

AUDITORIA INTERNA 2025

Área auditada: Facturación

Persona auditada: Montserrat Bustamante

Auditor interno: Jaime López

Fecha: 15-10-2025

1.- Mencione política de calidad

Conoce información y sabe dónde se encuentra en gestión Iso

2- Conoce procedimiento que regula sus funciones

Conoce información y sabe dónde se encuentra en gestión Iso

3.- Describa procedimiento de emisión de Nota de crédito (NC)

Conoce información y responde acorde a lo señalado en procedimiento que regula su área

4.- Favor explique proceso de su área. 4 ejemplos

- D-287870 Nova frio tec y comercial Spa

Se revisa operación en sistema y se verifica los siguientes desembolsos

- Factura de embarcador AFS Cargo Spa número 23140
- Factura de almacén Texval número 533891

Se emite factura número 203719 de fecha 15-10-2025.

- D-290531World medical Laboratory Spa

Se revisa operación en sistema y se verifica los siguientes desembolsos

- Factura de almacén Fast Air número 1123875

Se emite factura número 203768 de fecha 15-10-2025

- D-289514 Com e Ind. Plásticos Hoffens S.A.

Se revisa operación en sistema y se verifica los siguientes desembolsos

- Factura de almacén STI números 4130021, 4129404 y 4129970
- Facturas de Maersk números 1521630 y 312846

Se emite factura número 203722 de fecha 15-10-2025

- D-287786 Imp y dist. De alimentos Gran Gourmet

Se revisa el siguiente desembolso cobrado erróneamente en factura comercial

- Comprobante de pago SAG número 513499235

Se emite Nota de crédito número 5912 de fecha 15-10-2025

- D-289274 Ilop S.A.

Se revisa los siguientes desembolsos no cobrados en factura comercial

- Facturas de DP World San Antonio números 619242 y 619534
- Facturas de Ian Taylor números 1559987 y 1559989

Se emite Nota de débito número 54635 de fecha 15-10-2025

5.- En reunión solicitada en el pasado mes de junio, se dejó planteado como un reclamo que existían retraso en subida a carpeta electrónica de pagos a tesorería y desembolsos desde sucursales, lo que retrasa emisión de facturas de servicios. Qué medida se ha tomado para mejorar procesos?.

Se indica estructuración, por parte de gerente de administración y finanzas, de departamento contable, lo cual produjo mejora en procesos (ver detalle en auditoria a gerente de adm y finanzas)

6.- Tiene alguna sugerencia de mejora o reclamos que afecte su gestión

Se requiere instruir a sucursal de san Antonio que, al momento de rendir desembolsos por pagos en plataforma Sigad, sea de forma unitaria por cada factura pagada, independiente que puedan existir dos o más de un mismo emisor, a fin de evitar errores en emisión de factura de agencia a clientes