



República Argentina - Poder Ejecutivo Nacional
2021 - Año de Homenaje al Premio Nobel de Medicina Dr. César Milstein

Anexo

Número:

Referencia: ANEXO I - “MODIFICACIÓN DEL CAPÍTULO II DEL TÍTULO II DE LAS NORMAS (N.T. 2013 Y MODS.) / INCORPORACIÓN DE REGLAMENTACIÓN ASAMBLEA A DISTANCIA Y/O MIXTA”.

ANEXO I

ARTÍCULO 1°.- Sustituir la denominación del Capítulo II del Título II de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), por el siguiente texto:

“CAPÍTULO II

ASAMBLEAS Y MODIFICACIONES ESTATUTARIAS. ASAMBLEAS A DISTANCIA”.

ARTÍCULO 2°.- Numerar como Sección I -“ASAMBLEAS Y MODIFICACIONES ESTATUTARIAS”- del Capítulo II del Título II de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.) a los artículos 1° a 27 del Capítulo II del Título II de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.).

ARTÍCULO 3°.- Sustituir el artículo 4° de la Sección I del Capítulo II del Título II de las NORMAS (N.T. 2013 y mods.), por el siguiente texto:

“INFORMACIÓN RELATIVA A ASAMBLEAS. PLAZOS.

ARTÍCULO 4°.- Con relación a las asambleas, las entidades deberán remitir a través de la AUTOPISTA DE INFORMACIÓN FINANCIERA la siguiente documentación:

- a) En forma inmediata a la celebración de la respectiva reunión del órgano de administración: deberá ser ingresada como hecho relevante, una nota informando la decisión de convocar a la asamblea.
- b) Dentro de los DOS (2) días hábiles de celebrada: deberá ser ingresada, en el apartado Actas de Directorio, parte pertinente del acta correspondiente a la reunión del órgano de administración que convoque a la asamblea.
- c) En forma simultánea a su primera publicación: deberá ser ingresado, en el apartado Convocatoria, el texto de la convocatoria publicada conforme a las normas legales y estatutarias pertinentes, salvo el caso de asamblea unánime y/o

autoconvocada.

d) Dentro de los DOS (2) días hábiles de realizada la última publicación legal: deberá ser remitida la constancia de la totalidad de las publicaciones efectuadas conforme a las normas legales y estatutarias pertinentes, salvo el caso de asamblea unánime y/o autoconvocada.

e) El día hábil siguiente al de la celebración de la asamblea: deberá ser ingresada, en el apartado Acta de Asamblea, síntesis de lo resuelto en cada punto del orden del día; además, deberá ingresarse, en el apartado Nómina de Autoridades, la nómina de integrantes de los órganos de administración y fiscalización designados en la asamblea. En caso de renuncia posterior, deberá cargarse una nómina actualizada.

Si la asamblea dispone pasar a cuarto intermedio, las entidades deberán comunicarlo de manera inmediata, como hecho relevante, a través de la AUTOPISTA DE INFORMACIÓN FINANCIERA, con indicación de la fecha en que se volverá a constituir.

Si la asamblea no se reúne por falta de quórum o por cualquier otra causa deberán comunicarlo de manera inmediata, como hecho relevante, a través de la AUTOPISTA DE INFORMACIÓN FINANCIERA.

Si la asamblea modifica alguno de los documentos sometidos a su consideración deberá remitirlo junto con el acta respectiva.

f) Dentro de los CINCO (5) días hábiles de celebrada la asamblea: deberán ser ingresados, en el apartado Acta de Asamblea, el acta de la asamblea, con identificación de sus firmantes, y el Registro de Asistencia o su transcripción.

g) En el caso de las sociedades autorizadas a hacer oferta pública de sus acciones, dentro de los DIEZ (10) días de celebrada la asamblea que considere la remuneración de los miembros del órgano de administración y fiscalización: deberán completar el formulario de Remuneraciones Individuales e ingresar como información restringida, las remuneraciones individuales de los directores, administradores, gerentes, síndicos y consejeros de vigilancia, conforme lo dispuesto por el artículo 75 del Anexo II del Decreto N° 471/18 y a los límites establecidos en el artículo 261 de la Ley General de Sociedades N° 19.550.

h) Dentro de los DIEZ (10) días hábiles de celebrada la asamblea que designe a los integrantes de los órganos de administración y fiscalización: deberá ser ingresado, en el apartado Ficha Datos Personales, el formulario de datos personales correspondiente a los miembros del órgano de administración y fiscalización designados en dicha asamblea, con los alcances indicados en el artículo 9° de la Sección II del Capítulo III del Título II de las presentes Normas, así como las Declaraciones Juradas de condición de independiente o no, correspondiente a cada director y síndico designado en dicha asamblea, en los términos señalados en los artículos 11 a 13 de la Sección III del Capítulo III del Título II y 4° de la Sección III del Capítulo I del Título XII de las presentes Normas”.

ARTÍCULO 4°.- Incorporar como artículo 4° BIS de la Sección I del Capítulo II del Título II de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), el siguiente texto:

“ASAMBLEAS UNÁNIMES Y/O AUTOCONVOCADAS”.

ARTÍCULO 4° BIS.- Las emisoras que prescindan de la publicación de la convocatoria a asamblea, en los términos del artículo 237, último párrafo, de la Ley N° 19.550, o cuyos miembros se autoconvoquen, en los términos del artículo 158, inciso b, del Código Civil y Comercial de la Nación, deberán informar la decisión de convocar a asamblea, en forma inmediata a la celebración de la respectiva reunión del órgano de administración o de socios que resuelva la convocatoria, y con una anticipación no menor a CINCO (5) días corridos a la fecha de la asamblea, mediante nota a ser publicada como hecho relevante a través de la AUTOPISTA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA.

Las sociedades cuyo control administrativo, en los términos de la Ley N° 22.169, este a cargo de la CNV, cuando en el orden del día de la asamblea prevean considerar alguna de las cuestiones reglamentadas en el Capítulo IV del Título II de las presentes Normas, deberán presentar la documentación requerida en el referido Capítulo en la forma y plazos allí dispuestos.

Sin perjuicio de lo expuesto, se deberá presentar la documentación relativa a la asamblea en los plazos dispuestos por las Normas”.

ARTÍCULO 5°.- Sustituir el artículo 20 de la Sección I del Capítulo II del Título II de las NORMAS (N.T. 2013 y mods.), por el siguiente texto:

“MISIÓN DEL FUNCIONARIO DE LA COMISIÓN QUE CONCURRA A LAS ASAMBLEAS Y REUNIONES DE OTROS ÓRGANOS SOCIALES. FUNCIONES.

ARTÍCULO 20.- El funcionario de la Comisión actuará en las asambleas y reuniones de los otros órganos sociales en carácter de inspector con función de veeduría.

En estos casos, su presencia no convalida el acto ni las resoluciones adoptadas.

Sin perjuicio de ello, tendrá las siguientes facultades:

a) Verificar el cumplimiento de las formalidades legales, reglamentarias y estatutarias en lo concerniente a la convocatoria, libro de asistencia, derecho de asistencia, representaciones, quórum, orden del día, votación, cuarto intermedio, actas y demás actos y recaudos relativos al acto asambleario y reunión del órgano societario pertinente.

b) Verificar si la asamblea y/o reunión se celebra en orden y se respetan los derechos de los asistentes.

c) Anotar resumidamente lo tratado y, especialmente, el resultado de cada votación, individualizando, las impugnaciones, abstenciones, votos en contra y toda otra circunstancia relevante en relación al desarrollo y a las decisiones adoptadas.

d) Verificar el cierre del libro de asistencia a las asambleas en oportunidad del acto asambleario correspondiente y, al vencimiento del plazo, el cierre del libro de depósito y comunicaciones de asistencia a asambleas.

e) Requerir pronunciamiento de la asamblea sobre la admisibilidad de la participación de los asistentes, cuando les haya sido negado el depósito en término de sus valores negociables o certificados respectivos o la inscripción en el libro de asistencia o que haga sus veces, cuando ello sea acreditado fehacientemente por quien pretende su participación.

f) Verificar que los poderes otorgados por los accionistas, asociados, obligacionistas o beneficiarios para que se los represente en la asamblea, reúnan los recaudos legales.

g) Activar, en todos los casos en que se verifique retraso injustificado en el comienzo de la sesión, los procedimientos tendientes a que la misma tenga lugar y, eventualmente, invitar a los legitimados para intervenir en el acto asambleario y/o reunión de los órganos sociales a designar presidente.

h) Solicitar al presidente de la asamblea o reunión, para el caso de que exista desorden en el acto asambleario, a que los participantes se conduzcan dentro de los canales de participación igualitaria, y moderada con derecho a expresarse y escucharse para que el acto se celebre en legal forma.

i) Verificar que el quórum se conserve durante el transcurso de la asamblea y/o reunión de los órganos sociales, debiendo observar, en caso de quiebra del mismo, que la sesión sea levantada.

j) Verificar el libro de actas de directorio y/o de los demás órganos sociales.

k) Informar a la Comisión sobre el acto asambleario y/o reunión de los órganos sociales.

La concurrencia del veedor a las reuniones de los órganos de administración y fiscalización deberá efectuarse por petición fundada del interesado.

En caso de asambleas presenciales, la Comisión podrá solicitar a la sociedad la participación virtual del veedor”.

ARTÍCULO 6°.- Sustituir el artículo 22 de la Sección I del Capítulo II del Título II de las NORMAS (N.T. 2013 y mods.), por el siguiente texto:

“REGISTRO DE ASISTENCIA DE ASAMBLEAS DE ACCIONISTAS.

ARTÍCULO 22.- Las sociedades por acciones sujetas a fiscalización de la Comisión deberán dejar constancia en forma completa (con relación a la comunicación de asistencia, como a la efectiva concurrencia) en los Registros de Asistencia a Asamblea las siguientes enunciaciones:

a) Datos del titular de los valores negociables que participa en forma personal:

- nombre y apellido o denominación social, en forma completa de acuerdo con sus inscripciones.
- tipo y número de documento de identidad o datos de inscripción registral -con expresa individualización del específico registro y de su jurisdicción.
- domicilio, con indicación de su carácter.
- aclaración sobre la presencia física o virtual.
- firma.

b) Datos del representante del titular de los valores negociables:

- nombre y apellido o denominación social.
- carácter de la representación.
- tipo y número de documento de identidad o datos de inscripción registral.
- domicilio, con indicación de su carácter.
- aclaración sobre la presencia física o virtual.
- firma.

En todos los casos deberá consignarse la clase y cantidad de acciones, con indicación de las características de los derechos políticos que otorgan, junto con el número de votos resultante”.

ARTÍCULO 7°.- Incorporar como Sección II del Capítulo II del Título II de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), el siguiente texto:

“SECCIÓN II

ASAMBLEAS A DISTANCIA

ÁMBITO DE APLICACIÓN.

ARTÍCULO 28.- Las entidades emisoras comprendidas en el régimen de la oferta pública podrán celebrar asambleas a distancia, que permiten la participación de los accionistas, o de sus representantes, y demás participantes, comunicados entre sí por medios de transmisión simultánea de sonido, imágenes y palabras, asegurando el principio de igualdad de trato de los participantes, cuando así lo prevea el estatuto social.

Las asambleas de obligacionistas se podrán celebrar con los miembros comunicados entre sí por medios de transmisión simultánea de sonido, imágenes y palabras, siempre que en las condiciones de emisión esté prevista su celebración de tal forma, siendo aplicables las normas relativas a la asamblea a distancia establecidas en el presente Capítulo.

PREVISIÓN ESTATUTARIA.

ARTÍCULO 29.- El estatuto de las entidades emisoras deberá prever la posibilidad de celebrar asambleas a distancia a través de canales de comunicación que permitan la transmisión simultánea de sonido, imágenes y palabras durante todo el transcurso de la reunión, garantizando la participación con voz y voto, en la medida que les corresponda como accionistas, de los sujetos intervinientes, así como su grabación en soporte digital.

La emisora deberá conservar en su sede social copia de la reunión en soporte digital, por el término de CINCO (5) años, la que debe estar a disposición de la Comisión y de cualquier accionista que la solicite.

PROCEDIMIENTO.

ARTÍCULO 30.- La sociedad deberá elaborar un instructivo que regule la asamblea a distancia, previendo en el mismo una descripción de los procedimientos para el ejercicio del voto de los accionistas y su participación en el contexto de esta modalidad asamblearia. Los mismos deberán ser presentados ante la Comisión con una anticipación de, al menos, CINCO (5) días hábiles a la fecha de la celebración de la primera asamblea a distancia. En caso de modificación posterior, deberá presentarse el instructivo actualizado.

El mismo deberá ser de fácil acceso y publicarse en la página web de la emisora y en la Autopista de Información Financiera.

CONVOCATORIA.

ARTÍCULO 31.- En la convocatoria y en su comunicación por la vía legal y estatutaria correspondiente, se debe informar de manera clara y sencilla cuál es el canal de comunicación elegido y las formas de acceso al mismo, garantizando la libre accesibilidad de todos los legitimados para participar en la reunión.

Se deberá informar a la Comisión, mediante nota a ser publicada como hecho relevante a través de la AUTOPISTA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA, la decisión de convocar a asamblea a distancia. Dicha comunicación deberá realizarse en forma inmediata a la celebración de la reunión del órgano de administración que resuelva la convocatoria, con una anticipación no menor a CINCO (5) días hábiles de la fecha de la asamblea.

REPRESENTACIÓN.

ARTÍCULO 32.- En el caso de que la participación a distancia se realice mediante la intervención del representante del

accionista, deberá acreditarse ante la emisora el otorgamiento del mandato, en los términos del artículo 239 de la Ley N° 19.550, con CINCO (5) días hábiles de antelación a la celebración de la asamblea.

ACCESO A LA REUNIÓN Y REGISTRACIÓN.

ARTÍCULO 33.- La sociedad deberá garantizar la libre accesibilidad a las reuniones, con voz y voto, de todos los accionistas que hayan acreditado debidamente su identidad.

El órgano de fiscalización deberá dejar constancia en el acta de los sujetos y el carácter en que participaron en el acto a distancia, del lugar donde se encontraban y de los mecanismos técnicos utilizados.

Las actas de las asambleas así celebradas deberán ser confeccionadas y firmadas, dentro de los CINCO (5) días hábiles, por el presidente, por los socios designados al efecto y un representante del órgano de fiscalización.

DEPÓSITO DE ACCIONES Y REGISTRO DE ASISTENCIA A ASAMBLEA.

ARTÍCULO 34.- En el Libro Depósito de Acciones y Registro de Asistencia a Asamblea se deberá hacer constar aquellos accionistas, o sus representantes, que participen a distancia. El órgano de fiscalización dejará constancia de la regularidad de dichas anotaciones.

ACTUACIÓN DE LA COMISIÓN FISCALIZADORA.

ARTÍCULO 35.- El órgano de fiscalización deberá ejercer sus atribuciones durante todas las etapas del acto asambleario, a fin de velar por el debido cumplimiento de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, con especial observancia a los recaudos mínimos previstos en el presente Capítulo.

DECISIONES ASAMBLEARIAS.

ARTÍCULO 36.- A los efectos del quórum y las mayorías se computarán tanto los accionistas que se encuentren presentes como los comunicados a distancia”.

ARTÍCULO 8°.- Incorporar como Sección X del Capítulo III del Título II de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), el siguiente texto:

“SECCIÓN X

REUNIONES A DISTANCIA DE LA COMISIÓN FISCALIZADORA Y/O CONSEJO DE VIGILANCIA.

ARTÍCULO 49.- El órgano de fiscalización de las entidades emisoras podrá funcionar con los miembros comunicados entre sí a través de medios de transmisión simultánea de sonido, imágenes y palabras, cuando así lo prevea el estatuto social”.

ARTÍCULO 9°.- Incorporar como Anexos VI y VII del Capítulo III del Título II de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), el siguiente texto:

ANEXO VI
REMUNERACIONES INDIVIDUALES DEL DIRECTORIO

APELLIDO	NOMBRE	GÉNERO	CARGO	PERÍODO REMUNERADO	REMUNERACIÓN BRUTA	OBSERVACIONES

ANEXO VII						
REMUNERACIONES INDIVIDUALES DE SÍNDICOS Y/O CONSEJEROS DE VIGILANCIA						
APELLIDO	NOMBRE	GÉNERO	CARGO	PERÍODO REMUNERADO	REMUNERACIÓN BRUTA	OBSERVACIONES

ARTÍCULO 10°.- Sustituir el artículo 47 de la Sección VII del Capítulo II del Título V de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), por el siguiente texto:

“ASAMBLEAS DE CUOTAPARTISTAS.

ARTÍCULO 47.- Todo lo relativo a la convocatoria, quórum, asistencia y representación, votación y validez de las asambleas, se regirá por la Ley General de Sociedades N° 19.550.

Adicionalmente, la convocatoria a asamblea deberá ser publicada a través de la Autopista de Información Financiera y en los sistemas de información de los mercados donde se negocien las cuotapartes.

El Reglamento de Gestión podrá prever la prescindencia de la asamblea de cuotapartistas cuando la Sociedad Gerente obtuviere el consentimiento de la mayoría exigible de cuotapartistas, acreditado por medio fehaciente, conforme el procedimiento a tal fin establecido en el Reglamento de Gestión, el cual deberá garantizar la debida información previa y el derecho a manifestarse.

Corresponde a la asamblea ordinaria de cuotapartistas el tratamiento de los estados contables anuales auditados, de los informes elaborados por la Sociedad Gerente sobre la evolución y perspectivas de las inversiones del Fondo, el grado de

avance del Plan de Inversión, estimación u orientación sobre perspectivas para el próximo ejercicio y cualquier otro hecho o circunstancia relevante para el objetivo del Fondo.

Corresponde a la asamblea extraordinaria de cuotapartistas el tratamiento de todos los asuntos que no sean competencia de la asamblea ordinaria y, en particular, las cuestiones previstas en el artículo 24 ter de la Ley N° 24.083.

Los miembros de los órganos de administración y de fiscalización de la Sociedad Gerente y de la Sociedad Depositaria no podrán actuar como representantes de otros cuotapartistas en las asambleas.

Todo lo concerniente a la remisión de la información sobre la asamblea de cuotapartistas y a su difusión a través de la Autopista de la Información Financiera, se regirá por las disposiciones establecidas para las asambleas de las entidades emisoras (art. 4° de la Sección I del Capítulo II del Título II de estas Normas)".

ARTÍCULO 11°.- Incorporar como artículo 47 BIS de la Sección VII del Capítulo II del Título V de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), el siguiente texto:

“ASAMBLEAS A DISTANCIA.

ARTÍCULO 47 BIS. - El Reglamento de gestión podrá prever la posibilidad de celebrar asambleas a distancia, siendo de aplicación a dichos fines las disposiciones establecidas para las asambleas a distancia de las entidades emisoras (Sección II del Capítulo II del Título II de estas Normas)".

ARTÍCULO 12.- Incorporar como artículo 50 BIS de la Sección XIX del Capítulo IV del Título V de las NORMAS (N.T. 2013 y mod.), el siguiente texto:

“ARTÍCULO 50 BIS.- Los Fideicomisos Financieros con oferta pública de sus valores fiduciarios autorizados por la Comisión podrán celebrar asambleas a distancia, que permiten la participación de los beneficiarios, o de sus representantes, y demás participantes de forma presencial o comunicados entre sí por otros medios de transmisión simultánea de sonido, imágenes y palabras, cuando así lo prevea el contrato de fideicomiso financiero, siendo aplicable, en su parte pertinente, las disposiciones establecidas para las asambleas a distancia de las Emisoras en la Sección II del Capítulo II del Título II de estas Normas.

A los efectos de lo dispuesto en el párrafo que antecede, el contrato de fideicomiso deberá prever la posibilidad de celebrar asambleas a distancia a través de canales de comunicación que permitan la transmisión simultánea de sonido, imágenes y palabras en el transcurso de toda la reunión, así como su grabación en soporte digital, conforme el procedimiento a tal fin establecido, el cual deberá garantizar la debida información previa y el derecho a manifestarse.

Al respecto, el contrato de fideicomiso deberá contener, al menos, la siguiente información:

- a) Forma de cómputo del quórum.
- b) Procedimiento de votación, debiendo en todo momento garantizar el principio de igualdad de trato de los participantes.
- c) Mecanismo de resolución ante desperfectos técnicos".

