

# XXI GLAIN

GOSTA RICA 2017

Congreso Latinoamericano de Auditoría Interna  
y Evaluación de Riesgos - 18 y 19 de mayo

Organizan



Patrocinador Platino



Patrocinador Diamante



TeamMate®



**Ticos y ticas los esperan este 2017 con:**

**Ejes temáticos de vanguardia.**

5% de la biodiversidad mundial en tan solo 0,03% del espacio del planeta.

**Un evento académico de excelencia.**

Un país sin ejército, este se abolió en 1949.

Y mucho más para que el **CLAIN 2017** sea una de las mejores experiencias de este año.

**Los esperamos.**



**CARTA DE BIENVENIDA DEL PRESIDENTE**

Estimados colegas profesionales de la auditoría interna y gestión de riesgos del sistema financiero latinoamericano, como Presidente del Comité CLAIN es un honor invitarlos al XXI Congreso Latinoamericano de Auditoría Interna y Evaluación de Riesgos CLAIN, a realizarse este año en la hermosa ciudad de San José de Costa Rica los días 18 y 19 de mayo.

Como es de vuestro conocimiento, el Congreso CLAIN es la principal actividad realizada por el Comité CLAIN con el propósito de cumplir con el objetivo institucional: “Estudiar las técnicas más adecuadas para el desarrollo de la auditoría interna y los sistemas informáticos más eficientes, aplicados a la evaluación del control interno en materia bancaria y hacer recomendaciones en este sentido a los bancos. También programará y propiciará la asistencia a eventos en el área, favoreciendo el intercambio de información técnica actualizada.”

Este año 2017 el sector financiero en general y la actividad de auditoría interna en particular enfrentan retos muy importantes, no menos interesantes. Durante el Congreso CLAIN del año anterior, el lema utilizado fue “Gobierno Corporativo, Gestión de Riesgos y Auditoría un enlace que asegura el éxito Organizacional”, partiendo de la premisa corroborada de un año con lento o nulo crecimiento económico, mayor regulación y sobre todo mayores expectativas de los grupos de interés en relación a la labor del auditor interno. Este y los próximos años se avizoran con cierto grado de optimismo, pero con requerimientos de cambios fundamentales para sentar las bases de un crecimiento sano en nuestra región. Recogiendo las palabras del Secretario General de FELABAN en la apertura de la Asamblea Anual realizada en Buenos Aires en noviembre pasado: “Crecer es una necesidad para la región, pero para retomar esta senda, es necesario y urgente, que se tracen planes integrales que promuevan e incentiven aquellos sectores económicos que tienen posibilidades de crear cadenas de valor, mejores competencias laborales, con urgentes cambios tecnológicos y menos dependencia de los ciclos de precios. Se habla entonces de una nueva ola de reformas estructurales que potencien el aparato productivo y los mercados, la cual debe estar enmarcada en una adecuada estabilidad jurídica”.

Y durante el último trimestre del año pasado, las distintas publicaciones especializadas, incluidas del Instituto de

Audidores Internos Global presentaron los principales temas y tópicos de interés para la planificación de la auditoría 2017. Entre todas ellas, podemos resaltar 4 elementos en común: i) la amenaza la vulnerabilidad de la información y la ciberseguridad, ii) la necesidad del uso de data analytics y auditoría continua embebida en los procesos regulares de aseguramiento, iii) dificultad para encontrar y atraer talento para esta nueva realidad y iv) cada vez mayores expectativas de los grupos de interés, especialmente de los Comité de Auditoría, por un rol más proactivo y de consejería por parte del auditor.

Ante esta coyuntura, el Lema del Congreso de este año no podía estar más relacionado a este avizoramiento o anhelo: “Auditoría y Gestión de Riesgos: Apoyando la sostenibilidad”.

Asimismo, para completar el marco que permita encuadrar las diferentes disciplinas y enfoque de la auditoría con el lema, este congreso plantea 12 Ejes Temáticos.

Nuevamente los invito a ayudarnos a difundir y a participar del CLAIN 2017. Como todos los años, el CLAIN les ofrece evento académico de excelencia que además nos permitirá compartir experiencias de manera directa con nuestros colegas, interactuar con los distintos representantes de organismos reguladores y supervisores de la región poniendo en agenda los temas relevantes que Auditoría Interna debe relevar sobre el Gobierno Corporativo, incrementar los lazos de amistad y ayuda recíproca entre las entidades financieras de América Latina y finalmente, pero igual de importante, contemplar en toda su dimensión el concepto de sostenibilidad apreciando la belleza y atenciones de nuestro país anfitrión, Costa Rica.

**José Esposito Li-Carrillo**  
Presidente del Consejo Directivo  
Comité Latinoamericano de Auditoría Interna CLAIN  
FELABAN

# Programa Preliminar

Programa actualizado en la página web del CLAIN 2017

## Jueves 18 de mayo

7:00	8:30	9:00	9:30	10:30	11:00	12:30	14:00	15:00	16:00	16:30	16:30	16:30
Acreditación de participantes	Acto Inaugural	“Balance entre control y riesgos como apoyo a la sostenibilidad de los negocios”. Sergio Iván Alfaro Salas, Ministro de la Presidencia, Costa Rica	“El mundo según Trump: ¿Cómo explicar y qué esperar del nuevo presidente de EE.UU?”. Juan Carlos Hidalgo. Comentarista de CNN, Costa Rica	Coffee Break	Panel “Convergencia de los roles del auditor, el director y la administración en un comité de auditoría efectivo”. Eric Alfaro Vargas, Gerardo Corrales, Manuel Arias, Ricardo Araya. Costa Rica	Almuerzo	“Los retos a enfrentar al auditar bajo la nueva NIIF 9: Instrumentos Financieros”. Nicolás Olea, México	“Cómo auditar la gestión de riesgo LD/FT, políticas anti corrupción y anti soborno”. Alípio Labão, Brasil	Coffee Break	“Big Data como herramienta para la gestión de riesgos en entidades financieras”. Leandro Fernández Lacalle, AIS Internacional, Chile	Presentación de ganadores del concurso de ensayos	Noche típica de integración

## Viernes 19 de mayo

8:30	9:30	10:30	11:00	12:00	13:00	14:30	15:30	16:30	17:00	18:00	19:00
“El auditor del milenio: comprensión, supervisión, capacitación y desarrollo de la próxima generación de auditores”. Juan Cuchi, Argentina / España	“Gobierno, gestión de riesgos y la auditoría interna, un enfoque integral para la sostenibilidad corporativa”. Jessica López Saffie, Chile	Coffee Break	“Auditoría continua como soporte para los indicadores claves de riesgos, controles y procesos (KRI, KCI, KPI)”. Wagner Roberto Pugliese, Brasil	“Implementación y evaluación de la gestión de riesgo operativo bajo un enfoque de Basilea”. FLAI	Almuerzo	“Implementación y gestión del apetito de riesgo”. Carlos Waslli, Perú	“Novedades del marco para la práctica profesional de la auditoría y gestión de riesgos como base en la planeación, ejecución y aseguramiento de calidad de la auditoría”. Julio Jolly, Panamá	Coffee Break	“Rol del auditor interno y herramientas de auditoría para evaluar la gestión (interna y tercerizada) del riesgo de ciberseguridad”. David Ware, Estados Unidos	“Conferencia Clausura: El papel del regulador bajo un enfoque de supervisión basada en riesgos”. Javier Cascante, Costa Rica	Cena y Acto de Clausura

# Los conferencistas

Se han escogido conferencistas de vanguardia y alto nivel para que este CLAIN 2017 sea uno de los mejores en su historia.



**Sergio Iván Alfaro Salas**  
Ministro de la  
Presidencia, Costa Rica

Fue investigador en el Instituto de Estudios de Iberoamérica y Portugal, de la Universidad de Salamanca. Fue diputado de la República de Costa Rica y presidente ejecutivo del Instituto Nacional de Seguros (INS).



**Juan Carlos Hidalgo**  
Costa Rica

Analista de Políticas Públicas para América Latina del Cato Institute. Hidalgo escribe frecuentemente sobre temas de actualidad y sus artículos han sido publicados en medios de todo el mundo.



**Eric Alfaro Vargas**  
Costa Rica

27 años en KPMG, con experiencia en servicios de auditoría y consultoría en entidades regionales y globales de los sectores financieros, seguros, servicios y comerciales.



**Gerardo Corrales Brenes.** Costa Rica

Ha sido banquero en Costa Rica por casi 30 años, siendo su última posición Vicepresidente Ejecutivo del Grupo Financiero BAC Credomatic de Costa Rica por 17 años.



**Manuel A. Arias Chavarría.** Costa Rica

Gerente Corporativo de Riesgos y Proyectos Estratégicos, Cooperativa de Productores de Leche Dos Pinos.



**Ricardo Araya Jiménez**  
Costa Rica

Auditor General del Banco Nacional de Costa Rica. Cuenta con más de 25 años al servicio del Banco Nacional de Costa Rica.



**Nicolas Olea Zazueta**  
México

Socio a cargo de Administración de Riesgos Financieros, KPMG, Cárdenas Dosal SC (KPMG México).



**Alípio Labão**  
Brasil

Responsable por las auditorías en la segunda línea de defensa, Banco ABC Brasil SA, Grupo ABC.



**Leandro Fernández Lacalle.** Chile

Responsable en Chile y Región Andina de la dirección de AIS, empresa líder en consultoría y herramientas tecnológicas para el control, gestión y seguimiento del riesgo en entidades financieras.



**Juan Cucchi**  
Argentina / España

Vicepresidente de Administración y director de Alta Dirección de ADEN International Business School.



**Jessica López Saffie**  
Chile

Gerente General Ejecutiva Banco del Estado de Chile. Posee más de 30 años de experiencia en instituciones financieras. Es miembro del Consejo Directivo de ALIDE.



**Wagner Roberto Pugliese.** Brasil

Más de 35 años de experiencia en auditoría interna, controles internos y riesgo operativo en entidades financieras.



**Carlos Waslli**  
Perú

Encargado de la unidad de Gestión Global de Riesgos del Banco BCP.



**Julio Jolly**  
Panamá

Socio Director Global Advisory Solutions, donde dirige proyectos de Gobierno Corporativo, Riesgos y Cumplimiento, Auditoría Interna y Control Interno, entre otros.



**David Ware**  
Estados Unidos

Socio Adjunto en McKinsey & Company, una consultoría global, y un miembro de las prácticas Digital y Ciber.



**Javier Cascante Elizondo.** Costa Rica

Superintendente General de Entidades Financieras. Cuenta con una gran trayectoria de más de diez años al frente de organismos supervisores.



## Cuota de inscripción



Asistencia a todas las conferencias del programa oficial, 2 almuerzos, 4 refrigerios, 1 noche típica de integración, 1 cena de clausura, memoria en formato digital, certificado de asistencia, porta documento. Asistencia a EXPO CLAIN.

Inscríbese hoy, lo esperamos



Congreso Latinoamericano de Auditoría Interna y Evaluación de Riesgos - 18 y 19 de mayo

Call Center Internacional  
(506) 2224-4191 / (506) 2253-7631  
info@clain2017.com

[www.clain2017.com](http://www.clain2017.com)



## EXPO CLAIN 2017

Dentro del marco del CLAIN, se realizará EXPO – CLAIN, un evento donde empresas y organizaciones ligadas al sector de Auditoría y Riesgos tendrán la oportunidad de exponer sus productos y servicios a clientes potenciales y actuales, representando una excelente oportunidad para dar a conocer y/o fortalecer su imagen corporativa ante este sector.

Patrocinador Diamante  
Patrocinador Oro  
Patrocinador Plata  
Patrocinador Bronce  
Patrocinador Colaborador  
Opciones de stands

Ver propuesta comercial y croquis de stands en nuestra pagina web