



BOLETÍN ELECTRÓNICO

COMITÉ LATINOAMERICANO DE AUDITORÍA INTERNA – CLAIN

No. 81 – MARZO 2013

Estimados lectores y amigos, se recuerda que la Federación Latinoamericana de Bancos (FELABAN) y la Asociación Bancaria de Panamá (ABP), convocan a funcionarios bancarios y de entidades financieras a participar del **XVII Congreso Latinoamericano de Auditoría Interna y Evaluación de Riesgos** - CLAIN que tendrá lugar en Panamá del 15 al 17 de mayo de 2013. El objetivo es el de promover la actualización e intercambio de conocimientos, ideas y experiencias relacionadas con la profesión de auditoría interna y evaluación de la gestión de riesgos en la región.

El lema del Congreso es la **“Evolución de la Auditoría Interna ante los nuevos requerimientos de gestión de gobierno, control y riesgos en las instituciones financieras”**, y contará con la presencia de conferencistas nacionales y extranjeros de prestigiosas entidades bancarias y del mundo financiero.

En el siguiente link tendrán toda la información relacionada para poder consultar:

<http://www.clainpanama2013.com>

Se destaca que la línea aérea oficial Copa Airlines ofrece descuentos en los pasajes aéreos para asistir al Congreso. 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.

Su participación es muy importante.

Reiteramos recordar agendar las fechas indicadas.

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:

- Basilea III: Coeficiente de cobertura de liquidez y herramientas de seguimiento del riesgo de liquidez – Enero 2013.
- Charter (Constitución) – Enero 2013.



- Principios para una eficaz agregación de datos sobre riesgos y presentación de informes de riesgos – Enero 2013.
- Programa de evaluación de la coherencia reglamentaria (RCAP) - Análisis de los activos ponderados por riesgo para el riesgo de mercado – Enero 2013.
- Joint Forum - Mortgage insurance: market structure, underwriting cycle and policy implications – Documento Consultivo - Febrero 2013.
- Margin requirements for non-centrally cleared derivatives – Segundo Documento Consultivo - Febrero 2013.
- Guía de Supervisión para la gestión de riesgos asociados a la liquidación de las transacciones en divisas – Febrero 2013.
- Los resultados del monitoreo realizado sobre la Implementación de Basilea III al 30 de junio de 2012 – Marzo 2013.
- Auditorías Externas de Bancos – Documento Consultivo - Marzo 2013.
- Reconociendo el costo de la protección crediticia adquirida – Documento Consultivo - Marzo 2013.

Por último, también se anexa los siguientes documentos que les puede resultar de interés:

- THE THREE LINES OF DEFENSE IN EFFECTIVE RISK MANAGEMENT AND CONTROL (PAPER POSITION) – IIA (Enero 2013).
- NORMAS INTERNACIONALES PARA EL EJERCICIO PROFESIONAL DE LA AUDITORÍA INTERNA – IIA (Vigentes a partir del 1 de enero de 2013).
- Presentación sobre los cambios en las Normas Internacionales para el ejercicio de la profesión de Auditoría Interna a partir de la actualización referida en ítem anterior – Elaborada por la Unidad de Auditoría de Calidad del Banco de la Nación Argentina.

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)