

“La junta directiva del sujeto regulado o el gerente general, designará dentro de los tres primeros meses de su año fiscal la firma de auditores externos que llevará a cabo la función de auditoría externa para el nuevo período fiscal. El sujeto regulado notificará a la Superintendencia el nombre de la firma de auditores externos designada, lo cual se realizará dentro de los siete (7) días calendarios posteriores a su designación”. **(Artículo 8, párrafo primero, Acuerdo 4-2010, modificado por el Acuerdo 9-2010).**

<b>Fecha de notificación:</b> _____	
<b>Banco:</b>	Código: _____
	Nombre: _____
	Firma de auditores externos que contratará: _____
	_____
	Fecha de designación de auditores externos: _____
	Período fiscal reportado: _____

**EVIDENCIA DEL CONTROL DE CALIDAD DE LA FIRMA Y SUS POLÍTICAS DE INDEPENDENCIA**

“Los sujetos regulados, para asegurarse de la competencia de las firmas auditoras y la calidad de su trabajo, solicitarán a éstas la evidencia de control de calidad de las firmas, además de sus políticas de independencia, evidencias éstas que deberán remitir a la Superintendencia al momento de aviso de contratación.

La información a la cual hace referencia el párrafo anterior también podrá ser presentada a esta Superintendencia por la firma de auditores externos previo acuerdo con el sujeto regulado auditado...” **(Artículo 8, Acuerdo 4-2010, modificado por el Acuerdo 9-2010).**

La evidencia de control de calidad y políticas de independencia de la firma auditora son remitidas por: Banco\*  Firma Auditora

\*El detalle de esta información se anexará al Formulario.

Nombre del Auditor Interno u Oficial de Cumplimiento: \_\_\_\_\_

Fecha: \_\_\_\_\_ Firma: \_\_\_\_\_

<b>Para uso de la Superintendencia de Bancos:</b>	
Revisado por: _____	V.B. _____ Gerente
Actualización a la Base de Datos: _____	Fecha: _____
Por _____	