



## **BOLETÍN ELECTRÓNICO**

### **COMITÉ LATINOAMERICANO DE AUDITORÍA INTERNA – CLAIN**

No. 58 – ABRIL 2007

Apreciados colegas y amigos, se recuerda que nuestro **XI Congreso Latinoamericano de Auditoría Interna** se desarrollará en la bella y acogedora ciudad de Montevideo (República Oriental del Uruguay), durante los días 11, 12 y 13 de junio de 2007, por lo cual los invitamos a inscribirse.

El mismo presentará sesiones que abarcarán temas de actualidad e interés, motivo permanente de preocupación de los colegas de la región. Entre ellos, se han previsto conferencias sobre el rol del Auditor Interno en relación a temas tales como Prevención de Lavado de Dinero, Basilea II, Fideicomisos, Fraude, Auditorías Especiales (Derivados, Swaps, etc.), Outsourcing, Empresas controladas o subsidiarias, procesos de Fusión o Absorción de Entidades Financieras, Auditoría de Recursos Humanos, Aseguramiento de Calidad en las Auditorías Internas Bancarias, La Auditoría Interna y la Ética y Auditoría a distancia de Sucursales Bancarias.

Para mayor información consultar las páginas Web de [www.felaban.com](http://www.felaban.com) y [www.clain2007.brou.com.uy](http://www.clain2007.brou.com.uy).

En otro orden y agradeciendo la gentileza del Instituto de Auditores

Internos de Argentina, se acompaña los siguientes documentos integrantes a la **REVISTA N° 15**, que les pueden resultar de interés:

- **Pasión por la Excelencia.** (Nahum Frett).
- **El Auditor Interno frente a la implantación de las NIIF.** (René Fonseca Borja).
- **Ley Sarbanes Oxley.** (Daniel Gustavo Chalupowicz).

Por último, se adjunta para vuestro conocimiento documento elaborado por el Banco Central de la República Argentina denominado **“Buenas prácticas para la administración del Riesgo Operacional en las Entidades Financieras”**, como también, documento del Comité de Basilea, denominado **“Principios Generales para la provisión de Servicios de Remesas Internacionales”**.

**Cordialmente,**  
**Cosme Juan Carlos Belmonte**  
**Past President**  
**Comité Consultivo – CLAIN**

Nota: las expresiones contenidas en los artículos publicados representan puntos de



vista particulares de los autores de los mismos.

Sus comentarios y aportes dirigirlos a [<cbelmonte@bna.com.ar>](mailto:cbelmonte@bna.com.ar)