %.

### Contenido

#### 1. LINEAMIENTOS DE GOBIERNO CORPORATIVO PARA SOCIEDADES COMERCIALES BOLIVIANAS

- Consideraciones preliminares del Gobierno Corporativo.
- Medidas relacionadas con los derechos de los socios y la Asamblea de Socios.
- Medidas relacionadas con los administradores.
- Medidas relacionadas con la gestión e información de la Sociedad.

#### 2. MARCO LEGAL PARA LAS ACTIVIDADES COMERCIALES

- Código de Comercio y su estructura
- Obligaciones generales y especiales para los negocios comerciales
- Objetivos y función fiscalizadora de la AEMP, marco, criterio y régimen normativo sobre el cual la AEMP realiza las fiscalizaciones a las empresas.
- Aspectos legales y formales a cumplir ante la AEMP para empresas unipersonales, Sociedades y otro tipo de organizaciones

#### 3. AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO Y REGISTROS DE LOS NEGOCIOS COMERCIALES

- Marco técnico para auditorías de cumplimiento
- Aspectos contables, legales, formales y estatutarios que deben cumplir las empresas nacionales y extranjeras

#### 4. RÉGIMEN SANCIONATORIO: INFRACCIONES Y SANCIONES

- Ámbito de aplicación
- Clasificación de Sanciones
- Clasificación de Infracciones y Graduación de Sanciones
- Reglas de aplicación



- Procedimiento administrativo sancionados aplicado por la AEMP relacionado a infracciones, incumplimiento a formalidades y penalidades
- Acciones preventivas internas y externas.
- Recursos y procedimientos administrativos de defensa que pueden ser utilizados por parte de las empresas fiscalizadas
- Determinación de multas por monto fijo, porcentual según tabla, según utilidad bruta, según saldos positivos del Patrimonio.
- Recomendaciones generales

### **INSTRUCTORA**

Mgs. Matty Flores Berthalet

Auditor Financiero

Magister en Administración de Empresas

Magister en Banca y Finanzas,

Gerente de Capacitación y Control de Calidad

Consultora - PINTO Y ASOCIADOS.

Docente UPSA – Pregrado, Post Grado, CENACE