



GERENCIA DE RECURSOS
HUMANOS
DEPARTAMENTO DE
COMPENSACIONES Y REGISTRO

Form. 3350-004
Version 1

Fecha:

31

07

2024

RESULTADOS DE VIAJE

(PARA USO DE LAS DIFERENTES ÁREAS Y/O UNIDADES ORGANIZACIONALES DEL BCB)

No.

I. DATOS DEL COMISIONADO

ÁREA	GERENCIA DE AUDITORIA INTERNA ✓
SUBGERENCIA	Subgerencia de Auditoría de Operaciones Administrativas y de Asesoramiento y/o Control ✓
DEPARTAMENTO	
NOMBRES Y APELLIDOS	ELY BEATRIZ CHAVEZ GONZALES ✓

II. DATOS DEL EVENTO

NOMBRE DEL EVENTO	ASISTENCIA TECNICA-AUDITORIA A LA GESTION DE TESORERIA CON ENFOQUE EN LOS CONTROLES DE SEGURIDAD		
LUGAR DE REALIZACIÓN DEL EVENTO	BRASILIA-BRASIL		
FECHAS DE REALIZACIÓN DEL EVENTO	DEL: 22 /07 /2024 ✓	AL: 24 /07/2024 ✓	
MONTO TOTAL ASIGNADO DE VIÁTICOS (Bs)	6.390,09 ✓	COSTO DE PASAJES (Bs).	8.033,20 ✓

2.1 OBJETIVO DEL EVENTO

La Asistencia Técnica - Auditoría a la Gestión de Tesorería con Enfoque en los Controles de Seguridad, se realizó en aplicación del Memorandum de entendimiento celebrado entre el Banco Central de Brasil y el Banco Central de Bolivia, mismo que entre otros aspectos tiene el objetivo de propiciar un encuentro en el que los participantes puedan compartir y examinar experiencias, mejores prácticas, iniciativas y proyectos, en el presente caso, relacionados con la actividad de Auditoría Interna a la Gestión de Tesorería.

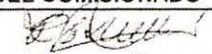
2.2 IMPACTO O BENEFICIOS PARA EL ÁREA Y EL BCB

La Asistencia Técnica impartida por la Auditoría Interna del Banco Central de Brasil, permitió ampliar los conocimientos en cuanto a la Gestión de Material Monetario y los controles que se aplican desde la recepción hasta la distribución del material monetario incluyendo valores en custodia. Lo aprendido permitirá evaluar la eficiencia de los controles aplicados en la Subgerencia de operaciones de material monetario del BCB, en caso de ausencia de controles se recomendará la implementación de controles que permitan asegurar la precisión de sus registros contables y la optimización del proceso de administración del material monetario. Del mismo modo nos permite aplicar procedimientos de auditoría que puedan coadyuvar al proceso eficiente de administración de material monetario lo cual nos permita la reducción de tiempos en las diferentes evaluaciones realizadas.

2.3 CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Se concluye que lo impartido por el Banco Central de Brasil nos permitirá identificar mediante la aplicación de procedimientos de auditoría establecidos en los programas de auditoría, las posibles debilidades en los procesos de administración de material monetario y brindar opciones de mejora con el fin de garantizar la eficacia, eficiencia, efectividad y economía de la Gestión de Material Monetario lo cual tiene impacto en los registros contables. Se recomienda continuar apoyando la participación de funcionarios de la Gerencia de Auditoría Interna, en talleres y/o cursos impartidos por otros organismos similares, que nos permitan optimizar procesos de evaluación.

III. FIRMA DEL COMISIONADO


ELY BEATRIZ CHÁVEZ GONZÁLES
AUDITOR INTERNO A

CAUBA-0820 COMISIONADO

IV. FIRMA DE AUTORIZACIÓN


MARIA LUZ MAYTA DE ESPINOZA
MAXIMA AUTORIDAD DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA / PRESIDENTE*

(*) La autorización será firmada por el Presidente, en el caso de que el Comisionado sea un Gerente/Asesor o Subgerente dependiente de Presidencia. La autorización será firmada por el Gerente General, en el caso de que el Comisionado sea un Gerente de Área, o en el caso de los Subgerentes dependientes de Gerencia General.

