



CONGRESO NACIONAL DE AUDITORÍA INTERNA



ADAPTAR INNOVAR LIDERAR

5-6 | Febrero | 2026
Hotel Sheraton Grand Panamá

Programa Técnico



Instituto de
Auditores Internos
de Panamá

Programa Técnico

5-Febrero		
07:30 - 08:30	Acreditación de participantes	
08:30 - 09:00	Apertura oficial y palabras de bienvenida	 Jazmín Jiménez G. 🇵🇦 Presidenta Instituto de Auditores Internos de Panamá
	El estado de la profesión	 Javier Faleato 🇪🇸 Vicepresidente de Relaciones Internacionales Instituto de Auditores Internos Global
09:00 - 09:50	El nuevo propósito de la auditoría interna según NOGAI 2025	 Renato Trisciuzzi 🇧🇷 Presidente Fundación Latinoamericana de Auditores Internos (FLAI)
09:50 - 10:20	Networking Break	
10:20 - 11:10	De lo tradicional a lo transformador: aprovechar la tecnología para mejorar la calidad de la auditoría	 Liliana Méndez 🇨🇴 Especialista de soluciones GRC en Latinoamérica Workiva
11:10 - 12:00	Auditoría basada en riesgos dinámicos	 Julio R. Jolly Moore 🇵🇦 Socio Director Global Advisory Solutions
12:00 - 14:00	Almuerzo	
14:00 - 14:50	Tecnología y Automatización, el futuro de la Auditoría Interna	 Iván J. Haas Rivas 🇸🇷 Auditor General de la CAF Banco de Desarrollo de América Latina
14:50 - 15:50	Panel de Evaluación de Calidad (QR) de Auditoría Interna - Casos de Éxito	 Moderadora Jazmín Jiménez G. 🇵🇦 Presidenta Instituto de Auditores Internos de Panamá
		 Dagmar Flores Chiari 🇵🇦 Vice Presidenta Senior Global Bank
		 Alvin Barnett 🇵🇦 Gerente Ejecutivo de Auditoría Banco Nacional de Panamá
15:50 - 16:10	Networking Break	
16:10 - 17:00	Madurez Digital y de Inteligencia Artificial para Auditoría Interna	 Mario Ernst 🇨🇱 CEO Evolution Labs



Programa Técnico

6-Febrero		
08:30 - 9:30	Contrataciones Públicas y la Auditoría Interna Gubernamental	 Ma. Isabel Domínguez  Asesora de Planificación y Fortalecimiento Institucional Secretaría Nacional de Asociaciones Público-Privadas
09:30 - 10:20	Cultura de auditoría : liderando con una visión 360	 Anabelle Padilla Lozano  Asesora Legal del Ministerio de la Presidencia y Ex Magistrada del Tribunal Administrativo de Contrataciones Públicas
10:20 - 10:40	Networking Break	
10:40 - 11:30	Fraude digital en seguros: nuevas tipologías, evidencia electrónica y auditoría forense	 José Vega Gallardo  Socio Director de la firma Encripta Law y la consultora Fintegrity Group.
11:30 - 12:20	Gobierno de la IA: produciendo valor al menor riesgo	 Raúl Rivera  Especialista en gestión de riesgos, seguridad de la información y ciberseguridad
12:20 - 13:10	La fiducia en la Era Digital: Adaptación, Innovación y Liderazgo en Auditoría Interna ante Riesgos Estratégicos de PBC/FT	 Luis Sánchez Morillo  Gerente de Prevención Superintendencia de Bancos de Panamá
13:10 - 14:10	Almuerzo	
14:10 - 15:00	Prevención de Lavado de Activos en la era digital: cómo Adaptar, Innovar y Liderar frente a los nuevos riesgos tecnológicos	 María Teresa Salazar  Global AML Program Manager Millicom International Celular (TIGO)
15:00 - 15:50	Ética, independencia y confianza en tiempos de cambio	 Carlos Barsallo Pérez  Director Independiente de Valores Banistmo
15:50 - 16:30	Networking Break	
16:30 - 17:10	Experiencias prácticas de adaptación en auditoría interna	 Omar Moreno  Auditor Corporativo Banco Internacional de Costa Rica
17:10 - 18:00	Liderar en la era de la IA: La auditoría interna cómo catalizador de valor	 Nahun Frett  Vicepresidente de Auditoría Interna Central Romana Corporation, Ltd
18:00 - 20:00	Cóctel de Clausura	



Expositores del CONAI 2026



Alvin Alonso Barnett 🇵🇦

CIA, CCSA, CRMA, ISO, CAMS, CIEAF, MBA

Gerente Ejecutivo de Auditoría Interna | 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.



Anabelle Padilla Lozano 🇵🇦

Asesora Legal | Ministerio de la Presidencia

Licenciada en Derecho y Ciencias Políticas (Universidad de Panamá). Especializaciones y posgrados en Derecho Administrativo, Procesal y Financiero (Colombia, España y Panamá). Formación en Docencia Universitaria.

Amplia trayectoria en el sector público panameño, con cargos directivos y de asesoría en contrataciones públicas, seguridad social, contraloría y modernización del Estado. Exmagistrada del Tribunal Administrativo de Contrataciones Públicas. Docente universitaria y coordinadora de programas académicos en derecho administrativo y contrataciones públicas.



Carlos Barsallo Pérez 🇵🇦

Director Independiente de Valores | Banistmo

Doctor en Derecho y abogado con 35 años de experiencia, con formación académica en la Universidad Complutense de Madrid, Universidad de París II, Universidad de Pennsylvania, Harvard University y la Universidad de Panamá. Ha sido expresidente de la Comisión Nacional de Valores de Panamá, fundador y expresidente del Instituto de Gobierno Corporativo de Panamá y expresidente de Transparencia Internacional Panamá. Ha ejercido como director independiente en Valores Banistmo y fondos de inversión, evaluador experto del FMI y Banco Mundial en prevención de blanqueo de capitales, exmagistrado especial y exprofesor de maestría en Derecho.



Dagmar Flores Chiari 🇵🇦

CPA, CIA, CRMA, CCSA, MBA

Vice Presidenta Senior | Global Bank

Profesional con sólida trayectoria en auditoría, con más de 32 años de experiencia, especializada en el sector bancario y financiero, gobierno corporativo, gestión de riesgos y cumplimiento. Ha integrado por más de 20 años la Junta Directiva de la Comisión de Auditores Internos de la Asociación Bancaria de Panamá, desempeñándose como presidenta durante el período 2019-2021. Es miembro del Comité de Investigación y Asesoría Educacional (CREA, por sus siglas en inglés) del IIA Global desde 2019 y mantiene participación activa en diversas organizaciones profesionales. Es Contadora Pública Autorizada (CPA), posee un MBA en Planificación Estratégica y cuenta con las certificaciones internacionales CIA, CRMA y CCSA.



Instituto de
Auditores Internos
de Panamá

Expositores del CONAI 2026



Gustavo Flores Oviedo 🇸🇷

BPDC, CIEF-AF, CICO, QAR, OpRM, ICS, SMPC, CCSA, ISO 9001, ISO 37301, ISO 37000, ISO 37001, CIPLAD

Gerente de Auditoría Interna | Banco Popular y de Desarrollo Comunal

Destacado profesional en el campo de Contabilidad, Auditoría y Derecho, Ex-presidente de World Compliance Association Capítulo CR, Ex-presidente del Colegio de Contadores Públicos 2009-11, del Colegio de Contadores Privados 2003-2009 y del Instituto de Auditores Internos 2019-21, ex primer vicepresidente de la Asociación Interamericana de Contabilidad 2013, actual Fiscal ACFE-BOARD Cap. CR 2025, miembro del Colegio de Abogados (miembro de la comisión de Compliance e instructor del CAM), del Colegio de Ciencias Económicas, y tesorero del Instituto de Gobierno Corporativo 2025.



Ivan J. Haas Rivas 🇸🇷

Economista, COSO ERM, CIA, Master en Finanzas

Auditor General de la CAF | Banco de Desarrollo de América Latina

Economista, con maestrías en Finanzas y Didáctica Superior Universitaria, auditor certificado CIA, con más de quince años de experiencia en la gestión de la deuda de la República del Paraguay. Ha realizado estudios e investigaciones sobre deuda pública, programación financiera y sostenibilidad fiscal, y ha representado al país ante organismos multilaterales de crédito. Lideró la consolidación del mercado interno de bonos del Tesoro y las emisiones de bonos soberanos en el mercado internacional desde la primera emisión hasta 2022. Actualmente, en CAF, asesora a la Alta Gerencia en temas de auditoría, con enfoque en riesgos, gobierno corporativo y control interno.



Javier Faleato 🇪🇸

Vicepresidente de Relaciones Internacionales | Instituto de Auditores Internos Global

Javier cuenta con más de 20 años de experiencia en auditoría interna, gobierno corporativo y gestión de riesgos. Antes de integrarse a la sede global de The IIA, fue Director Ejecutivo del IIA España. En The IIA gestiona las relaciones con 117 Institutos Nacionales y organizaciones asociadas, y se desempeña además como Director Ejecutivo de la Internal Audit Foundation. Es conferencista internacional, autor y coautor de publicaciones especializadas, y ha participado en grupos de trabajo regulatorios en España. Es licenciado y máster en Administración de Empresas y Marketing, con formación ejecutiva en IE Business School, y posee certificaciones CIA, CRMA, CCSA y COSO.



Jazmín Jiménez González 🇵🇷

COSO, CPA, ALD, MCG, ACIE-AF

Presidenta | Instituto de Auditores Internos de Panamá

Ejecutiva panameña con más de 20 años de experiencia, es Presidenta del Instituto de Auditores Internos de Panamá (2024-2026), Vicepresidenta de Auditoría Interna Corporativa del Grupo Aliado, certificada en COSO ERM y FIBA, docente universitaria de auditoría en programas de maestría. Cuenta con experiencia en auditoría tanto en el sector público como en el privado, con mayor desarrollo en empresas comerciales y financieras, donde ha fortalecido sistemas de control, evaluado riesgos y apoyado estrategias de negocio en industrias altamente reguladas. Su trayectoria incluye auditorías en banca, aseguradoras, factoraje, casas de valores, negocios fiduciarios y otras áreas, integrando conocimiento técnico, visión estratégica y cumplimiento normativo.



Instituto de
Auditores Internos
de Panamá

Expositores del CONAI 2026



José Vega Gallardo 🇵🇦

Socio Director | Encripta Law y Fintegrity Group.

Abogado especializado en derecho informático, propiedad intelectual y protección de datos personales, con amplia experiencia en auditoría forense, sistemas de gestión antisoborno, investigación de fraude e investigación digital. Es socio director del despacho Encripta Law y de la consultora Fintegrity Group. Ha participado como coautor e investigador en obras relevantes sobre derecho de las TIC e inteligencia artificial en Iberoamérica. Además, ha desempeñado cargos de representación y liderazgo en organismos públicos y gremiales vinculados a la protección de datos personales, el gobierno corporativo y la propiedad intelectual. Forma parte de múltiples asociaciones nacionales e internacionales relacionadas con el derecho, la tecnología, la innovación y la prevención del fraude.



Julio R. Jolly Moore 🇵🇦

Dhs, MBA, MSI, CRMA, CGEIT, CRISC, CFE, ITIL, ISO: 9001, 14001, 27001, OSHAS 18001, COBIT, COSO Internal Control Certificate, IIA Quality Assessment.

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.



Liliana Méndez 🇨🇴

Ingeniera de sistemas, MBA, diplomada en auditoría de TI y seguridad de la información, CISA, CISM, GRC Professional, CSRD Fundamentals Especialista de soluciones GRC para Latinoamérica | Workiva

Cuenta con más de 18 años de experiencia en temas de auditoría, seguridad de la información, gestión de riesgos, continuidad de negocio, gestión de cumplimiento, control interno y gobierno de TI. Ha sido docente universitaria en Colombia para programas de pregrado y postgrado, es instructora en los cursos de preparación para el examen CISA y CISM en ISACA Capítulo Bogotá y ponente en algunos eventos de la región.



Luis Sánchez Morillo 🇵🇦

Gerente de Prevención | Superintendencia de Bancos de Panamá

Profesional con amplia experiencia en auditoría interna y de TI, gobierno corporativo, riesgos, ciberseguridad, fraude y tecnologías emergentes. Especialista en cumplimiento normativo y supervisión bancaria, actualmente Gerente de Prevención en la Superintendencia de Bancos de Panamá. Ha representado a Panamá ante organismos internacionales como GAFILAT, el Banco Mundial y el Fondo Monetario Internacional, participando activamente en la salida del país de la lista gris del GAFI.



Instituto de
Auditores Internos
de Panamá

Expositores del CONAI 2026



María Isabel Domínguez 🇵🇷

Asesora de Planificación y Fortalecimiento Institucional | Secretaría Nacional de Asociaciones Público-Privadas

Profesional con MBA en Banca y Finanzas, Licenciada en Contabilidad y CPA, con especializaciones en NICSP, APP y acreditación como Experta Contable por AECA (España). Cuenta con amplia trayectoria en el sector público y privado, destacando 22 años en la Contraloría General de la República, donde fue Directora Nacional de Auditoría Interna, así como experiencia en auditoría, control interno y gestión de riesgos. Ha sido docente universitaria y conferencista por más de 25 años. Desde 2021 es asesora de la Secretaría Nacional de APP en Panamá, es autora de investigaciones y artículos especializados, y representa a Panamá ante organismos contables y de auditoría a nivel interamericano.



María Teresa Salazar 🇸🇻

Máster en Derecho Financiero y del Mercado de Valores, CAMS, AMLCA, CTBC. Global AML Program Manager | Millicom International Celular (TIGO)

Abogada y notario salvadoreña, máster en Derecho Financiero y del Mercado de Valores, con más de 21 años de experiencia especializada en Gobierno Corporativo, Riesgos y Cumplimiento (GRC), PLDA/FT, derecho financiero y crypto-compliance, asesorando a empresas, fintechs e instituciones financieras en América Latina. Actualmente es Global AML Program Manager en Millicom (Tigo), liderando programas globales de cumplimiento en múltiples jurisdicciones, y es reconocida internacionalmente como una de las principales referentes en cumplimiento en Iberoamérica, además de conferencista, mentora y líder regional en integridad y ética corporativa.



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.



Nahun Frett 🇨🇷

MBA, CIA, CCSA, CRMA, CPA, CFE

Vicepresidente de Auditoría Interna | Central Romana Corporation, Ltd.

Experto en auditoría interna y gestión de riesgo; conferencista y consultor con una trayectoria avalada de más de veinte años experiencia. Es considerado una autoridad en temas de auditoría interna por lo que ha asesorado a Departamentos de Auditoría Interna de diversos tipos de industrias en implementación de un enfoque de auditoría interna basado en riesgos; mejora en diseño y redacción de informes; desarrollo de programas de mejoramiento de la calidad; uso de sistema de auto-evaluación de riesgos; preparación de manuales de políticas y procedimientos; y revisión de procesos operativos del departamento para incrementar la eficiencia y efectividad.



Instituto de
Auditores Internos
de Panamá

Expositores del CONAI 2026



Omar Moreno 🇨🇷

MBA, CPA, CIA, CFSa, CCSA, COSO

Auditor Interno Corporativo | Banco Internacional de Costa Rica

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 Banco 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.



Raúl Rivera 🇨🇷

CISA, CISM, CRISC, CGEIT, CDPSE, CSXF, CSXA, COBIT 5F, ITILF, AL ISO27001, CCISO, DFIR
Especialista en gestión de riesgos, seguridad de la información y ciberseguridad

Especialista en gestión de riesgos, seguridad de la información y ciberseguridad, con 30 años de trayectoria profesional en los sectores financiero, servicios y tecnologías de la información. Lidera en Costa Rica los programas Cybersecurity Nexus de ISACA y del Centro de Ciberseguridad Industrial de España. Ha colaborado con la OEA en capacitación a gobiernos latinoamericanos y en el desarrollo de políticas públicas en ciberseguridad. Cuenta con amplia experiencia como conferencista internacional y se ha desempeñado como asesor y vocero en ciberseguridad y fraudes para entidades del sector financiero costarricense.



Renato Trisciuzzi 🇧🇷

CIA, QIAL, CCSA, CRMA

Presidente | Fundación Latinoamericana de Auditores Internos (FLAI)

Profesional con más de 30 años de experiencia en organizaciones de primer nivel como Deloitte, Santander, Vivo, Nexans, Embratel, Invepar, Walmart y Petrobras Transporte S/A, entre otras. Actualmente se desempeña como Presidente del Consejo de la FLAI (Fundación Latinoamericana de Auditores Internos) y es miembro del Comité de Auditoría y Riesgos de Agrofertil PY S.A. Máster en Control de Gestión por la Universidad de Río de Janeiro y Doctor en Administración de Empresas por la Universidad de Burdeos, Francia. Fue galardonado en 2025 con el The IIA Excellence Award – Global Volunteer Leadership Award.



Instituto de
Auditores Internos
de Panamá



CONGRESO NACIONAL DE AUDITORÍA INTERNA



ADAPTAR INNOVAR LIDERAR

Patrocinan



GLOADSO
Global Advisory Solutions

workiva

RISCO



Colaboran



Banco Aliado 



Instituto de
Auditores Internos
de Panamá

CONGRESO NACIONAL DE AUDITORÍA INTERNA

CONAI
P A Ñ A M Á



IAI

Panamá

Instituto de Auditores Internos de Panamá

Teléfono: +(507) 395 3366

Correo: info@iaipanama.org

*Elevando **el impacto***