

XII CONGRESSO LATINO-AMERICANO DE AUDITORIA INTERNA E AVALIAÇÃO DE
RISCOS - CLAIN
SÃO PAULO – 12 E 13 DE MAIO/08

XII CONGRESO LATINOAMERICANO DE AUDITORÍA INTERNA Y EVALUACIÓN DE
RIESGOS – CLAIN
SAN PABLO – 12 Y 13 DE MAYO DE 2008

“EM BUSCA DA EXCELÊNCIA DA AUDITORIA INTERNA...”

“EN BUSCA DE LA EXCELENCIA DE LA AUDITORÍA INTERNA...”

[12 de Maio \(2ª feira\)](#)

[12 de Mayo \(Lunes\)](#)

09h00 / 09h15 Cerimônia de inauguração

Ceremonia de inauguración

Fabio C. Barbosa, Presidente da Febraban

“...NA FORMAÇÃO PROFISSIONAL”

“...LA FORMACIÓN PROFESIONAL”

09h15 / 10h45 Poder, jogo político e auditoria interna
Poder, juego político y auditoría interna
(painel) Palestrante: Rafael Antonio Germosen (República Dominicana)

- Importância do poder e seu manejo político
- Conscientização dos auditores
- Auditores reflexivos X reativos

- Importancia del poder y su manejo político
- Concientización de los auditores
- Auditores reflexivos / reactivos

Aperfeiçoamento profissional do Auditor Interno

Palestrante: Guillermo Casal (Argentina), Representante de la FLAI – Federación Latinoamericana de Auditoría Interna

- Como atingir e manter a excelência profissional
- Pontos fortes de se manter esta excelência profissional
- O Auditor Interno: situação atual e perspectivas

- Como alcanzar y mantener la excelencia profesional
- Como mantener el nivel de excelencia
- El Auditor Interno: situación actual y perspectivas

A Formação do Auditor Interno

La formación del Auditor Interno

Palestrante: Armando Villacorta (Peru), presidente da FLAI – Federação Latino-americana de Auditores Internos, Presidente do Instituto de Auditores do Peru e Diretor do IIA

- A importância da formação do Auditor Interno
 - A importância das certificações profissionais
 - Pontos fortes da excelência profissional
 - Situação atual e perspectivas para o Auditor Interno
-
- La importancia de la formación del Auditor Interno
 - La importancia de las certificaciones profesionales
 - Puntos fuertes de la excelencia profesional
 - Situación actual y perspectivas para el Auditor Interno

Presidente da Mesa: Oswaldo Basile (Brasil), presidente do Audibra

10h45 / 11h15 Coffee Break

“...NA ANÁLISE DA CRISE SISTÊMICA”

“... ANÁLISIS DE LA CRISIS SISTÊMICA”

**11h15 / 12h30 Risco de Crédito e Mercado
Riesgo de Crédito y de Mercado**

(palestra) *Palestrante: Sergio Werlang (Brasil), Diretor do Banco Itaú*

- Crise do Subprime
 - Crise da globalização
-
- Crisis de Subprime
 - Crisis de la globalización

Presidente da Mesa: Oswaldo de Assis Filho, presidente do Comitê Executivo de Suporte e Controles da Febraban

12h30 / 14h00 Almoço / Almuerzo

“...NA BUSCA DA SUSTENTABILIDADE E RESPONSABILIDADE SÓCIO-AMBIENTAL NA AMÉRICA LATINA”

“...EN BUSCA DE LA SUSTENTABILIDAD Y RESPONSABILIDAD SÓCIO-AMBIENTAL EN AMÉRICA LATINA”

**14h00 / 15h30 O papel da Auditoria na sustentabilidade
El papel dela Auditoría en la sustentabilidad**

(palestra) *Palestrante: Marcelo Drugg Barreto Vianna (Brasil), VP da Câmara do Comércio Internacional*

- Panorama atual no Mundo e na América Latina
- Principais índices (rankings) e compromissos
- Papel da Auditoria Interna

- Panorama actual en el Mundo y en América Latina
- Principales índices (rankings) y compromisos
- Papel de la Auditoría Interna

Presidente da Mesa: Sonia Favareto (Brasil)

“...NA SEGURANÇA DA TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO”

“...LA SEGURIDAD EN LA TECNOLOGIA DE LA INFORMACIÓN”

**15h30 / 16h30 A Tecnologia da Informação a serviço do Sistema Financeiro
La Tecnología de la Información la servicio del Sistema Financeiro**

(palestra) *Palestrante: Jose Angel Peña Ibarra (México), VP Internacional do Isaca*

- Visão mundial e visão da América Latina
- Cobit
- Investindo em segurança

- Visión mundial y visión en América Latina
- Cobit
- Invirtiendo en seguridad

Presidente da Mesa: Maria da Glória Guimarães dos Santos, Diretora de TI do Banco do Brasil

16h30 / 17h00 Coffee Break

“...NA PREVENÇÃO A FRAUDE ELETRÔNICA”

“..LA PREVENCIÓN DEL FRAUDE ELECTRÓNICO”

17h00 / 18h15 **Fraude eletrônica financeira**
Fraude eletrônico financeiro
(palestra) ***Palestrante: André Damiano, head of fraud HSBC***

- Situação na América Latina
- Principais modalidades
- Combate e sistemas de prevenção / detecção
- Dispositivos de segurança
- Percepções e melhorias

- Situación en América Latina
- Principales modalidades
- Combate y sistemas de prevención/ detección
- Dispositivos de seguridad
- Percepciones y mejoras

Palestrante: representante da Visa

- Case sobre a prevenção a fraude eletrônica
- Caso sobre a prevención del fraude electrónico

Presidente da Mesa: Renato Opice Blum (Brasil), sócio da Opice Blum Advogados

[13 de Maio \(3ª feira\)](#)

[13 de Mayo \(Martes\)](#)

“...NA ÉTICA EMPRESARIAL”

“...LA ÉTICA EMPRESARIAL”

9h00 / 10h30 **Ética Empresarial**
(palestra) ***Palestrante: representante da ALENE***

- Panorama da ética empresarial na América Latina
- Vinculações com RSA - sustentabilidade
- Tendências e desafios atuais para a auditoria (auto-regulação)
- Padrões de aderência
- Papel da auditoria interna

- Panorama de la ética empresarial en América Latina
- Vinculaciones con RSA - Sustentabilidad
- Tendencias y desafíos actuales para la auditoría (auto-regulación)
- Padrones de adherencia
- Papel de la auditoría interna

Presidente da Mesa: Maria Cecilia Coutinho de Arruda (Brasil), FGV-EAESP

10h30 / 11h00 Coffee Break

“...NO EXAME DOS IMPACTOS DA IFRS – INTERNATIONAL FINANCIAL REPORTING STANDARD”

“...EXAMEN DE LOS IMPACTOS DE LAS IFRS – INTERNATIONAL FINANCIAL REPORTING STANDARD”

11h00 / 12h30 Impactos na indústria financeira e nas atividades da Auditoria Interna
Impactos en la industria financiera y en las actividades de la Auditoria Interna
(painel) **Palestrante: Alberto Kulenkampff (Chile), sócio Deloitte Chile**

- Experiências do Chile
- Aspectos gerais das IFRS
- Diferenças com normas atuais / anteriores
- SOX e IFRS
- Impactos nos controles e na gestão contábil
- Impactos na indústria financeira
- Papel da auditoria interna

- Experiencia en Chile
- Aspectos generales de las IFRS
- Diferencias con normas actuales / anteriores
- SOX e IFRS
- Impactos en los controles y en la gestión contable
- Impactos en la industria financiera
- Papel de la auditoría interna

Convergência das normas internacionais e seus efeitos para as atividades da Auditoria
Convergencia a las normas internacionales y sus efectos en las actividades de la Auditoria

Palestrante: Nelson Carvalho (Brasil), Presidente do Conselho Consultivo de Normas do IASB – International Accounting Standards Board

Presidente da Mesa: Francisco Papellás (Brasil), presidente do Ibracon – Instituto Brasileiro de Auditores Independentes

12h30 / 14h00 Almoço/Almuerzo

“...NA GOVERNANÇA CORPORATIVA”
“...LA GOVERNANZA CORPORATIVA”

14h00 / 15h30 Auditoria Interna e Governança Corporativa
Auditoría Interna y Governanza Corporativa
(painel)

- Palestrante: Alfredo Ibarquen(Espanha)**
- Papel do Auditor Interno frente à Governança Corporativa
 - Metodologias para a Auditoria Interna
 - Melhores práticas
 - Relações entre Auditoria Interna X Comitê de Auditoria X Conselho de Administração

- Papel del Auditor Interno frente al Gobierno Corporativo
- Metodologías para la Auditoría Interna
- Mejores prácticas en América Latina
- Relaciones entre Auditoría Interna, el Comité y el Consejo

Palestrante: Humberto Serna Gómez, Universidade de Los Andes, Colômbia

- Pesquisa sobre Governança nos bancos da América Latina - base dez/2007
- Encuesta sobre Gobierno Corporativo en los Banco de América Latina (Dic/2007)

Presidente da Mesa: Celso Giacometti (Brasil), representante do IBGC – Instituto Brasileiro de Governança Corporativa

15h30 / 16h00 Coffee Break

“...NA GESTÃO DE RISCOS E BASILÉIA”

“...LA GESTIÓN DE RIESGOS Y BASILEA”

16h00 / 17h30

Supervisão baseada em riscos

Supervisión basada en riesgos

(painel) Palestrante: Rudy V. Araújo Medinacelli (Bolívia), Secretário Geral da ASBA – Associação de Supervisores Bancários das Américas

- Exemplos práticos
- Validação de modelos
- Alocação de capital
- Evolução dos riscos
- Evolução dos modelos de gestão
- Eficácia dos modelos
- Papel da Auditoria Interna
- Risco de imagem X riscos operacionais

- Ejemplos práticos
- Validación de modelos
- Exigencia de capital
- Evolución histórica de los riesgos
- Evolución de los modelos de gestión
- Eficacia de los modelos
- Papel de la Auditoría Interna
- Riesgo de Imagen y riesgos operacionales

Gestão de riscos corporativos e Basileia

Gestión de riesgos corporativos y Basilea

Palestrante: Alexandre Tombini, Diretor de Normas do Banco Central do Brasil

- Visão do Banco Central do Brasil
- Como os bancos devem entender a gestão de riscos corporativos
- Modelo de rating

- Visión del Banco Central de Brasil
- Como los bancos deben atender la gestión de riesgos corporativos
- Modelo de rating

Presidente da Mesa: Eduardo Ojeda, Diretor do Clain

17h30 / 18h00 **Encerramento / Clausura del Evento**
Wagner Roberto Pugliese, Presidente do CLAIN
Wilson Roberto Levorato, Diretor Geral da Febraban