



# Informe de gestión Junta Directiva 2018-2020 “La nueva ruta hacia el crecimiento e innovación”

Noviembre de 2020

## Estimados socios y colegas:

Les compartimos en nombre de la Junta Directiva y coordinadores de los comités de trabajo del periodo 2018-2020, “La nueva ruta hacia el crecimiento e innovación”, el informe de nuestra gestión.

Agradecemos profundamente a todos por su confianza y el apoyo recibido en nuestras iniciativas, actividades académicas y planes de trabajo durante estos dos años, los logros alcanzados han sido el resultado del trabajo en equipo de profesionales comprometidos con la profesión en el país. Adicionalmente, agradecemos al equipo administrativo y financiero que se mantuvo colaborando activamente, conferencistas nacionales e internacionales, empresas patrocinadoras de nuestros eventos y a nuestros expresidentes.

**Julio R. Jolly Moore - presidente IAI Panamá 2018 - 2020**

## En esta publicación:

- Educación y formación
- Convenios académicos y de *e-learning*
- Tecnología e innovación
- Finanzas
- Gobernanza
- Reconocimientos
- Participación internacional
- Responsabilidad social

## Educación y Formación

En este segmento actualizamos y diseñamos nuevos productos educativos y de formación, al igual que convenios internacionales, los cuales listamos a continuación:

**Desayuno corporativo:** formato corporativo y estratégico con expositores nacionales e internacionales, destinado para juntas directivas, encargados de auditoría interna y para todos los socios.

**Networking:** formato en el cual los asistentes pueden interactuar con los expertos de Auditoría Interna, intercambiar ideas y hacer preguntas sobre temas relacionados a las nuevas tendencias, buenas prácticas y sus experiencias en las ramas de auditoría Interna. Cabe mencionar que en el primer evento de *networking* tuvimos la presencia del presidente de la Junta Directiva del Instituto Global de Auditores Internos, Naohiro Mouri, quien tuvo la oportunidad de compartir sus experiencias, debatir y compartir con la audiencia.

**Seminario internacional:** formato destinado para abordar temas de actualidad con expertos internacionales en la modalidad de seminario-taller. En el primer seminario contamos con la gerente global de Auditoría Interna de Procter & Gamble, Gabriela Castro, quien habló de temas de actualidad y de mucho interés para todos los asistentes.

**Programa de Educación Continua (PEC) presencial:** pensando en los socios y en su formación, modificamos la logística, cambiando la sede del PEC a un hotel con costos similares para poder ampliar las facilidades y espacios para la realización de talleres y ejercicios en grupo. Se garantizó internet, estacionamientos seguros y sin costos para los asistentes. En resumen, mejor atención. Todo esto dio como resultado una excelente participación de expertos de Auditoría Interna de experiencia comprobada provenientes de diferentes organizaciones, quienes compartieron las mejores formas de aplicar las mejores prácticas de Auditoría Interna en sus labores diarias. Todos los PEC se desarrollaron de forma mensual en jornadas de cuatro horas.

**Programa de Educación Continua (PEC) virtual:** pensando en los socios y en su formación, actualizamos el formato considerando además los efectos de la pandemia COVID-19. Por tanto, se realizaron mensualmente PEC virtuales con excelente participación de expertos nacionales e internacionales de Auditoría Interna de comprobada experiencia y reconocimiento.

*Actualizamos y diseñamos nuevos productos educativos y de formación, al igual que convenios internacionales.*



## Educación y Formación

**Congreso Nacional CONAI:** actualizamos el formato para hacerlo más internacional en su organización, logística, tecnología y difusión; dinámica que quedará para los próximos congresos a realizar. Entre los conferencistas contamos con la presencia del nuevo presidente de la Junta Directiva del Instituto Global de Auditores Internos, Mike Joyce, quien en su primera presentación en Latinoamérica tuvo la oportunidad de exponer temas de actualidad y compartir sus experiencias con los asistentes.

**Primer Congreso Virtual GRC:** este fue el primer congreso virtual y de GRC (Gobierno, Riesgos, Control Interno, integrando Cumplimiento y Auditoría Interna) realizado por nuestro instituto en el cual contamos con expositores de lujo. De hecho, fue el primero en el cual toda la audiencia pudo interactuar y participar con la tecnología; quedando para las próximas generaciones el poder realizar este tipo de congreso.

**Charlas y conferencias para comités de Auditoría Interna:** en calidad de presidente del IAI Panamá, dictamos charlas y conferencias en varias empresas. Los ingresos obtenidos fueron destinados 100 % al instituto.

**Publicaciones y artículos de interés:** utilizando diversos medios digitales, mantuvimos con frecuencia envíos de diferentes publicaciones, material académico y de actualidad de la IIA GLOBAL en idioma español.

Entre los cuales están:

- El *blog* de Richard Chambers
- *The Tone at the Top*
- Internal Auditor Magazine
- Perspectivas y Percepciones Globales

**Celebración por el XV Aniversario del Instituto:** Celebramos nuestro aniversario en el Hotel RIU con colaboración de la FLAI, presentando videos informativos de la gestión de los expresidentes, en calidad de presidente de IAI Panamá dictamos una conferencia y desarrollamos actividades de integración y docencia de nuestra historia. Adicional tuvimos un *stand* con artículos conmemorativos: tazas, pines, libros, memorias USB y fotos alusivas a la celebración.



**Convenios Académicos y de E-learning.** Se pudieron crear lazos y convenios con la IIA GLOBAL, IAI ESPAÑA, IAI CHILE y GLEIM. Entre ellos:

**IAI España:** se formalizó el convenio para que los socios de IAI Panamá tuvieran los mismos beneficios en costos de los cursos de *e-learning* e *e-book* que mantienen los socios de España; es decir, precios más accesibles.

**IIA Global:** formalizamos varios convenios académicos para beneficio de los socios de IAI Panamá, los cuales listamos a continuación:

**IIA Global Training On Demand:** el mismo permitió a los socios de IAI Panamá tener acceso a cursos *e-learning* especializados y de actualidad ofrecidos en EE. UU.; los cuales son muy importantes para todos los auditores internos. Al finalizar dichos cursos incluyen examen y sus respectivos créditos CPE. Inicialmente los cursos estaban en idioma inglés y ahora están disponibles en idioma español.

**Programa Internacional de Certificado en Control Interno COSO:** este ofrece la oportunidad de acreditar la experiencia en el diseño implementación y seguimiento de un sistema de control eficiente y eficaz.

**Programa Internacional de Certificado en Gestión de Riesgos Empresariales COSO ERM:** el mismo ofrece la oportunidad de acreditar sus conocimientos y habilidades en gestión de riesgos empresariales.

Ambos programas de certificados internacionales están avalado por COSO, Global Institute of Internal Auditors, IMA y AICPA.

Un aspecto para resaltar con los programas de Certificado en Control Interno COSO y Certificado en Gestión de Riesgos Empresariales COSO ERM es que Panamá fue uno de los países con más asistencia. Casi 100 asistentes con alto porcentaje de aprobación del examen requerido para obtener el certificado internacional.

**Curso e-learning GLEIM para la preparación de la Certificación CIA:** se formalizó y amplió la colaboración que teníamos con GLEIM para que nuestros socios en Panamá puedan obtener los registros del tiempo utilizado para llevar el control de las horas de educación continua.

**IAI Chile:** se formalizó el convenio de colaboración para la realización del curso de manera virtual Auditoría Ágil el cual se desarrollará el 15 de noviembre de 2020.



## Tecnología e Innovación

En este segmento se reestructuró todo el sistema tecnológico porque los tiempos cambian y viendo los efectos de la pandemia, debíamos actualizarnos para poder manejar buenos esquemas de continuidad de negocio:

**Equipos y servicios de TI:** renovamos los equipos de cómputo donde almacenamos la información actual e histórica de IAI Panamá integrando temas de encriptación, VPN, respaldo de información en la nube y avanzados sistemas de antivirus.

**Servicios de telefonía digital:** los cuales permiten que nuestra asistente en modalidad teletrabajo pueda atender adecuadamente a todos nuestros socios y otros múltiples beneficios con tecnología de punta.

**APP de IAI Panamá:** bajo una donación de SHOGUN obtuvimos una aplicación la cual nos permite enviar noticias, cursos y demás temas de interés a todos nuestros agremiados; así como también recibir consultas y sugerencias de ellos. Y muy importante, la aplicación permite a los socios realizar denuncias a través de nuestro canal de ética para facilitar la comunicación y la transparencia con nuestros agremiados.

**Redes sociales (Facebook, Instagram, LinkedIn y Twitter):** actualizamos nuestra estrategia en las redes sociales bajo un formato más moderno y corporativo, lo cual nos permitió que en todas ellas lográramos ampliar impresionantemente la cantidad de seguidores.

**Página web:** renovamos totalmente la página web incluyendo mayor seguridad y tecnología, acceso a nuestra línea de denuncias y consultas, mejor presentación y distribución de nuestros servicios y productos académicos.

**Equipo celular:** empezamos a utilizar esta herramienta para personalizar los mensajes de IAI Panamá mediante comunicación con los socios vía WhatsApp; en donde estos reciben noticias, cursos, temas de interés y consultas.

**Elecciones virtuales:** por primera vez en Panamá realizamos las elecciones virtualmente a fin de cuidar la bioseguridad de socios y cumplir con los lineamientos de emergencia nacional.

## Finanzas

En este segmento pudimos hacer frente a todos los compromisos financieros y recomendaciones heredadas para mejorar el control interno recibido de parte de los auditores externos. Hay que destacar que reforzamos y actualizamos el sistema contable con su última versión, integrando buenas prácticas financieras al igual que la reportería para mayor transparencia tanto para la Junta Directiva, como para los socios.



El sistema contable fue certificado con “Certificación-Declaración de Sistemas Contables”.

Se fortalecieron los controles de la tarjeta de crédito de IAI Panamá y los pagos por ACH.

Todas estas actividades mencionadas se pudieron desarrollar sin tocar nuestros recursos del plazo fijo ni los intereses generados, considerando los efectos de la pandemia COVID-19. Estos fondos quedarán para crecimiento futuro del IAI Panamá.



Se cumplió con la presentación de los estados financieros independientes y el envío de reportes establecidos por la IIA GLOBAL.



## Gobernanza

**En este segmento trabajaron arduamente la Junta Directiva y los comités de trabajo manteniendo los requerimientos de IIA Global y nuestros estatutos. En logros a resaltar mencionamos los siguientes:**

**Manuales de funciones y responsabilidades:** siguiendo los lineamientos de la IIA Global se pudieron formalizar los manuales debidamente documentados con las funciones y responsabilidades administrativas, Junta Directiva y comités de trabajo.

**Base de datos de socios activos:** se pudo depurar la base de datos con los socios activos, dado que con los pagos recibidos por la membrecía se deben hacer pagos a la IIA Global, FLAI, Internal Auditor Magazine en español. Cabe mencionar, lo montos a pagar van de acuerdo con la cantidad de socios registrados como activos.

**Seguros IAI Panamá:** adquirimos un seguro multiriesgo comercial para las oficinas del Instituto de Auditores Internos Seguro, tenemos un seguro para hacerle frente a cualquier evento inesperado.

## Reconocimientos

En este segmento queda resaltar que hemos sido ganadores del *Champion Building Awareness* que corresponde al programa anual organizado por el IIA Global Mayo - mes internacional de la concienciación de la auditoría Interna.

Adicionalmente, siendo Presidente de IAI Panamá, fui seleccionado como representante de Latinoamérica ante el Comité de Nominaciones de la IIA Global (comité que selecciona a todos los miembros de la Junta Directiva de este tan importante Instituto); por lo cual eso nos llena de regocijo, pues proporciona prestigio a nuestro país.

## Participación Internacional

En este segmento deseamos resaltar la participación internacional de algunos miembros de la Junta Directiva junto a mi persona en la FLAI y la IIA Global. Esta participación se dio en comités de trabajo, congresos; dictando conferencias en pro de la profesión de Auditoría Interna y del país.

## Responsabilidad social

En este segmento de importancia para nosotros de diversas actividades podemos resaltar la realizada en la Fundación del Hogar del Divino Niño donde miembros de la Junta Directiva, coordinadores de comités de trabajo pudimos compartir y jugar con los niños y hacer entrega de donaciones recibidas de medicamentos y juguetes.



Nos despedimos deseándoles éxitos a la nueva Junta Directiva y a sus coordinadores de comités de trabajo. Estamos seguros de que, con su plan de trabajo y conocimientos, el Instituto de Auditores Internos de Panamá seguirá trabajando, creciendo e innovando en beneficio de la función de Auditoría Interna y de sus socios.

Una vez más gracias a todos y hasta siempre.

Saludos,



Julio R. Jolly Moore  
Presidente IAI Panamá  
2018-2020



### Junta Directiva 2018 – 2020



**Julio Jolly**  
Presidente



**Moises Palm**  
Vicepresidente



**Ilka Gonzalez**  
Secretario



**Pascual Sousa**  
Tesorero



**Arggie Pérez**  
Director



**Juan Arias**  
Director

### Comités de Trabajo 2018 – 2020



**María Isabel Poveda**  
Educación y  
Certificaciones



**Oderay Vargas**  
Protocolo y  
Eventos



**Arturo Lee**  
Estuto y  
Cumplimiento



**Carmen Yorett**  
Afiliación y  
Relación con los  
Socios



**Aldo Napuri**



**Arismendi Leong**

### Colaboración Adicional en Educación