



BOLETÍN ELECTRÓNICO

COMITÉ LATINOAMERICANO DE AUDITORÍA INTERNA – CLAIN

No. 72 – DICIEMBRE 2010

Estimados lectores, se lleva a nuestro conocimiento que se ha definido la fecha de nuestro **XV Congreso Latinoamericano de Auditoría Interna y Evaluación de Riesgos** a realizarse en la ciudad de Caracas (Venezuela), el mismo tendrá lugar entre los días 29 al 31 de mayo de 2011. En la actualidad se está evaluando el temario a desarrollarse y los conferencistas a ser invitados, a los efectos de mantener el nivel de excelencia que distingue a nuestros Congresos.

En día 29 de mayo está prevista la realización de la Reunión Plenaria del Comité Latinoamericano de Auditoría Interna, la cual tendrá el privilegio de contar con la presencia del Presidente de la Federación Latinoamericana de Bancos, Sr. Oscar Rivera y de la su Secretaria General, Dra. Maricielo Glen de Tobón. En la citadareunión, además de analizarse la gestión del último año y definir los planes de acción a futuro, se elegirá la Junta Directiva del Comité que conducirá las acciones del mismo en los próximos dos años.

Los días 30 y 31 de mayo se desarrollarán las **Conferencias Magistrales** y los **PANELES / MESAS DE TRABAJO** que cubrirán los siguientes temas (*Temario tentativo*), entre otros:

- ✓ **Nuevas Normas del Institute of Internal Auditors.**
- ✓ **Auditoría Ontológica.**
- ✓ **La Implementación de las NIC - NIIF y su grado de avance en cada país.**
- ✓ **ISO 31000 sobre Riesgos.**
- ✓ **Gerenciamiento de Continuidad de Negocios.**
- ✓ **Siete (7) Cualidades que Garantizan el Éxito de un Auditor Líder.**
- ✓ **BASILEA III.**
- ✓ **TRILOGIA PREVENTIVA DEL FRAUDE ELECTRONICO (Fraude electrónico, Infidelidad de empleados, Prevención del riesgo en el crédito).**
- ✓ **SISTEMA INTEGRAL DE ADMINISTRACION DEL RIESGO.**
- ✓ **SINERGIA CON INDEPENDENCIA (Auditoría, Riesgo y Administración del Negocio).**

Asimismo se indica que una vez confirmado el temario y expositores, se incluirá en la página WEB de la Federación Latinoamericana de Bancos y se podrá consultar en la siguiente dirección de internet:

<http://www.felaban.com>, (PRÓXIMOS EVENTOS FELABAN)



Por otra parte, se destaca que el Comité Latinoamericano de Auditoría Interna continúa su interacción a través de Teleconferencias sobre temas previamente consensuados. En la actualidad se han desarrollado veinticuatro temas y sus Resúmenes Ejecutivos se encuentran publicados en Internet:

http://www.felaban.com/teleconfer_c_lain.php

Se prevé realizar la próxima Teleconferencia en fecha **20 de enero de 2011**:

25. “Auditoría de Modelos de Riesgos” – Wagner Roberto Pugliesi.

En otro orden agradeciendo la gentileza del Instituto de Auditores Internos de Argentina, se acompaña acompañan los siguientes documentos integrantes a la **REVISTA N° 24**, que les pueden resultar de interés:

- **Informe de ACFE sobre el fraude corporativo – edición 2010.** (Raúl Sacconi).
- **El fraude y otras amenazas al sistema financiero latinoamericano.** (José Nicolás Gómez).
- **El ARTE de administrar riesgos.** (Martín Svarzman).
- **Benchmarking Internacional 2009 - Gerenciamiento de la**

Auditoría Interna.
(Claudio Scarso).

También se anexa el documento “**Normaria**” **N° 31** emitido por la Comisión de Normas y Asuntos Profesionales del Instituto de Auditores Internos de Argentina, por medio del cual se promueve el conocimiento y uso de las normas del Institute Internal Auditors, así como noticias y temas de actualidad relacionados con la normativa y su aplicación:

Normaria N° 31:

- **Nueva Guía COSO – Reportes Financieros Fraudulentos** (Carlos Rozen).
- **En Programa de Auditoría Interna** (Enrique Gonzalvo).
- **Actualización de Marco Internacional para la Práctica Profesional.**

Por último, considerando la altura del año y en nombre de la Junta Directiva del Comité Latinoamericano de Auditoría Interna, les deseo que tengan unas muy felices fiestas junto a sus seres queridos y un venturoso año 2011.

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