



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

Innovación en Auditoría Interna

BBVA COLOMBIA

Junio 8, 2023

20
23

XXVII CONGRESO LATINOAMERICANO

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



01. Introducción

01. Introducción



B B V A	Ámbito	Clientes	Empleados	Países	Sucursales	Cajeros
	Grupo	65 millones	120.000	30	6.000	30.000
	Ámbito	Clientes	Empleados	Corresponsales	Sucursales	Cajeros
	Colombia	3 millones	6.800	40.000 puntos	360	1.400

A U D I T O R I A	Ámbito	Audidores	Países	Trabajos Emitidos 2022
	Grupo	655	14	1.221 = 539 Assurance + 318 Branches + 364 Otros
	Ámbito	Audidores	Trabajos Emitidos 2022	
	Colombia	35	100 = (53 Assurance + 20 Branches + 27 Otros) + 35 Análisis SFC	



Estructura Agile	Audit Partners	Program Managers	People	Solutions
Audidores	4	3	1 + 25	2

Front: Estrategia, relación priorización, seguimiento

Jefes Fábrica: Responsables ejecución de las auditorías

Asignación por Q, gestión personas, ejecución auditorías

Herramientas, laboratorio datos



02. Innovación en Auditoría Interna

02. Innovación en Auditoría Interna



- Condiciones previas a la innovación:
- Independencia – Posicionamiento de la función
 - Profesionalización – ¡iii Somos Auditores !!!!
 - Aportación – Cuantificación impacto: calidad

Elementos clave innovación:



- Perfil único auditor + Alguna especialización adicional. Tratamiento masivo información. Jugar con los datos.
- Mayor apuesta por perfiles técnicos, ingenierías. En general, mayor capacidad analítica de proceso.
- Ver los procesos, el negocio, siempre a través de los “ojos” de los sistemas. El sustento en papel casi completamente desaparecido.
- En la medida de lo posible, eliminación de muestreos, no se pueden extrapolar. Eliminar la idea de que con la tecnología vas a hacer lo mismo que en muestreos pero de forma masiva. Hay que pensar diferente.
- Herramientas: Excel, ACL, SAS, Python,... Importante pensar en masivo.
- Laboratorio: Científicos de datos, Inteligencia Artificial,...



- Conclusiones:
- Ser atractivos. Auditoría debe ser un área de referencia.
 - Apuesta total por la Tecnología. Eliminar miedos.



Gracias