



CLAIN 2023 
XXVII Congreso Latinoamericano de
Auditoría Interna y Evaluación de Riesgos

ROBÓTICA

¿Qué procesos debo automatizar para ser mas eficiente y aliado estratégico al Negocio?

Junio '23

20
23

XXVII CONGRESO LATINOAMERICANO

**AUDITORÍA INTERNA
Y EVALUACIÓN DE RIESGOS**
LA ANTIGUA GUATEMALA, GUATEMALA

Contenido

Antecedentes

1. Retos
2. ¿Qué hacer?

Automatización en Auditoría

3. Automatización
4. Transformación
5. Principales proyectos
6. Beneficios
7. Camarografía / Biometría
8. Retos en el cambio



1. Retos que enfrenta la Auditoría...



**Tecnología a
pasos agigantados**



**Comercio
Electrónico**



Ataques Cibernéticos



Robo de Identidad



Inmediatez



Hackeos

2. ¿Qué hacer ante los nuevos retos ?

2. ¿Qué hacer?



**Pensamiento
Disruptivo**



**Actitud
Proactiva**



**Nuevo Conocimiento
Nuevos Negocios**

2. ¿Qué hacer?



**Metodología
Agile**



**Auditorías
Flexibles**



Big Data

2. ¿Qué hacer?



**Sistematización
de Tareas**



**Biometría,
B. Comportamiento
Digital**



IA

3. Automatización: ¿Qué es **automatizable**?



Procesos **manuales**



Transacciones de **alto volumen / valor**



Excepciones **limitadas**



Reglas bien definidas



Repetitivos

3. Automatización: Escenarios más comunes

Acción

- Generar
- Extraer
- Enviar
- Descargar
- Cargar
- Procesar
- Analizar
- Comparar
- Consolidar



Información



Herramientas



3. Automatización: ¿Qué es un RPA?

Tecnología que permite **automatizar tareas repetitivas y manuales mediante el uso de robots de software** que mimetizan las acciones humanas.



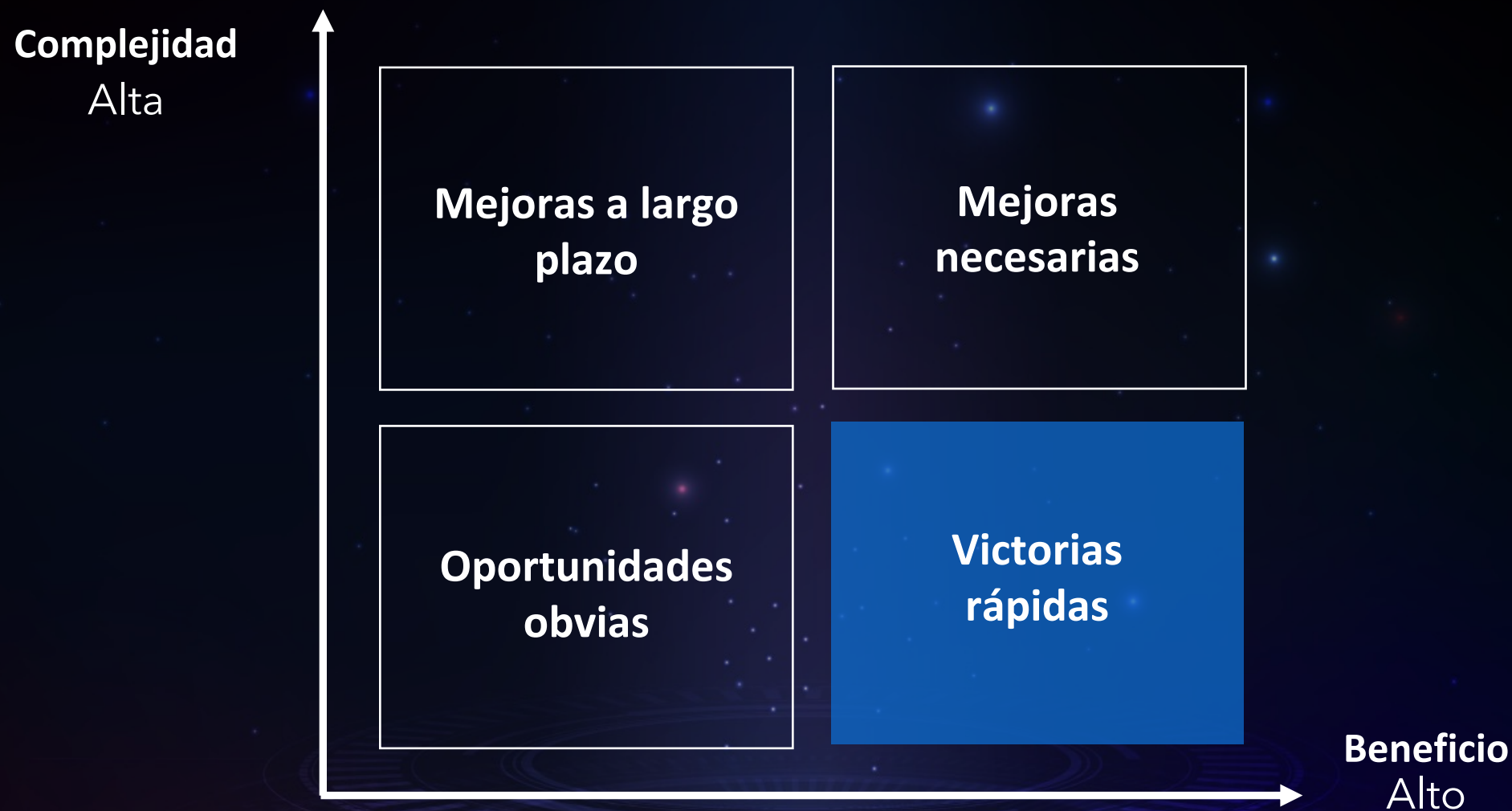
DATOS

Buscar
Extraer
Enviar
Procesar
Analizar
Consolidar

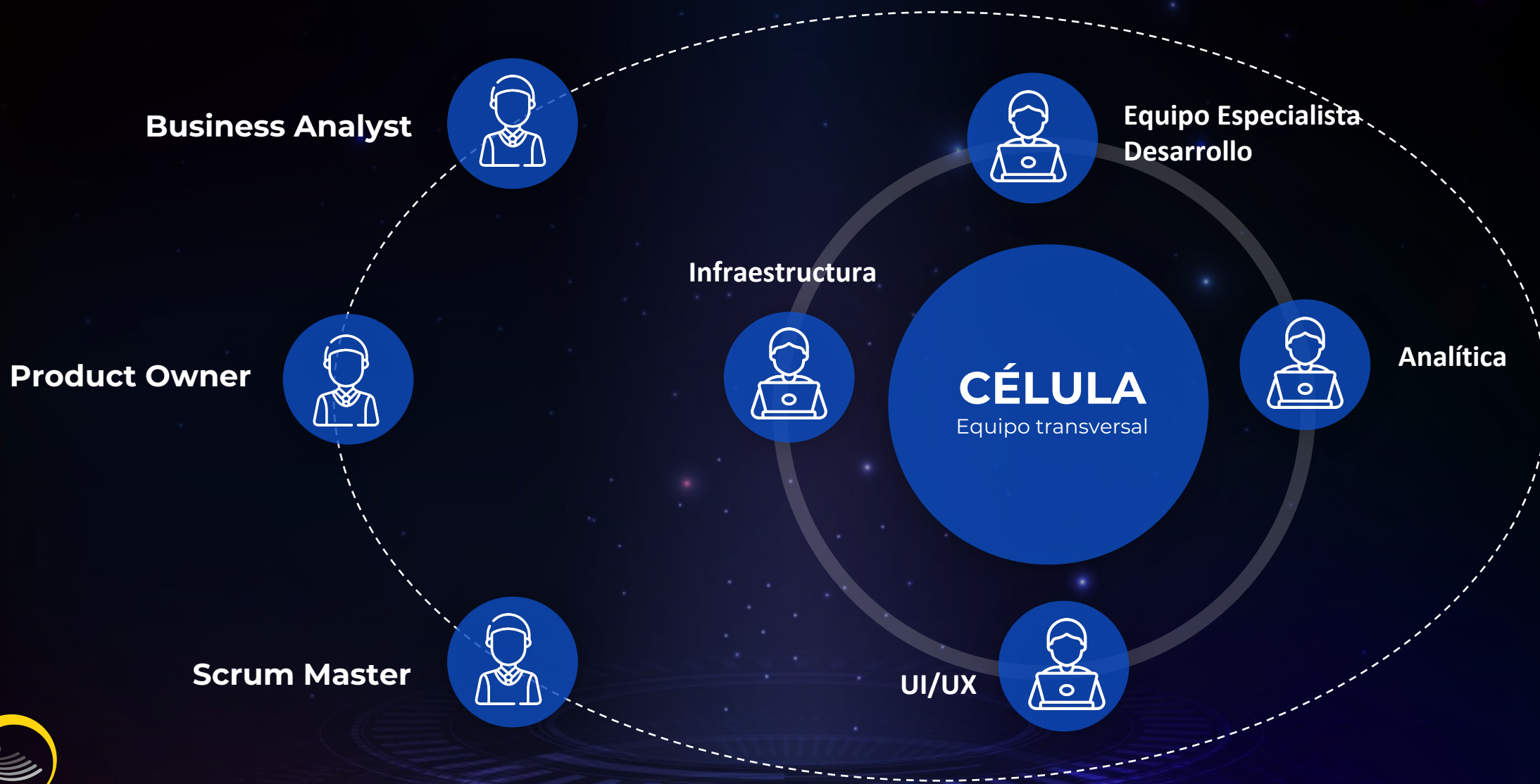
11. Ejemplo de un RPA



3. Automatización: Cuadrante de priorización



4. Transformación: Células de desarrollo



4. Transformación de Auditoría

Auditoría tradicional

- Alta intervención manual
- Pocas capacidades tecnológicas
- Perfiles de auditores tradicionales
- Baja relación con los datos

Nueva Auditoría

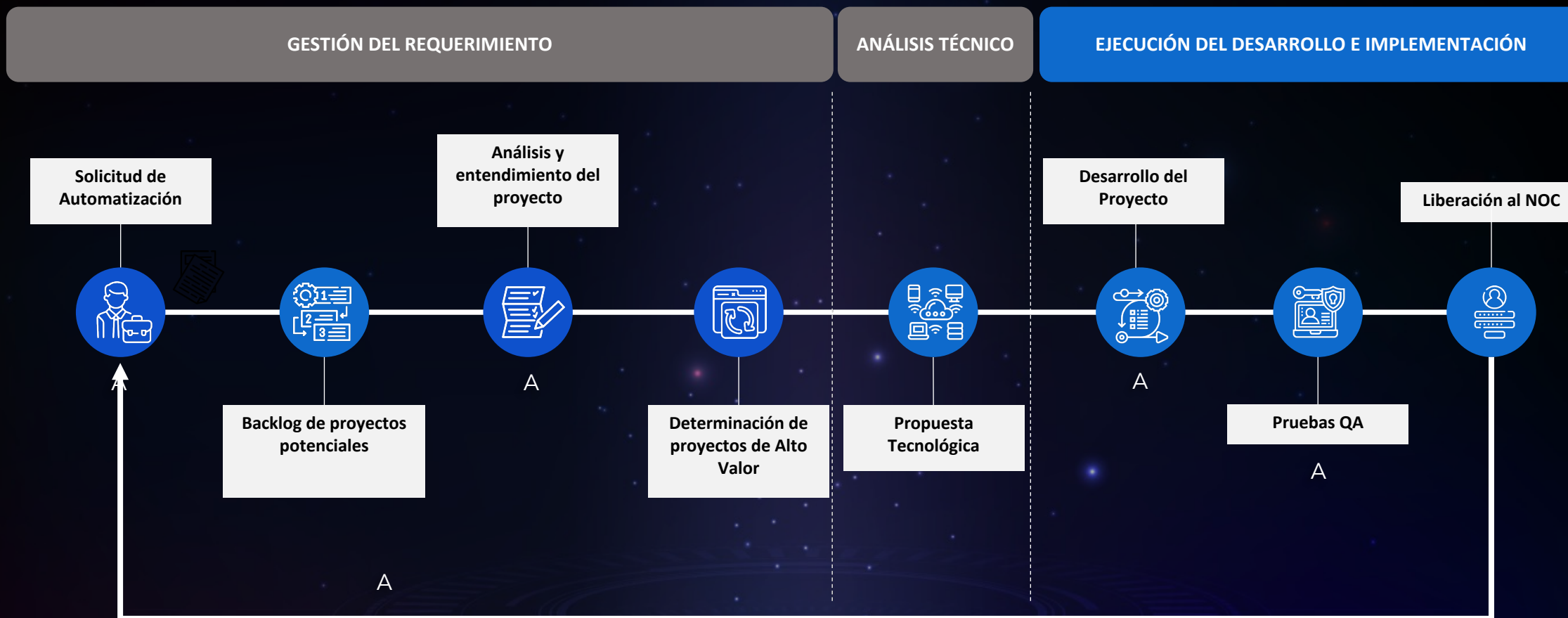
- Alta automatización
- Auditores virtuales
- Modelos de inteligencia artificial
- Auditoría online
- Auditorías dirigidas
- Detección temprana de riesgos
- Perfil del auditor - ciencia de datos.



4. Transformación de Auditoría



4. Transformación: ¿Cómo operan las células?



Proceso donde interviene Auditoría

5. Principales proyectos



Aclaraciones fictas

- IA para identificar si aclaraciones son falsas



Ecosistema de detección de fraude

- Aclaraciones fictas + Follow the Money



Anomalías en la cadena de suministro

- Desvíos atípicos en las rutas de distribución



Follow the money

- Identifica flujos y rutas del dinero



Asistentes inteligentes artificiales

- Chat GPT para asistir la función de auditoría



Auditorías automatizadas

- Procesadas por asistentes: GPT, IA o RPA's

5. Principales proyectos

1 Variaciones preocupantes de tasas y plazos en productos de crédito

2 Web Scrapping aplicado a ventas o precios por debajo del costo.

3 Alertamiento sobre ajustes de inventarios fuera de regla de negocio.

4 Automatización de conciliaciones CORE

5 ATM que dejan de funcionar o presentan alguna incidencia.

6 Alerta a proveedores que incumplen

6. Beneficios



AUDITORÍAS
INTELIGENTES



EVITAR PÉRDIDAS
ECONÓMICAS



REDUCCIÓN
DE COSTOS



PREVENIR FUGA
DE CLIENTES



AMPLIAR COBERTURA
EN REVISIÓN



DETECCIÓN
TEMPRANA DE CASOS
DE ALERTA



REDUCCIÓN DE
ERRORES EN EL
PROCESO



ELIMINAR TAREAS
REPETITIVAS

7. Camarografía

¿Qué es?

- Solución de videgrabación inteligente
- Registra y estudia a través de analítica:
 - Comportamientos
 - Operaciones
 - Clientes
 - Socios

¿Para qué?

- Prevención
- Auditar a distancia
- Optimizar procesos
- Generación de Negocio
- Seguridad



Arqueo con valorizadora y conexión bluetooth.



7. Conclusión del Video



2,300 billetes contados (117,000 pesos)



6 minutos 53 segundos



Este arqueo de manera manual tardaría **más de 25 minutos.**



72% más rápido



Cuadrado con sistema



7. Biometría

¿Qué es?

- Medición de las características físicas individuales para identificar a una persona

¿Para qué?

- Prevención
- Autenticación
- Customer Journey
- Optimizar procesos
- Generación de Negocio
- Seguridad



7. Conclusión del Video



CERO fraudes en procesos con Biometría



Eficiencia



Customer Journey



8. Retos para el cambio Interno



×

×



Inversión



Resistencia al cambio



Priorización de necesidades



Mantenimiento y actualización de robots



Falta de estandarización



Disponibilidad y gestión de datos



Gobernanza de datos y automatización



Infraestructura limitada



Cumplimiento Normativo



Cambios y avances tecnológicos



Costos elevados



Escasez de talento especializado



Riesgos de seguridad

8. Retos Externos

