



GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS  
DEPARTAMENTO DE DESARROLLO DE RECURSOS HUMANOS

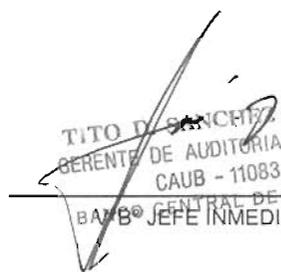
## RESULTADOS POR VIAJES OFICIALES

	DÍA	MES	AÑO
LA PAZ	05	12	2011

APELLIDOS Y NOMBRES DEL PARTICIPANTE	GUTIERREZ GALLARDO ROXANA IVETH		
NOMBRE DEL EVENTO	PASANTIA SOBRE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS		
FECHAS DE REALIZACIÓN DEL EVENTO	DEL: 20 /11 /2011	AL: 25 /11 /2011	LUGAR DE REALIZACION DEL EVENTO BANCO CENTRAL DE CHILE

OBJETIVO DEL EVENTO	TOMAR CONOCIMIENTO Y EXPERIMENTAR LA APLICACIÓN DE LA METODOLOGIA UTILIZADA EN EL BANCO CENTRAL DE CHILE EN LA EJECUCIÓN DE TRABAJOS DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	<p>EL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA, EN EL MARCO DE SU PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (PEI) VIENE IMPLEMENTANDO UNA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS QUE ASEGURE LA CONTINUIDAD OPERATIVA INSTITUCIONAL DEL BCB, EN ESE CONTEXTO LA GERENCIA DE AUDITORIA INTERNA TIENE PREVISTO IMPLEMENTAR DURANTE LA GESTIÓN 2012 UNA "METODOLOGÍA DE AUDITORIA BASADA EN LA EVALUACIÓN DE RIESGOS".</p> <p>EN ESE MARCO, EN FECHA 20.11.2011 AL 25.11.2011 SE REALIZÓ LA PASANTÍA EN EL AREA DENOMINADA CONTRALORÍA DEL BANCO CENTRAL DE CHILE, EVENTO EN EL CUAL SE TOMO CONOCIMIENTO Y COMPRENDIÓ LA METODOLOGÍA DE AUDITORIA BASADA EN RIESGOS APLICADA EN LA MENCIONADA CONTRALORÍA. ASIMISMO, SE TOMO CONOCIMIENTO SOBRE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS QUE TIENE IMPLEMENTADA EL BANCO CENTRAL DE CHILE.</p> <p>EL EVENTO FUE MUY SATISFACTORIO EN EL SENTIDO DE HABER PROFUNDIZADO NUESTROS CONOCIMIENTOS SOBRE AUDITORIAS BASADAS EN RIESGOS. ASIMISMO HUBO MUY BUENA PREDISPOSICIÓN DE LA REVISORA GENERAL Y DEL PERSONAL DE LA CONTRALORIA EN IMPARTIR SUS CONOCIMIENTOS SOBRE EL TEMA.</p> <p>SE RECOMIENDA QUE PARA LA ELABORACIÓN DEL POA 2013 Y PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA 2013-2017 DE LA GAI, SE APLIQUEN AUDITORIAS BASADAS EN RIESGOS CON BASE EN LA METODOLOGÍA UTILIZADA POR EL BANCO CENTRAL DE CHILE, TOMANDO COMO REFERENCIA LOS MAPAS DE RIESGOS APROBADOS POR LAS ÁREAS DEL BCB. ASIMISMO SE RECOMIENDA, COMPLEMENTAR LA METODOLOGÍA BASADA EN RIESGOS DE LA GAI Y PROMOVER LA ESPECIALIZACIÓN DE LOS AUDITORES PARA LA EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS DE LAS ACTIVIDADES MÁS RELEVANTES DE LA ENTIDAD.</p>

  
ROXANA GUTIERREZ GALLARDO  
AUDITORIA INTERNA  
CAUB - 3002  
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

  
TITO D. SANCHEZ LOPEZ  
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA  
CAUB - 11083  
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA  
JEFE INMEDIATO