

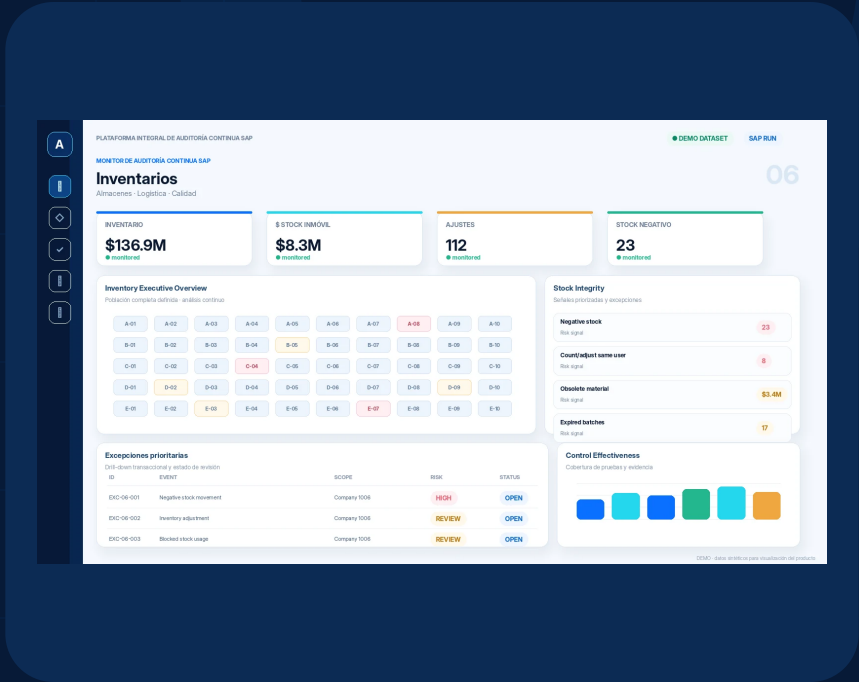
MÓDULO 06 · AUDITORÍA CONTINUA SAP

Inventarios

Almacenes, Logística y Calidad

El Monitor de Inventarios conecta movimientos físicos y registros contables para identificar pérdidas, ajustes extraordinarios, stock inmóvil, discrepancias, scrap y movimientos fuera de patrones habituales.

PROCESS-SPECIFIC ASSURANCE



PROCESOS · OBJETIVOS · RIESGOS

Qué supervisa este dominio

Procesos cubiertos

- material master
- recepción
- almacenamiento
- movimientos
- transferencias
- picking
- despacho
- inventario físico
- ajustes
- batch management

Objetivos de auditoría

- ? ¿El inventario registrado existe físicamente?
- ? ¿Los movimientos fueron legítimos y autorizados?
- ? ¿Existen ajustes anormales?
- ? ¿El stock está correctamente valorado?

Riesgos monitoreados

- ajustes extraordinarios
- conteo y ajuste por mismo usuario
- movimientos posteriores a conteo
- stock negativo
- movimientos nocturnos
- scrap elevado
- stock inmóvil
- material obsoleto
- lote vencido
- material bloqueado utilizado
- transferencias circulares
- diferencias recurrentes

PRUEBAS · INVESTIGACIÓN · EVIDENCIA

De la prueba a una conclusión reproducible

Pruebas y analítica

- Inventory Adjustment Outliers
- Negative Stock
- Physical Inventory Differences
- Count-to-Adjustment SoD
- Scrap Analytics
- Slow Moving Inventory
- Obsolescence
- Batch Expiration
- Inventory Executive Overview
- Stock Integrity
- Inventory Adjustments
- Warehouse Movements

Evidencia y trazabilidad

INVESTIGATION 360 → EVIDENCE → FINDING / REMEDIATION

Puede reconstruirse: Material → Planta → Almacén → Movimiento → Documento → Usuario → Lote → Valor → FI

BENEFICIOS DOCUMENTADOS

reducción de pérdidas · mayor exactitud del inventario · mejor control de ajustes · disminución de capital inmovilizado