

CONTENIDO GENERAL DE LA OBRA

Presentación

SECCIÓN I - CODIFICACIÓN

MARCO LEGAL

- 1. Normas pertinentes de la Constitución de la República del Ecuador**
(RO 449: 20-oct-2008)
Abreviaturas usadas en las concordancias
- 2. Ley de Mercado de Valores**
(Libro II: Código Orgánico Monetario y Financiero)
(Expedición: L. 107-PCL. RO 367: 23-jul-1998)
(Última codificación: Cod. 2006-001. RO-S 215: 22-feb-2006)
- 2.1 Procedimiento Administrativo**
(Rs. SCVS-INMV-DNFCDN-2018-0023. RO 257: 7-jun-2018)
- 2.2 Norma para la aplicación de las Actuaciones Previas y el Procedimiento Administrativo Sancionador por parte de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros en el ámbito del Mercado de Valores**
(Rs. SCVS-INMV-DNFCDN-2018-0039. RO 387: 13-dic-2018)
- 2.3 Instructivo para la presentación de consultas a la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros en el ámbito del Mercado de Valores**
(Rs. SCVS-INMV-DNFCDN-2020-0010. RO-E 990: 10-sep-2020)
- 3. Reglamento General a la Ley de Mercado de Valores**
(DE-390. RO 87: 14-dic-1998)
- 3.1 Normas para el control y prevención del lavado de activos, financiamiento del terrorismo y otros delitos en el sector del mercado de valores**
(Rs-SCVS-DNPLA-2022-0006. RO-3S 101: 8-jul-2022)

ORGANIZACIÓN INTERNACIONAL DE COMISIONES DE VALORES (IOSCO)

- 4. Política del mercado de valores en lo que corresponde a la realidad ecuatoriana, la implantación de los objetivos y principios para la regulación de los mercados, emitidos por la organización internacional de comisiones de valores (IOSCO)**
(Rs. CNV-010-2006. RO 6: 23-ene-2007)

PUBLICACIÓN EN LA PÁGINA WEB INSTITUCIONAL

- 5. Instructivo que establece la forma y el plazo durante el cual se publicará en la página web institucional los actos y la información de los participantes y demás personas que actúen en el Mercado de Valores**
(Rs. SCVS-INMV-DNFCDN-15-009. RO 530: 25-jun-2015)
- 6. Reglamento para la determinación, liquidación y recaudación de las contribuciones que deben pagar las personas y entes que intervengan en el mercado de valores; y, los derechos que por su inscripción en el Registro del Mercado de Valores deben pagar los emisores**
(Rs. SCías. PYP-2002-054. RO 610: 3-jul-2002)
- 6.1 Política para la desinversión de acciones de propiedad de entidades del sector financiero público**
(Rs. 249-2016-F. RO 782: 23-jun-2016)

PARTICIPACIÓN DEL SECTOR PÚBLICO EN EL MERCADO DE VALORES

- 7. Inversiones del Estado en los mercados financiero y de valores**
(DE-589. RO 128: 26-jul-2000)
- 8. Reglamento para la contratación de negocios fiduciarios por las instituciones del Estado**
(DE-890. RO 197: 25-may-1999)

CASAS DE VALORES

- 9. Sistema transaccional único de negociación bursátil**
(Rs. CNV-007-2011. RO 563: 25-oct-2011)
- 9.1 Normas aplicables al registro especial bursátil - REB**
(Rs. 210-2016-V. RO 724: 1-abr-2016)
Documento derogado por la Resolución 385-2017-A (RO-E 44: 24-jul-2017)

- 9.2 Norma que rige a la sociedad proveedora y administradora del sistema único bursátil -SIUB- y los servicios que presta**
(Rs. 331-2017-V. RO 967: 21-mar-2017)
Documento derogado por la Resolución 385-2017-A (RO-E 44: 24-jul-2017)
- 9.3 Norma que regula los mecanismos de negociación bursátil**
(Rs. 337-2017-V. RO-S 969: 23-mar-2017)
Documento derogado por la Resolución 385-2017-A (RO-E 44: 24-jul-2017)
- 10. El plan de cuentas para la presentación de estados financieros de las casas de valores; bolsas de valores; fondo común de garantía; depósitos centralizados de compensación y liquidación de valores; calificadoras de riesgos; auditoras externas; administradoras de fondos y fideicomisos; fondos de inversión administrados y colectivos y negocios fiduciarios; y, emisores y originadores, inscritos en el registro del mercado de valores**
(Rs. CNV-002-2014. RO-S 223: 10-abr-2014)
- 11. Metodología del sistema de subasta serializada e interconectada de oferta del sector público**
(Rs. Q.IMV.02-011. RO 615: 10-jul-2002)
- 11.1 Norma para la transformación de las bolsas de valores de corporaciones civiles a sociedades anónimas**
(Rs. 230-2016-V. RO 755: 16-may-2016)
- 11.2 Norma para la determinación de capitales mínimos de las bolsas de valores, casas de valores, calificadoras de riesgo, administradoras de fondos y fideicomisos**
(Rs. 231-2016-V. RO 755: 16-may-2016)
Documento derogado por la Resolución 385-2017-A (RO-E 44: 24-jul-2017)
- 11.3 Norma de autorregulación para las bolsas de valores y asociaciones gremiales**
(Rs. 246-2016-V. RO 770: 7-jun-2016)
Documento derogado por la Resolución 385-2017-A (RO-E 44: 24-jul-2017)
- 11.3.1 Norma para la inscripción de las asociaciones gremiales creadas al amparo de la Ley de Mercado de Valores en el Catastro Público del Mercado de Valores**
(Rs. 333-2017-V. RO 968: 22-mar-2017)
- 11.4 Norma para la evaluación de riesgos de las bolsas de valores**
(Rs. 295-2016-V. RO-S 913: 30-dic-2016)
Documento derogado por la Resolución 385-2017-A (RO-E 44: 24-jul-2017)
- 11.5 Casos en que los fideicomisos mercantiles deban contar con auditoría externa**
(Rs. SCVS-INMV-2018-0018. RO 239: 11-may-2018)

FONDO DE RIESGO

12. **Fondo de Capital de Riesgo**
(DE-680. RO 521: 12-jun-2015)

ADMINISTRADORAS DE FONDOS Y FIDEICOMISOS

13. **Manual Operativo para valoración a precios de mercado de valores de contenido crediticio y de participación y procedimientos de aplicación**
(Rs. CNV-003-2005. RO 567: 18-abr-2005)

FACTURA COMERCIAL NEGOCIABLE

14. **Factura Comercial Negociable**
(Rs. CNV-002-2008. RO 492: 19-dic-2008)

NORMAS NIIF Y NIAA

15. **Cumplimiento de normas NIIF y NIAA**
(Rs. CNV-010-2009. RO 98: 30-dic-2009)
Documento derogado por la Resolución 385-2017-A (RO-E 44: 24-jul-2017)
- 15.1 **Aplicación de las NIIF'S en la contabilidad de fideicomisos mercantiles en caso activos no reconocidos**
(Rs. CNV-002-013. RO 914: 18-mar-2013)

LEGISLACIÓN REGIONAL

16. **Comité Andino de Autoridades Regulatoras del Mercado de Valores**
(Dec. 624. RO-S 408: 30-nov-2006)

SECCIÓN II - EVOLUCIÓN NORMATIVA

- **Reformas aplicables en forma general**
- 2. **Código Orgánico Monetario y Financiero**
(Libro II: Ley de Mercado de Valores)
- 2.2 **Norma para la aplicación de las Actuaciones Previas y el Procedimiento Administrativo Sancionador por parte de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros en el ámbito del Mercado de Valores**

- 6.1 Política para la desinversión de acciones de propiedad de entidades del sector financiero público
8. Reglamento para la contratación de negocios fiduciarios por las instituciones del Estado
- 11.1 Norma para la transformación de las bolsas de valores de corporaciones civiles a sociedades anónimas
12. Fondo de Capital de Riesgo
13. Manual Operativo para valoración a precios de mercado de valores de contenido crediticio y de participación y procedimientos de aplicación
14. Factura Comercial Negociable

