**ANEXO “A”**

**ACTA DE INSTRUCCIÓN Y DECLARACIÓN JURADA DE ALLANAMIENTO**

(Procedimiento Abreviado según la Resolución INCOOP N° 23.523/2021)

En fecha ….... de ……………….. de 2.0……, de conformidad con el expreso mandato y representación que bajo fe de juramento declaro haber recibido de la Cooperativa ……………………………………………… Ltda., tipificada como…….., y, amparado en las previsiones de la Resolución N° 23.523/2021, solicito respetuosamente al Instituto Nacional de Cooperativismo, el acogimiento de mi representada al procedimiento abreviado estipulado en la referida Resolución de esa Autoridad de Aplicación, con el reconocimiento expreso y allanamiento voluntario pleno a la veracidad del incumplimiento oportuno, así como a su consecuente multa, de la(s) obligación(es) que se marca(n) a continuación:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OBLIGACIÓN NORMATIVA TRASGREDIDA** | **MULTA SEGÚN TIPIFICACIÓN**  **DE LA RECURRENTE** | | | |  |
| **TIPO A**  **Jornales** | **TIPO B**  **Jornales** | | **TIPO C**  **Jornales** | **CUANTIFICACIÓN DE LA MULTA** |
| 1. **Resolución N° 1.394/06, artículo 4°.** Solicitud de aprobación de modificaciones del estatuto social, dentro de los noventa (90) días corridos posteriores a la realización de la asamblea que las acordó. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 1.394/06, artículo 5°.** Corrección de los defectos de fondo o forma observados por el INCOOP respecto del contenido del expediente y los documentos presentados, dentro de los noventa (90) días a partir de la fecha inserta en la nota u oficio del INCOOP. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 14.577/2016, artículos 1° y 2°.** Presentación de la Nómina de Socios, dentro de los treinta cinco (35) días corridos posteriores al cierre del ejercicio económico-financiero. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 14.577/2016, artículos 3°** y **4°.** Presentación de la Convocatoria a Asamblea y la Nómina de Socios Habilitados, dentro del plazo mínimo de diez (10) días de la fecha marcada para la realización del acto asambleario. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 14.577/2016, artículos 5°** y **8°.** Presentación de los documentos post-asamblearios, dentro de los quince (15) o veinte (20) días corridos posteriores a la realización del acto asambleario. | 15 | | 6 | 3 |  |
| 1. **Resolución N° 23.276/2021, artículo 5°.** Comunicación del cambio de las informaciones requeridas en esta disposición, dentro de los cinco (5) días hábiles de acontecido. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 14.576/2016, artículo 2°.** Presentación de la Nómina Total de Socios, hasta el treinta (30) de abril de 2016. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 360/04, artículo 6°.** Remisión del Plan de Cuentas, dentro del plazo de seis (6) meses de la inscripción de la cooperativa en el Registro respectivo. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 16.514/2017, artículos 3° y 4°.** Comunicación al INCOOP para su homologación, la creación de las Sub Cuentas, en el Plan de Cuentas de las Cooperativas, dentro de los quince (15) días corridos, para aquellas cooperativas asentadas en la Capital y en el Departamento Central, y veinte (20) días corridos, para las cooperativas asentadas en los demás departamentos, partir de su aprobación por el Consejo de Administración. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución 12.147/2014, artículo 5°.** Remisión del Plan de Cuentas, dentro del plazo de seis (6) meses de la inscripción de la Cooperativa en el registro respectivo. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 14.407/2.015, artículo 2°,** Remisión del Plan de Cuentas hasta el 31 de diciembre de 2016 para su homologación –Resolución N° 12.147/2014- . | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 16.492/2017, artículo 3°.** Presentación del Manual de Créditos, del Manual de Captaciones o los Reglamentos de Servicios (y sus modificaciones), dentro de los diez (10) días corridos posteriores a su aprobación por el Consejo de Administración de la Cooperativa. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución SEPRELAD N° 156/2020, artículo 13,** comunicación de la designación del Oficial de Cumplimiento, en un plazo no mayor a cinco (5) días hábiles de producida la misma. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución SEPRELAD N° 156/2020, artículo 13,** comunicación de cualquier información del Oficial de Cumplimiento, en un plazo no mayor a cinco (5) días hábiles de haberse producido. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución SEPRELAD N° 156/2020, artículo 13,** comunicación de la remoción o destitución del Oficial de Cumplimiento, dentro de los cinco (5) días hábiles computados desde la adopción de la decisión. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución SEPRELAD N° 156/2020, artículo 17,** remisión del informe del Oficial de Cumplimiento, dentro de los sesenta (60) días de su aprobación por parte del Consejo de Administración. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución SEPRELAD N° 156/2020, artículo 22, numeral 1, inciso e).** Remisión del informe de evaluaciones realizada por la Auditoría Interna o la Junta de Vigilancia, dentro del plazo de 90 (90) días corridos posteriores al cierre de cada ejercicio económico auditado. | 6 | | 3 | 2 |  |
| 1. **Resolución SEPRELAD N° 156/2020, artículo 22,** numeral 2. Remisión del informe de Auditoría Externa, dentro del plazo máximo de ciento ochenta (180) días posteriores al cierre de cada ejercicio auditado. | 6 | | 3 | 2 |  |
| 1. **Resolución N° 16.491/2017, artículos 1º y 3°.** Remisión de informaciones requeridas en la herramienta “Alerta Temprana” y las variables correspondientes, dentro de los veinte (20) y treinta y cinco (35) días corridos posteriores al cierre de cada periodo, de acuerdo al Sector y Tipo de Cooperativas. | 15 | | 6 | 3 |  |
| 1. **Resolución N° 14.904/2016**, **artículo 1°.** Presentación de notificaciones, intimaciones o requerimientos efectuados por el INCOOP, dentro del plazo correspondiente, según el documento. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 21.666/2020, artículos 3° y 4°.** Presentación de informes de tasas de interés activas y pasivas, dentro de los diez (10) y veinte (20) días corridos, luego del cierre de cada periodo, de acuerdo al Sector y Tipo de Cooperativas. | 6 | | 3 | 2 |  |
| 1. **Resolución N° 22.668/2020, numeral. 4.3. y Comunicados INCOOP N°s 15/2016 y 23/2019.** Presentación del Índice de liquidez de las Cooperativas del Sector de Ahorro y Crédito, hasta el primer día hábil siguiente a la semana, el mes o el trimestre que se informa, hasta las 24:00 hs. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución INCOOP N° 15.743/2016, numeral 4.3.** Presentación del Índice de liquidez de las Centrales Cooperativas que realizan actividad de ahorro y crédito, el primer día hábil siguiente del mes o trimestre, según corresponda. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 23.140/2021,** presentación de Informes y Reportes contemplados en los distintos marcos regulatorios, hasta noventa (90) días corridos, luego del cierre de cada periodo para las cooperativas Tipo “C”. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 23.126/2021, artículo 6°,** presentación de la solicitud de autorización, hasta el 10 de abril de 2021. | 3 | | 2 | 1 |  |
| 1. **Resolución N° 23.126/2021, artículo 7°** presentación de documentaciones e informes, dentro de los treinta (30) días posteriores a la notificación de la resolución de autorización. | 3 | | 2 | 1 |  |

|  |
| --- |
| **SON GUARANÍES**…………………………………………………………………………….  ……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….. |

La(s) obligación(es) de referencia corresponde(n) al(a los) periodo(s)………………….……………………………………………………………………

vencido(s) en ………...…...…………………………………………………………………….

………………………………………………………………………………………………….

Allánase por este medio mi mandante, a las imputaciones individualizadas y aceptadas precedentemente, y, acógese voluntariamente al procedimiento abreviado estipulado en la Resolución INCOOP N° 23.524/2021, sin ofrecer pruebas ni alegatos en contra.

Reconoce y acepta mi mandante que, previo pago de la totalidad de la multa liquidada más arriba, el presente expediente pasará a instancia de la Dirección de Asesoría Jurídica del INCOOP, a efecto de su verificación y: 1) En caso de omisiones o incorrecciones, notificárselas a mi Cooperativa para su subsanación, y/o; 2) En caso de estar todo correcto, elevar al Consejo Directivo para la culminación del proceso y su notificación.

A los efectos de este sumario, la Cooperativa constituye Domicilio Especial en el local del Instituto Nacional de Cooperativismo, Sede Central, área de Notificaciones, donde serán válidos todas las notificaciones, las intimaciones o los requerimientos del INCOOP.

Reconócese expresamente que el presente acogimiento al procedimiento abreviado por allanamiento, no obsta ni exime de la eventual instrucción posterior de sumario administrativo por reincidencias.

Firma: ……………………………………………………

Aclaración: ………………………………………………

C.I. N°: …………………………………………………….

Cargo: ……………………………………………………

Cooperativa: ……………………………………………..