



GERENCIA DE REGISTROS
 Y MANTENIMIENTO
 DEPARTAMENTO DE
 COMPENSACIONES Y REGISTRO

Form. 3350-004

Versión 1

Fecha: 30 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	
DEPARTAMENTO	
NOMBRES Y APELLIDOS	MARIA LUZ MAYTA DE ESPINOZA

II. DATOS DEL EVENTO

NOMBRE DEL EVENTO	ASISTENCIA TÉCNICA-AUDITORIA A LA GESTIÓN DE TESORERÍA 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

En el marco del Memorandum de entendimiento celebrado entre el Banco Central de Brasil y el Banco Central de Bolivia vigente a la fecha, se llevó a cabo la Asistencia Técnica referente a la "Auditoría a la Gestión de Tesorería con Enfoque en los Controles de Seguridad", auspiciado por los funcionarios del Área de Auditoría Interna del Banco Central de Brasil, actividad que se realizó con el objetivo de propiciar un encuentro en el que los participantes puedan compartir y examinar experiencias, mejores prácticas y procedimientos relacionados con la actividad de Auditoría Interna a la Gestión de Tesorería.

2.2 IMPACTO O BENEFICIOS PARA EL ÁREA Y EL BCB

Los conocimientos compartidos por Auditoría Interna del Banco Central de Brasil permitirá mejorar los procedimientos y practicas de Auditoría en las evaluaciones relacionadas a Gestión de Tesorería y controles de seguridad del material monetario, con un enfoque basado en riesgos, derivando en recomendaciones de mejora constante en el citado proceso, lo que contribuirá a una Gestión de tesorería mas eficiente respecto a la administración de material monetario. Asimismo, gestionaremos la aplicacion de herramientas informaticas para analisis de datos para fines de auditoria que reduzca el tiempo de evaluación de control posterior en el mencionado proceso.

2.3 CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Se concluye que la participación en la Asistencia técnica ha permitido a los funcionarios de la Gerencia de Auditoría Interna del BCB acceder a conocimientos y procedimientos nuevos relacionados a la evaluación y manejo de material monetario, que serán aplicados con la finalidad de identificar y mitigar riesgos de control y riesgos inherentes, contribuyendo a fortalecimiento del sistema de control interno de la Gerencia de Tesorería del BCB

Se recomienda continuar apoyando la participación de funcionarios de la Gerencia de Auditoría Interna, en eventos organizados por otros Bancos Centrales, a objeto de establecer e implementar nuevos procedimientos de auditoria, que permitan evaluar el sistema de control interno vigente en la Institución.

III. FIRMA DEL COMISIONADO

IV. FIRMA DE AUTORIZACIÓN

 MARIA LUZ MAYTA DE ESPINOZA GERENTE DE AUDITORIA INTERNA FIRMA DEL COMISIONADO	 ROGER EDWIN ROJAS ULO PRESIDENTE GENERAL MÁXIMA AUTORIDAD DEL ÁREA GERENTE GENERAL/PRESIDENTE BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
---	--

(*) La autorización será firmada por el Gerente General, 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.

