



REPÚBLICA DE PANAMÁ
INSTITUTO PANAMEÑO AUTÓNOMO COOPERATIVO
IPACOO
DIRECCIÓN EJECUTIVA
CIRCULAR

Central Tel. > 524.8800
Bocas del Toro > 758.8111
Coclé > 997.9291
Colón > 475.1300
Chiriquí > 774.7156
Darién > 299.6896
Herrera > 996.3091
Los Santos > 994.6301
Panamá > 501.4454
Veraguas > 998.4531
APARTADO 0823-02017
PANAMÁ, REP. DE PANAMÁ

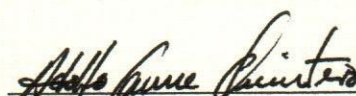
D.E. / D.A.C. / N° 041 / 2020

PARA: COOPERATIVAS QUE DESARROLLEN LA ACTIVIDAD DE AHORRO Y CRÉDITO

ENTIDADES AUXILIARES

CUALQUIER OTRA ENTIDAD COOPERATIVA QUE DESARROLLE LA ACTIVIDAD DE INTERMEDIACIÓN FINANCIERA

DE:


Mgtr. ADOLFO C. QUINTERO
DIRECTOR EJECUTIVO



ASUNTO: **FORMULARIO DE RELACIÓN DE COMPONENTES PARA VALORAR LOS FACTORES DE RIESGO BC/FT/FPADM- VERSIÓN 7.0 / II SEMESTRE DE 2020**

FECHA: 28 DE DICIEMBRE DE 2020

Conforme a lo establecido en la Ley 23 del 27 de abril de 2015, artículo 40 "Diseños de Controles para la aplicación de medidas preventivas con un enfoque basado en riesgo", nos permitimos recordarles que deben completar el documento denominado "Formulario de Relación de Componentes para Valorar los Factores de Riesgo BC/FT/PADM/Versión 6.0"

A continuación, se detallan los pasos que deben seguir:

1. Descargar el formulario de la página web de IPACOO ingresando a www.ipacooop.gob.pa, sección **Leyes y Regulaciones**, "**Reportes de Mitigación del Riesgo**" **Versión 7.0**.
2. Guardar el documento con el siguiente nombre: **Formulario de Riesgo - Nombre de la Cooperativa**.
3. En la página web de IPACOO encontrará el documento denominado "Instructivo para completar el formulario de relación de componentes para valorar los factores de riesgo de BC/FT/FPADM/Versión 7.0. Este documento tiene como objetivo servirle de guía para completar cada factor de riesgo.
4. Completar cada campo de información, no dejar espacios en blanco, en el caso que no aplique, la Cooperativa debe colocar 0.00.

INSTITUTO PANAMEÑO AUTÓNOMO COOPERATIVO

Continuación

//...

Circular / D.E./D.A.C./N°041/2020

5. Como parte del Formulario de Relación de Componentes para Valorar los Factores de Riesgo BC/FT/FPADM, debe adjuntar:
 - Organigrama de la Cooperativa.
 - Estados Financieros del III y IV trimestre del año 2020, con sus respectivas notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativa y otra información explicativa de los Estados Financieros de conformidad con lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad NIC 1.
6. Una vez finalice el proceso de llenar el documento, proceda a enviarlo a las siguientes direcciones de correo electrónico: astrid.hidalgo@ipacoop.gob.pa; ogomez@ipacoop.gob.pa; rbalma@ipacoop.gob.pa
7. Colocar en el asunto del correo electrónico: **Formulario de Riesgo - Nombre de la Cooperativa.**
8. Fecha tope de entrega: **01 febrero de 2021**
9. Para consultas, dirigirse a los correos electrónicos señalados en el punto 6, o llamar al número de teléfono 524-8893

Le recordamos que toda la información requerida por el IPACOOOP es de estricto cumplimiento, de conformidad a lo establecido en la Resolución J.D. N° 1-2016, que establece el procedimiento del régimen administrativo sancionatorio.

Agradecemos a la Junta de Directores y al Señor Gerente impartir las instrucciones para el cumplimiento de esta circular.

Atentamente