



BOLETÍN ELECTRÓNICO

COMITÉ LATINOAMERICANO DE AUDITORÍA INTERNA – CLAIN

No. 79 – SEPTIEMBRE 2012

Estimados lectores, bajo el lema **“Evolución de la Auditoría Interna ante los nuevos requerimientos de gestión de gobierno, control y riesgos en las instituciones financieras”**, la Federación Latinoamericana de Bancos (FELABAN), el Comité Latinoamericano de Auditoría Interna (CLAIN) y la Asociación Bancaria de Panamá, realizarán del 15 al 17 de mayo de 2013 en la ciudad de Panamá, República de Panamá, el **XVII CONGRESO LATINOAMERICANO DE AUDITORÍA INTERNA Y EVALUACIÓN DE RIESGOS – CLAIN 2013**, el cual contará con la presencia de conferencistas nacionales y extranjeros de prestigiosas entidades bancarias y del mundo financiero.

Considerando lo anterior, así como la incidencia que un evento de esta naturaleza puede tener en una entidad como la suya, gentilmente nos permitimos extenderle una cordial invitación para que Usted haga parte del selecto grupo que participará en este importante congreso, por lo que lo invitamos a reservar estas fechas en su agenda. Igualmente le solicitamos, se sirva difundir esta información entre quienes Usted considere pueda serles útil el tema antes mencionado.

Más adelante le estaremos comunicando detalles del citado congreso y el link de la página la cual se encuentra actualmente en construcción.

En el referido encuentro se continuará con la iniciativa de promover la actualización e intercambio de conocimientos, ideas y experiencias relacionadas con la gestión de auditoría interna y evaluación de la administración de riesgos en la región.

Además de cumplir con el objetivo de examinar aspectos relacionados con el rol de la gestión de auditoría interna y evaluación de riesgos en la administración de las instituciones financieras, la ocasión es propicia para promover contactos personales y de negocios entre quienes comparten un interés común en esta actividad.

La ciudad de Panamá será la sede del evento, situada en la encrucijada de las Américas, equidistante de los países del norte y sur del continente. Es un lugar ideal como sede de reuniones. En el Centro Bancario Internacional de Panamá, es una plaza financiera importante de América Latina, en la cual operan cerca de 80 bancos de más de 30 países, lo que la hace un inmejorable punto de encuentro para abordar asuntos relacionados con el negocio bancario.



Su clima tropical, exuberante naturaleza, soleadas playas y conjuntos monumentales históricos y modernos como el Canal de Panamá, también ofrecen extraordinarias posibilidades para disfrutar de variadas actividades de turismo y recreación.

El CLAIN 2013 tendrá lugar en el Hotel Panamá Sheraton, donde se encuentran disponibles habitaciones a tarifas especiales garantizadas para los participantes.

Por su parte, la línea aérea oficial Copa Airlines ofrece un descuento en los pasajes aéreos para asistir a la reunión. Siendo Panamá el principal centro de conexiones aéreas para la región, existen convenientes itinerarios diarios de vuelo directo y sin escalas desde la mayoría de las principales ciudades de América Latina, el Caribe y Norteamérica.

Por lo expuesto, reiteramos recordar agendar las fechas indicadas.

Su participación es muy importante.

Por otra parte, con el objeto de aportar documentos que puedan resultar de interés y contribuir con nuestra labor diaria, se acompaña en archivos anexos los siguientes documentos emitidos por el Comité de Basilea de Supervisión Bancaria:

- Un marco para tratar con los bancos nacionales de importancia sistémica - Documento de Consulta - Junio 2012

- Seguimiento de indicadores para la gestión de la liquidez intradía - Documento de consulta - Julio 2012
- RIESGO DE CREDITO DE CONTRAPARTE EN BASILEA III - PREGUNTAS FRECUENTES - JULIO 2012
- Revisión fundamental de la cartera de negociación - Documento de Consulta - Mayo 2012
- Requisitos de divulgación de la composición del capital - Junio 2012
- REQUERIMIENTOS DE CAPITAL PARA LAS EXPOSICIONES BANCARIAS FRENTE A ENTIDADES DE CONTRAPARTIDA CENTRALES - JULIO 2012
- Reporte a los Mandatarios del G-20 en Basilea III Implementación - Junio 2012
- Principios para el riesgo de presentación de informes de datos eficaz y agregación de riesgos - Documento de Consulta - Junio 2012
- Principios Básicos para una supervisión bancaria eficaz - septiembre 2012
- Los requisitos de margen para los derivados no centralmente despejados - Documento de Consulta - Julio 2012



- La función de auditoría interna en los bancos - Documento Final - Junio 2012
- Guía de supervisión de la gestión de los riesgos asociados a la liquidación de las transacciones de divisas - Documento de Consulta - Agosto 2012
- Basilea principio básicos para una supervisión bancaria eficaz – Septiembre 2012

Nota: las expresiones contenidas en los artículos publicados representan puntos de vista particulares de los autores de los mismos.

Sus comentarios y aportes diríjlos a:
<cbelmonte@bna.com.ar>

Por último, se anexan encuestas que informan sobre el estado de nuestra profesión de auditoría interna en diferentes industrias y aspectos evaluados, de cuya lectura se infiere que las Unidades de Auditoría Interna de Entidades Financieras, en líneas generales, se encuentran mejor posicionadas en relación a la implementación de las mejores prácticas, al cumplimiento de las Normas Internacionales y del Marco Internacional para el ejercicio de la profesión de Auditoría Interna:

- Pulso de la Profesión IIA Agosto 2012
- IDEA - Informe Benchmarking sobre Gestión de AI 2012

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