



APORTANDO CONOCIMIENTOS

XXV CONGRESO
HEMISFERICO
P A N A M A 2 0 2 1



Ruby de Leon Balma
DIRECCION DE AUDITORIA IPACOOB

Ruby De León Balma cuenta con una Licenciatura en Contabilidad-Contadora Idónea de la Universidad de Panamá, con reconocimiento Magna Cum Laude, un Postgrado en Contraloría con Especialización en Contabilidad de la misma institución académica, y está certificada en prevención de blanqueo de capitales por Florida International Bankers Association (FIBA).

Ocupó el cargo de Jefe del Departamento de Investigaciones Especiales del IPACOOB. Desde sus inicios en la entidad ha trabajado en unidad con el equipo institucional, logrando grandes mejores en el proceso de supervisión con enfoque basado en riesgo.

Formó parte del equipo de trabajo de la mesa técnica de la cuarta ronda de evaluación de GAFILAT realizada en los años 2017-2018 Actualmente en el desempeño de sus actividades como Directora de Auditoría, ha facilitado capacitaciones para el sector cooperativo en materia de supervisión, roles para un buen gobierno corporativo, cumplimiento de la Ley 23 de 27 de abril de 2015 que adopta medidas para prevenir el blanqueo de capitales, el financiamiento del terrorismo y el financiamiento de la proliferación de armas de destrucción masiva, su reglamentación y demás normativa vigente sobre la materia.

En sus veinte (20) años de carrera profesional, ha fungido como supervisor en prevención, auditor, gerente de cumplimiento en el sector bancario y de valores de Panamá.