

FIGURA 11

DECISIONES	1	2	3	4	5	6
1. ¿La fecha del listado CI-10 es relativamente reciente?	SI	SI	SI	NO	SI	NO
2. ¿Las ubicaciones de los productos, según el listado CI-10 son correctas?	SI	SI	NO	SI	NO	SI
3. ¿Existen diferencias entre los saldos anotados en las partes 1 y 2 de la tarjeta «Conteo de inventario CI-21»?	NO	SI	NO	NO	SI	SI
ACCIONES						
1. Chequear la fecha de impresión del listado CI-10.	1	1	1	1	1	1
2. Chequear las ubicaciones de los productos según el CI-10.	2	2	2	2	2	2
3. El responsable de almacén rectifica deficiencias del listado CI-10.	-	-	3	3	3	3
4. Elaborar las tarjetas «Conteo de inventarios (CI-21)».	3	3	4	4	4	4
5. Fijar las tarjetas CI-21 en los respectivos anaqueles.	4	4	5	5	5	5
6. Organizar las series 1 y 2 de parejas de auditores.	5	5	6	6	6	6
7. Distribuir y enviar a contar a las parejas 1.	6	6	7	7	7	7
8. Las parejas 1 cuentan existencias de cada producto, anotan el resultado en la parte 1 de la tarjeta CI-21, desprenden esa parte 1 y la entregan al auditor responsable del conteo.	7	7	8	8	8	8
9. Distribuir y enviar a contar a las parejas 2.	8	8	9	9	9	9
10. Las parejas 2 cuentan existencias de cada producto, anotan el resultado en la parte 2 de la tarjeta CI-21, desprenden esa parte 2 y la entregan al auditor responsable del conteo.	9	9	10	10	10	10
11. El responsable del conteo anota en el listado CI-10 los saldos de las partes 1 y 2 de la CI-21. Determina diferencias.	10	10	11	11	11	11
12. Determina saldos correctos.	11	-	12	12	-	-
13. Envía a una tercera pareja a contar.	-	11	-	-	12	12
14. Anota el saldo correcto en el listado CI-10.	12	12	13	13	13	13
15. Envía el listado CI-10, con los saldos correctos anotados a mano, al departamento de informática.	13	13	14	14	14	14