

CONGRESO NACIONAL DE AUDITORÍA INTERNA

# CONAI PANAMÁ 2024

RUTA PARA LA TRANSFORMACIÓN  
DE LA AUDITORÍA INTERNA

11-12 DE MARZO DE 2024  
Hotel RIU Plaza  
Panamá, Rep. de Panamá

***Programa Técnico***



Instituto de  
**Auditores Internos**  
de Panamá

# Programa Técnico

11-Marzo

07:30 - 08:30

Acreditación de participantes

08:30 - 08:45

Apertura y bienvenida



**Myrka Acosta**

Presidente - Instituto de Auditores Internos de Panamá

08:45 - 09:30

El futuro de la Auditoría Interna (oportunidades y desafíos): nuevas normas 2024 & auditoría 2035



**Jorge Badillo**

Director de Servicios Globales-IRC 2023-24  
Directorio del IIA Global

09:30 - 10:30

Plan de Auditoría Interna 2024: Innovación hacia el futuro



**Julio R. Jolly Moore**

Socio Director  
Global Advisory Solutions

10:30 - 11:00

Networking Break

11:00 - 12:00

Normas Globales de Auditoría Interna: Consideraciones para el 2024



**Osvaldo Lau C.**

Socio  
Global Advisory Solutions

12:00 - 13:00

Auditoría Interna como apoyo a la gestión de Riesgo de la organización



**Alvin Alonso Barnett**

Gerente Ejecutivo de Auditoría  
Banco Nacional de Panamá

13:00 - 14:30

Almuerzo

14:30 - 15:30

Normativa y Prácticas de ESG



**Ayari Pérez Pérez**

Gerente de la Oficina Internacional Américas  
Valora Consultores

15:30 - 16:30

Auditoría Ágil: Transformando la Auditoría a través del Cambio de Mentalidad



**Eladio Piña Gálvez**

CEO  
Vision Consulting



# Programa Técnico

12-Marzo

08:00 - 09:00

Fiscalización aplicada al financiamiento político



**Isidro S. Carbonell O.**  
Director de Fiscalización del  
Financiamiento Político  
Tribunal Electoral

09:00 - 10:00

Competencias de Control en el Régimen de Asociación Público-Privada (APP)



**María Isabel Domínguez**  
Asesora de Planificación y  
Fortalecimiento Institucional |  
Secretaría Nacional de APP

10:00 - 10:30

Networking Break

10:30 - 11:30

La evolución de la Auditoría Interna hacia el 2030



**Mario Ernst**  
CEO  
Evolution Labs

11:30 - 12:30

Cómo las creencias afectan la toma de decisiones y su relación con la gobernanza de datos



**Antonio Ayala I.**  
CEO  
RISCCO

12:30 - 14:00

Almuerzo

14:00 - 15:00

La Gobernanza de Datos y la Auditoría Interna en la Era de la Transformación Digital



**Omar Moreno**  
Presidente de la Junta  
Directiva - CLAIN 2023-2024

15:00 - 16:00

GRC como Modelo Operativo Eficiente



**Marelvys Hincapié**  
Gerente Senior Asesoría de  
Riesgo y Regulación  
KPMG Panamá

16:00 - 17:00

Transformación: Me adapto, luego existo



**Aldo Ariel Ríos**  
Director de Estrategia y  
Transformación  
Superintendencia de Bancos  
de Panamá

18:00 - 20:00

Cóctel de Clausura



# Expositores del CONAI 2024



## Aldo Ariel Ríos

Director de Estrategia y Transformación | Superintendencia de Bancos de Panamá

Licenciado en Economía egresado de la Universidad de Panamá con Post Grado en Economía Monetaria y Bancaria así como Maestría en Mercados Financieros Internacionales, con estudios en Negocios de la Florida State University y en St Clair College en Canadá. Banquero especializado en asuntos relacionados a Innovación, Transformación y Alianzas Estratégicas con experiencia profesional en posiciones de liderazgo por más de 25 años y recientemente Diplomado en Negocios Sostenibles y ASG. Es columnista de la Revista Mercados y Tendencias, Fintech Americas y otros donde comparte sus conocimientos en materia de liderazgo, transformación, innovación, manejo de los datos entre otros temas.



## Alvin Alonso Barnett

Gerente Ejecutivo de Auditoría | Banco Nacional de Panamá

Licenciado en Contabilidad con Maestría en Gestión Empresarial, cuenta con certificaciones ISO, CIA, CCSA, CRMA, CAMS y CIEAF. Cuenta con una experiencia en auditoría interna en el área bancaria de más de 40 años, ocupando cargos de Vicepresidencia de Auditoría Interna y Cumplimiento para varias instituciones bancarias en Panamá. Ha dictado cursos y conferencias en varios países de Centro y Sur América. Fue Miembro de la Junta Directiva del Instituto de Auditores Internos de Panamá 2009-2012, y es Expresidente del Instituto de Auditores Internos. Período 2012-2014.



## Antonio Ayala I.

CEO | RISCCO

Ingeniero de Sistemas con un MBA. Es CEO y fundador de RISCCO, compañía internacional con base en Panamá dedicada exclusivamente ayudar a organizaciones en sus desafíos de GRC y ESG. Tiene más de 25 años de experiencia en Gestión de Riesgo Tecnológico, Seguridad de Información, Auditoría de Sistemas y Privacidad y Protección de Datos. Amplia experiencia en dotar soluciones de software para las áreas de GRC/ESG. Es perito en casos de fraudes cibernéticos y delitos informáticos en la Estado y Sector Privado. Ha impartido más de 400 conferencias y seminarios sobre auditoría de sistemas, seguridad de información, riesgo tecnológico y forensia digital en varios países de América.



## Ayari Pérez Pérez

Gerente de la Oficina Internacional Américas | Valora Consultores

Ingeniera en Desarrollo Sustentable graduada del Tecnológico de Monterrey, con especialización en innovación. Cuenta con más de 6 años de sólida experiencia en el campo de la consultoría de sostenibilidad, donde ha destacado por su compromiso y liderazgo. Ha desempeñado un papel fundamental en el acompañamiento de empresas de diversos sectores e industrias en la identificación y desarrollo de la doble materialidad, la elaboración de informes de sostenibilidad y la creación e implementación de estrategias para la integración efectiva de prácticas sostenibles en sus operaciones.



Instituto de  
Auditores Internos

de Panamá

# Expositores del CONAI 2024



## Eladio Piña Gálvez

CEO | Vision Consulting

Eladio cuenta con más de 25 años de experiencia en Auditoría Interna y Consultoría (Gerente de Auditoría Citibank y Gerente de Auditoría Corporativa Banco de Chile). Cuenta con un MBA Universidad de Chile y Contador Auditor con diversas especializaciones en riesgo, negocios, consultoría y auditoría. Es certificado en Diseño e Innovación con MITdesignX en MIT; Transformación Digital; Liderazgo en la Innovación en MIT; Product Owner y Scrum Master; Quality Assessment (IAI). Presidente Instituto Auditores Internos de Chile en el período 2018 - 2020



## Isidro S. Carbonell O.

Director de Fiscalización del Financiamiento Político | Tribunal Electoral

Fue Jefe del equipo de Auditores Externos y Supervisor de Auditoría Interna en la Dirección Nacional de Auditoría Interna, de la Contraloría General de la República, y Jefe de Auditoría Interna, en el Ministerio de Obras Públicas. Cuenta con un vasto perfil académico, con Licenciatura en Contabilidad obteniendo la idoneidad de Contador Público Autorizado; Licenciado en Derecho y Ciencias Políticas, Diplomado en Especialización en Auditoría; Diplomado en Estrategias para el Manejo de los Delitos de Corrupción; Postgrado en Docencia Superior y Maestría en Auditoría con énfasis en Auditoría Forense.



## Jorge Badillo

Director de Servicios Globales-IRC 2023-24 | Directorio del IIA Global

Jorge Badillo cuenta con más de 26 años de experiencia en auditoría: interna, financiera, de gestión, forense, informática. Cuenta con certificaciones CIA, CRMA, CCSA, CGAP, CISA, CFE, QIAL. Trabaja en la Compañía Minera Lumina Copper Chile (Joint Venture: Lundin Mining de Canadá & JXNMM de Japón), como Gerente de Auditoría Interna, Riesgos y Compliance. Fue Presidente de la Fundación Latinoamericana de Auditores Internos - FLAI. Fue Presidente del IAI Ecuador. Fue miembro del Directorio del IAI Chile. A nivel internacional es conferencista, instructor y docente universitario en los temas de su especialidad.



Instituto de  
Auditores Internos

de Panamá

# Expositores del CONAI 2024



**Julio R. Jolly Moore**

Socio Director | Global Advisory Solutions

Cuenta vasta experiencia en Latinoamérica, Europa y Asia en servicios de Auditoría Interna y de TI, Gobierno Corporativo de TI y de Datos, Control Interno y Riesgos, Auditor de Calidad ISO, Ciberseguridad, Fraude, Continuidad de Negocios, Data Analytics, RPA e Inteligencia Artificial. Certificado en MSI, CRMA, CGEIT, CRISC, CFE, Auditor Líder ISO 9001, 14001, 27001, OSHAS 18001, ITIL, COBIT, IIA Quality Assessment, COSO Internal Control Certificate. Fue representante de Latinoamérica en el Comité de Nominaciones de la IIA Global, Presidente del Instituto de Auditores Internos de Panamá, Presidente de ISACA Panamá y asesor del comité de Auditoría Interna de la Asociación Bancaria de Panamá.



**Marelyvs Hincapié**

Gerente Senior Asesoría de Riesgo y Regulación | KPMG Panamá

Cuenta con más de 22 años de experiencia en consultoras en Panamá, República Dominicana y Centro América, implementando procesos de cumplimiento regulatorio en el sector financiero y no financiero, así como evaluación de brechas y acompañamiento en la implementación de planes de acción de auditoría interna y gobierno corporativo. Además, ha liderado proyectos de implementación y fortalecimiento de áreas de control organizacional incluyendo el marco de referencia COSO.

Ha sido facilitadora internacional en temas de Gobierno Corporativo, Riesgo, cumplimiento regulatorio y auditoría interna.



**María Isabel Domínguez**

Asesora de Planificación y Fortalecimiento Institucional | Secretaría Nacional de APP

Fue socia directora de auditoría interna y consultoría para el sector gubernamental, en Gamma Consulting, S.A. Fue Directora Nacional de Auditoría Interna de la Contraloría General de la República, entidad, en la que laboró más de dos décadas en las áreas de fiscalización, control y auditoría externa. Fue miembro del primer equipo de auditores externos del Consejo de Fiscalización Regional del Sistema de la Integración Centroamericana (SICA). Es Comisionada del Sector Público ante la Asociación Interamericana de Contabilidad (AIC) por el Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Panamá.



# Expositores del CONAI 2024



**Mario Ernst**

CEO | Evolution Labs

Consultor Internacional. Ha asesorado en procesos de Innovación, Agilidad y Transformación Digital a +40 instituciones en Chile, Argentina, Perú, Bolivia, Paraguay, Uruguay, Panamá, Colombia, Ecuador, República Dominicana, Costa Rica, Guatemala y México. Es Director del Diplomado "Innovación Digital y nuevos Modelos de Negocio" de la Universidad del Desarrollo (UDD), Director del programa "Aceleración Digital" de la Pontificia Universidad Católica de Argentina (UCA) y Profesor del programa "Transformación Digital" de la Pontificia Universidad Católica de Chile (PUC). Ha sido expositor en más de 30 Seminarios y Congresos Internacionales.



**Omar Moreno**

Presidente | Junta Directiva del CLAIN 2023-2024

Auditor con más de treinta (30) años de experiencia en auditoría, con especialidad en banca, ocupando cargos gerenciales como Auditor Corporativo para grupos financieros en el ámbito local y regional. Actualmente labora como Auditor Corporativo para Bancó Internacional de Costa Rica, donde lidera el proceso de transformación de la Auditoría Interna.

Amplia experiencia como facilitador de cursos y post grados para el Instituto de Auditores Internos de Panamá y otros gremios profesionales, así como diversas universidades a nivel regional.



**Oswaldo Lau C.**

Socio | Global Advisory Solutions

Cuenta con varios años de experiencia en áreas de consultoría y auditoría participando en proyectos a nivel nacional e internacional para diferentes tipos de industrias. Tiene una maestría de "Computer Science de Texas A&M University", especialización en contabilidad, certificaciones CISA y CRISC de ISACA, EC-Council, ISO, especialización en Internal Audit Quality Assessment del IIA Global en New York. Miembro activo de Instituto de Auditores Internos y de ISACA donde fue presidente del capítulo de Panamá. Ha sido expositor en congresos para gremios de auditoría interna, de sistemas, contabilidad, y universidades y para congresos internacionales tales como Latin CACS de (ISACA) y CLAIN.



Instituto de  
**Auditores Internos**

de Panamá

CONGRESO NACIONAL DE AUDITORÍA INTERNA

# CONAI PANAMÁ 2024

RUTA PARA LA TRANSFORMACIÓN  
DE LA AUDITORÍA INTERNA

Organiza



Instituto de  
**Auditores Internos**  
de Panamá

Colabora

**Gleim**

Patrocinan



**GLOADSO**  
Global Advisory Solutions

**RISCO** 15 años

**BANCO NACIONAL**  
DE PANAMÁ



Instituto de  
**Auditores Internos**  
de Panamá

CONGRESO NACIONAL DE AUDITORÍA INTERNA

**CONAI**  
P A N A M Á



**IAI**

Panamá

*Instituto de Auditores Internos de Panamá*

*Teléfono: +(507) 395 3366*

*Correo: [info@iaipanama.org](mailto:info@iaipanama.org)*

*Elevando **el** impacto*