



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

Taller precongreso
Aceleración Digital

de la Auditoría Interna y Gestión de Riesgos

Mario Ernst

Consultor en Transformación Digital
CEO - Evolution Labs

20
23

XXVII CONGRESO LATINOAMERICANO

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



EXPERIENCIA

55

PROYECTOS DE
TRANSFORMACIÓN
DIGITAL REALIZADOS

12

PAÍSES DE LA
REGIÓN

6

INDUSTRIAS

4

UNIVERSIDADES

PROFESOR DE
TRANSFORMACIÓN
DIGITAL

Mario Ernst – CEO & Founder

EVOLUTION
LABS

AGENDA DE HOY



1. ¿Por qué la Auditoría Interna y Gestión de Riesgos deben acelerar su Transformación Digital?

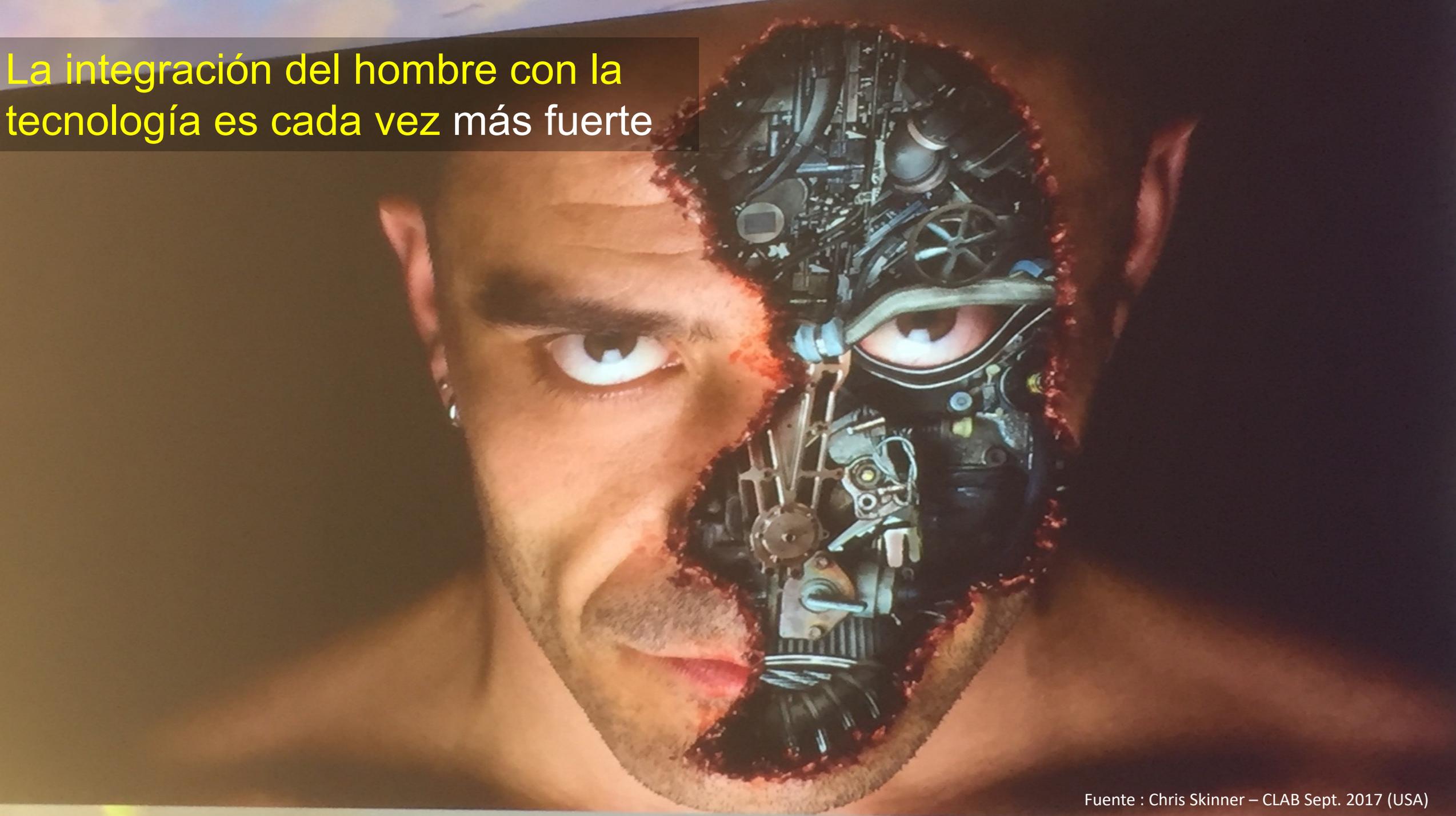
2. ¿Cómo hacerlo?

3. Ejercicio práctico



¿Por qué la Auditoría Interna y Gestión de Riesgos deben acelerar su Transformación Digital

La integración del hombre con la tecnología es cada vez más fuerte





Facebook



Twitter



Pinterest



Instagram



Tumblr



LinkedIn



HootSuite



ClickyTools



foursquare

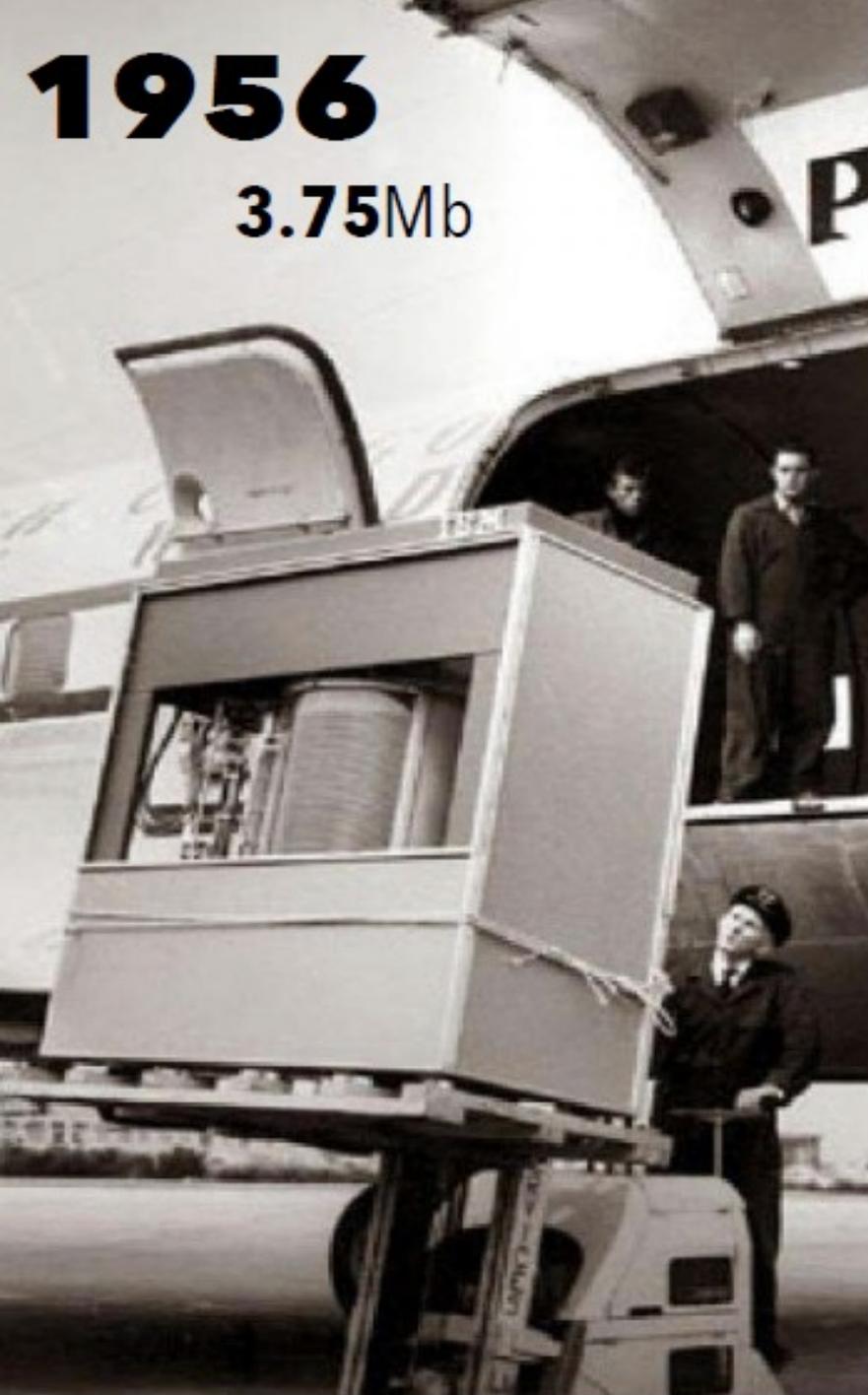


Google+



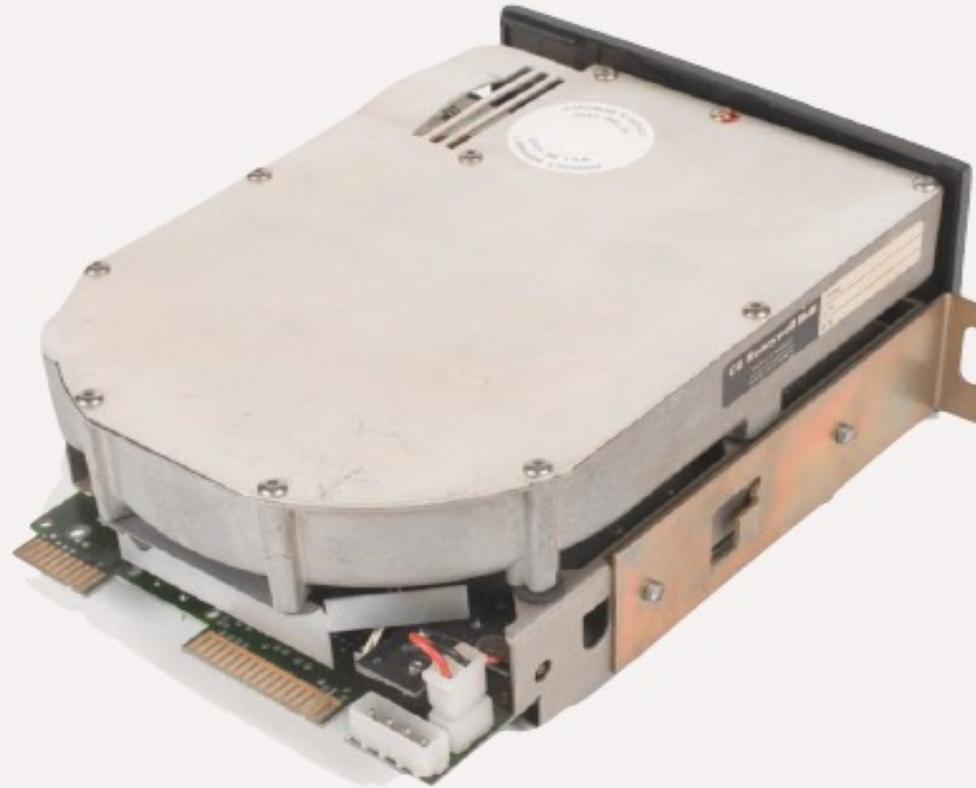
1956

3.75Mb



1990

5Mb



2020

1 Tb



1 millón de megas

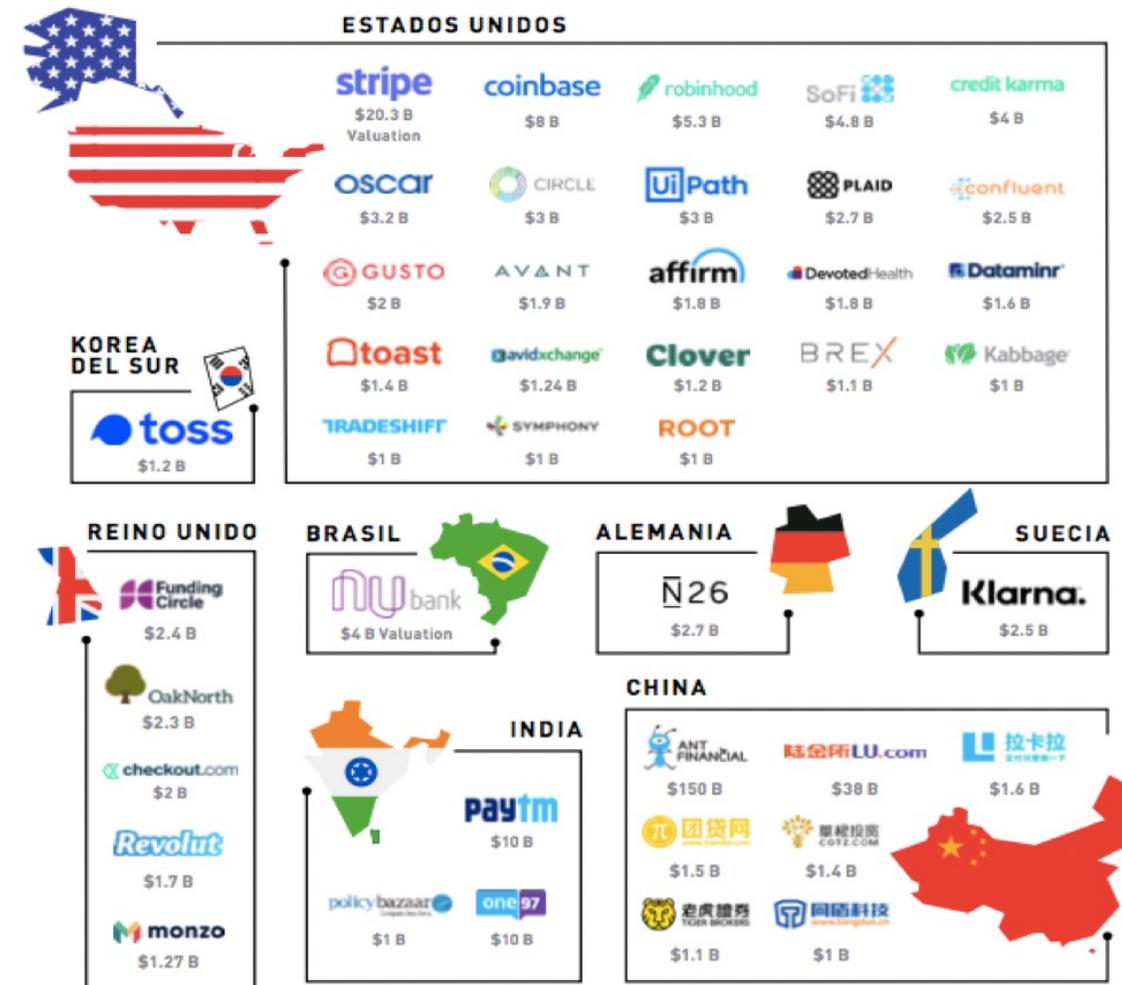
TECNOLOGÍAS DISRUPTIVAS





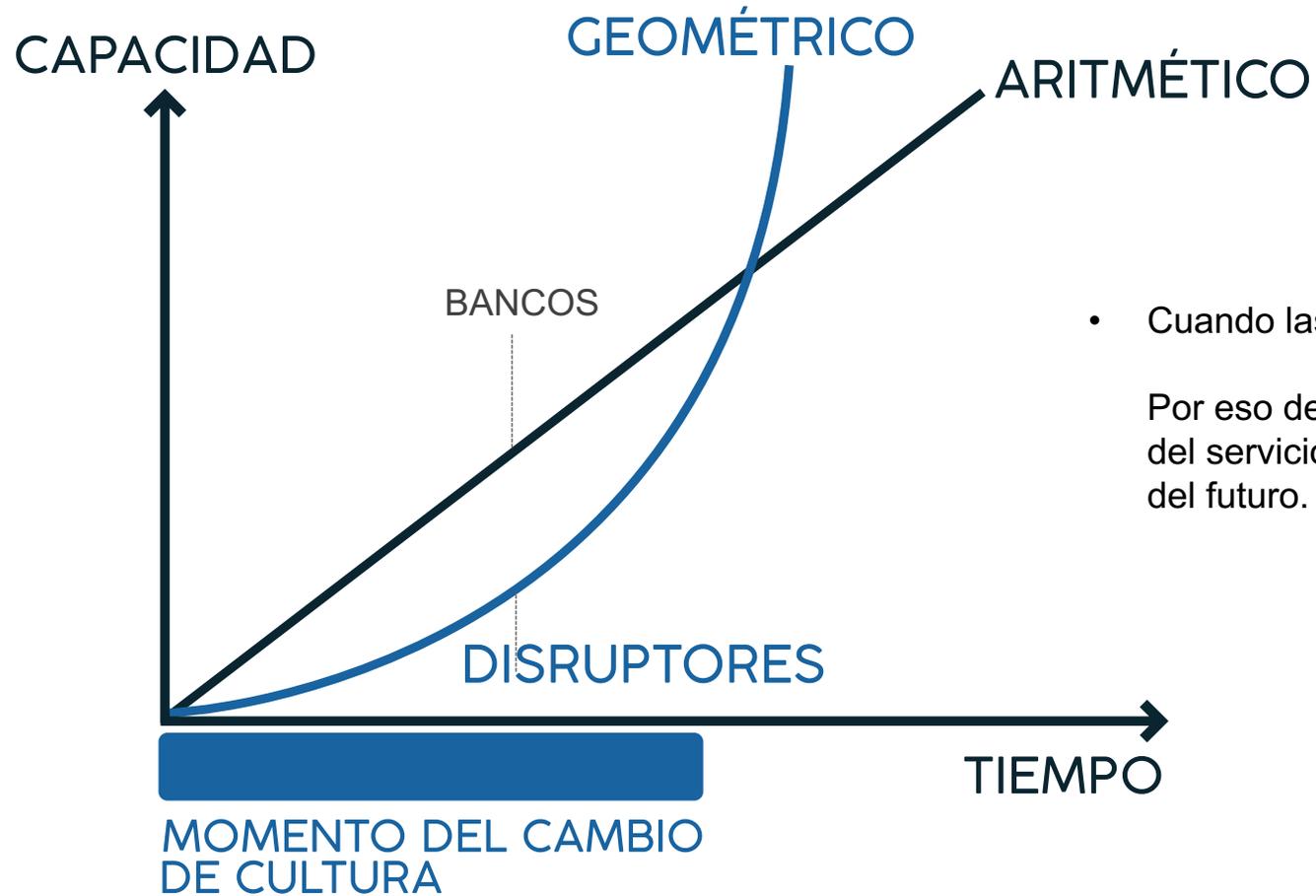
FINTECH

43 UNICORNIOS FINTECH VALUADAS EN \$300 B USD



Fuente: Endeavor Intelligence, 2019.
 *La información corresponde a datos recolectados por
 CB Insight, Reuters y Forbes.
 N = 43

SINGULARIDAD



- Cuando las curvas se crucen... ¡estás fuera!
- Por eso debes trabajar en paralelo las mejoras del servicio actual y la transformación disruptiva del futuro.

Este es el momento para aprender, trabajar el cambio de cultura, acelerar la velocidad, equivocarse, captar el talento, desarrollar inteligencia digital, espacio para equivocarse, aprender nuevas formas de hacer

1. OPTIMIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES
ACTUALES



3. IDENTIFICAR
ESPACIOS PARA
TRANSFORMAR
EL NEGOCIO

2. PODER AUDITAR
EL NUEVO MODELO DE NEGOCIO

**¿Por qué la Auditoría
Interna y Gestión de
Riesgos deben
Acelerar su
transformación
Digital?**



La **disrupción** es una realidad



¿Cómo hacerlo?



“ La transformación es propia de los seres vivos. Implica cambiar ciertas estructuras y conservar otras para mantener la identidad ”

Humberto Maturana
Biólogo
(1928 - 2021)

¿Qué es transformación digital de la Auditoría Interna y Gestión de Riesgos?

Incorporación de **nuevas capacidades digitales** a su función, para **aportar mas valor** al banco en el actual entorno tecnológico, **sin comprometer independencia**.

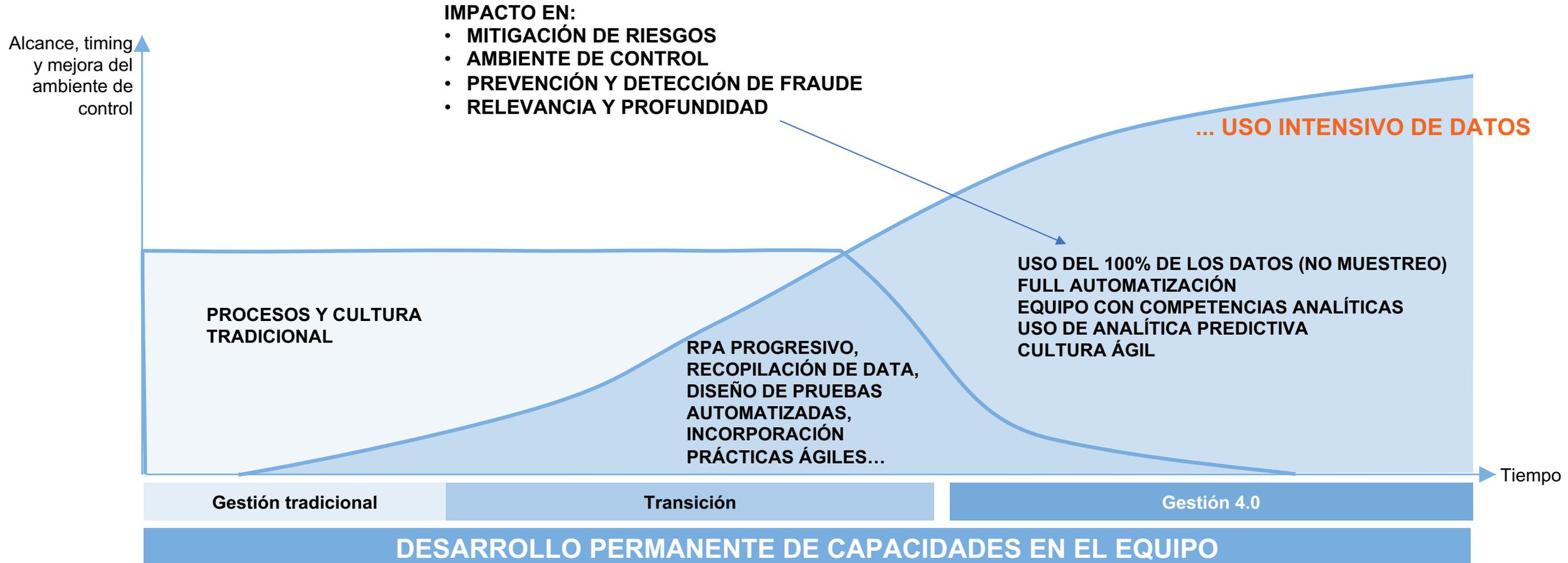


Implica:

- Basada en datos predictivos
- Modelo de gestión ágil
- Cultura digital
- Planes flexibles
- Foco en nuevos riesgos emergentes tecnológicos y estratégicos

PROCESO DE TRANSFORMACIÓN DIGITAL

Segunda y Tercera línea de defensa



Modelo de evolución de Segunda y Tercera línea hacia lo Digital

NIVELES DE MADUREZ DIGITAL

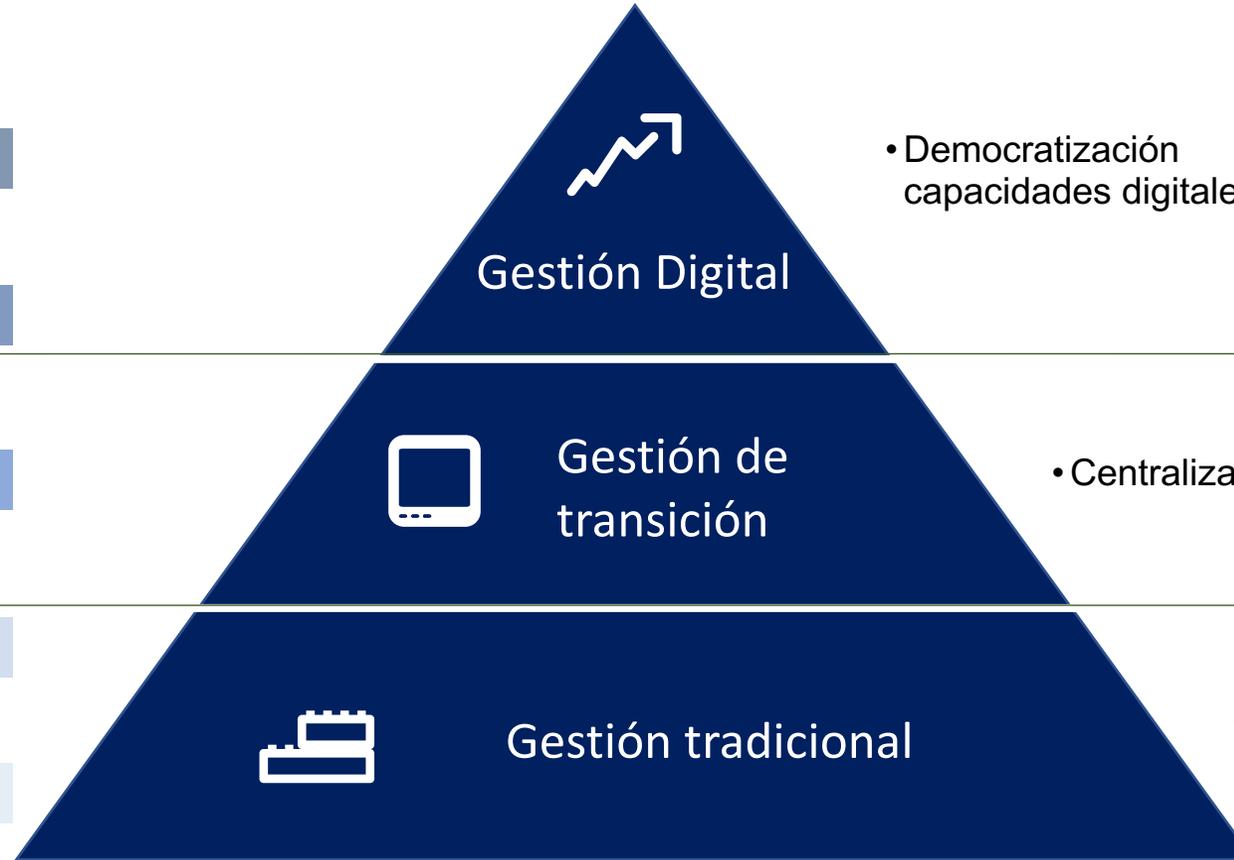
Visionario

Digital

Avanzado

Iniciado

Observador



Gestión Digital

- Democratización de las capacidades digitales



Gestión de transición

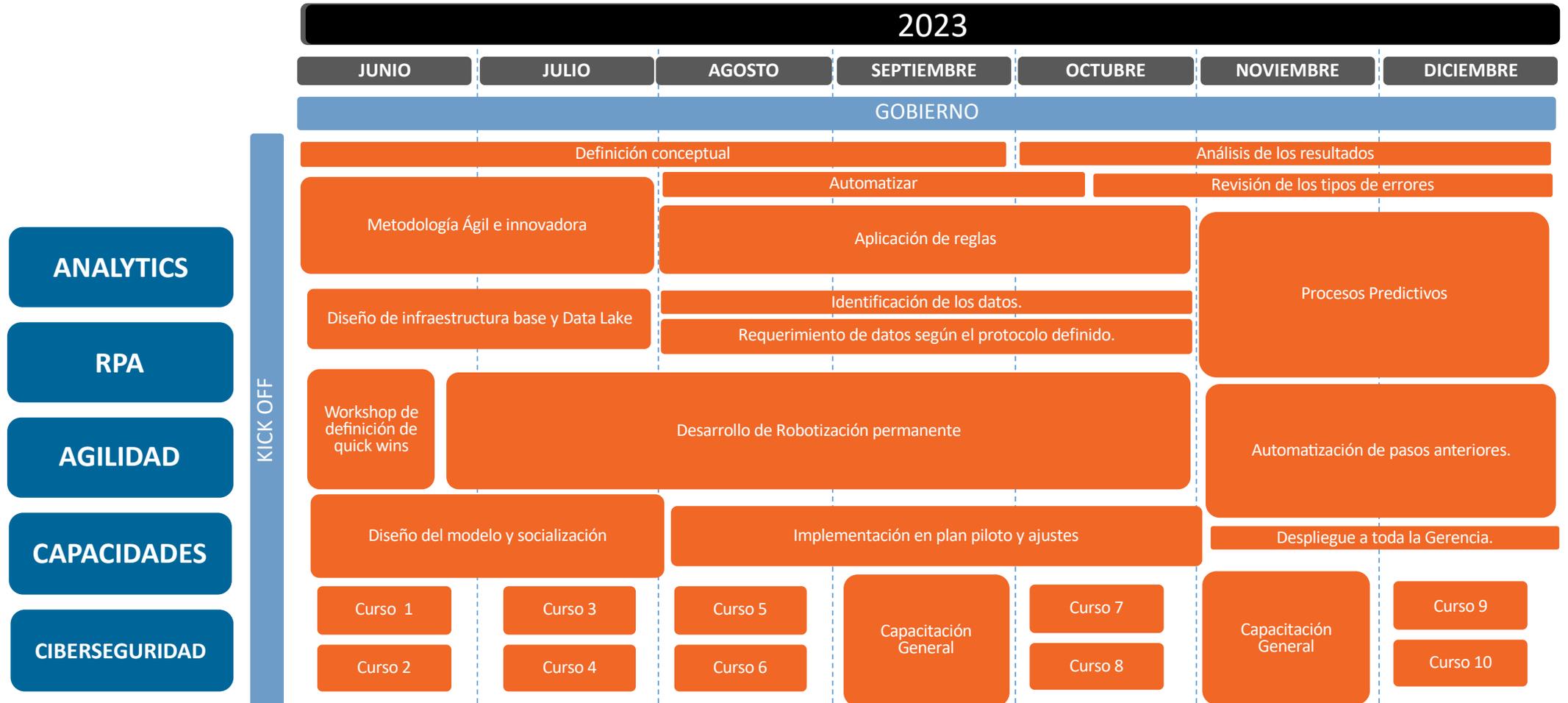
- Centralización y externalización



Gestión tradicional

- Ausencia de capacidades digitales

ROADMAP DE TRANSFORMACIÓN HACIA UN MODELO DIGITAL



*Ejemplo ilustrativo

Producto Mínimo Viable

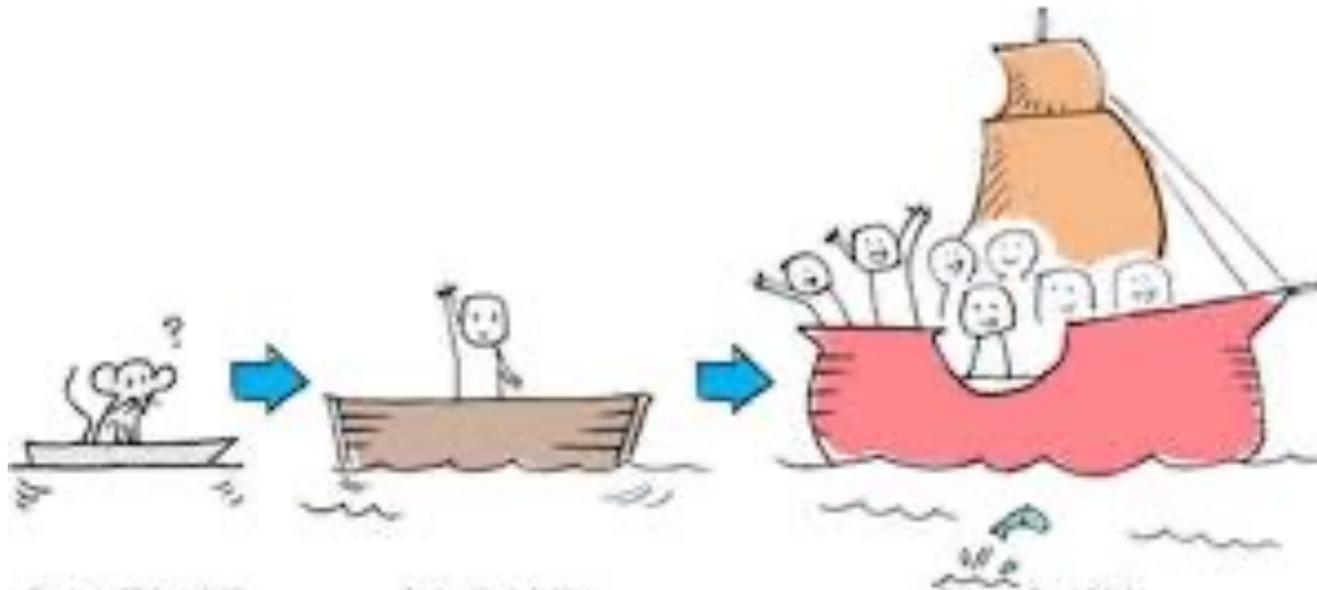


MVP

- ✓ Prototipo o primera versión hecha con el mínimo esfuerzo.
- ✓ Barato, funcional (no una parte) y construido en el menor tiempo posible.

¿Para que sirve un MVP?

1. Disminuir el riesgo de los proyectos de innovación digital
2. Probar que la solución funciona (hipótesis)
3. Aprender



¿Cómo hacer un MVP?

1. Encontrar un problema y entenderlo
2. Fase de ideación: Definir soluciones basadas en tecnología (investigación, brainstorming, entrevistar cliente)
3. Fase priorización (matriz de dificultad/impacto)
4. Diseño de la solución y definición de las hipótesis
5. Detección de las funciones básicas
6. Construcción del MVP

¿Cómo acelerar la Transformación Digital de la Auditoría Interna y Gestión de Riesgos?

1. Diagnóstique su situación actual (Madurez Digital)
2. Defina su hoja de ruta
3. Rediseñe su estructura
4. Instale un Gobierno Digital
5. Avance con Productos Mínimos Viables (MVP)
6. Mida el impacto



Ejercicio práctico

DISEÑAR LA HOJA DE RUTA

Diagnóstico de Madurez Digital de la Auditoría Interna y Gestión de Riesgos

		Si/No
Agilidad	• Tiene conocimiento	<input type="checkbox"/>
	• Tiene modelo	<input type="checkbox"/>
	• Tiene resultados	<input type="checkbox"/>
RPA	• Tiene conocimiento	<input type="checkbox"/>
	• Tiene modelo	<input type="checkbox"/>
	• Tiene resultados	<input type="checkbox"/>
Analytics	• Tiene conocimiento	<input type="checkbox"/>
	• Tiene modelo	<input type="checkbox"/>
	• Tiene resultados	<input type="checkbox"/>
Mapa de Riesgo Vivo	• Tiene conocimiento	<input type="checkbox"/>
	• Tiene modelo	<input type="checkbox"/>
	• Tiene resultados	<input type="checkbox"/>



Hoja de Ruta para la Transformación Digital de la Auditoría Interna y Gestión de Riesgos

	<u>2023</u>	<u>2024</u>		
Agilidad				
RPA				
Analytics				
Mapa de Riesgo Vivo				

TRANSFORMAR LAS INICIATIVAS EN PRODUCTOS MÍNIMOS VIABLES (MVP)

Iniciativas clave para la Transformación Digital 2023...

Agilidad



RPA



Analytics



Mapa de Riesgo Vivo



...transformadas en MVP para la acelerar la Transformación Digital de la Auditoría Interna y Gestión de Riesgos

1. ¿Cuál es la hipótesis?
2. ¿Qué es lo mínimo que podríamos hacer para validar la hipótesis?



1. ¿Cuál es la hipótesis?
2. ¿Qué es lo mínimo que podríamos hacer para validar la hipótesis?



1. ¿Cuál es la hipótesis?
2. ¿Qué es lo mínimo que podríamos hacer para validar la hipótesis?



1. ¿Cuál es la hipótesis?
2. ¿Qué es lo mínimo que podríamos hacer para validar la hipótesis?



REDISEÑAR LA ESTRUCTURA E INSTALAR EL GOBIERNO DIGITAL

Nueva Estructura para la Transformación Digital al interior del área



Nuevo Gobierno para la Transformación Digital de la Auditoría Interna y Gestión de Riesgos





EL DESAFÍO NO ES TECNOLÓGICO
ES CULTURAL



Taller precongreso

Aceleración Digital Muchas Gracias

de la Auditoría Interna y Gestión de Riesgos

20
23

Mario Ernst

Consultor en Transformación Digital
CEO - Evolution Labs

XXVII CONGRESO LATINOAMERICANO

**AUDITORÍA INTERNA
Y EVALUACIÓN DE RIESGOS**

LA ANTIGUA GUATEMALA, GUATEMALA