

# REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORÍA INTERNA

Nombre Unidad:

Navojoa

Gerente responsable:

José Hassan Obregón Reyes

Auditor(es) Responsable(s):

Carmina Osuna Carrillo  
Santos Ramon Sesma Noriega

Fecha última revisión:

1 de diciembre de 2025 a 23 de diciembre de 2025

Conclusiones última revisión

10 de diciembre - 17:25h  
Santos Ramon Sesma Noriega - Auditor Inventarios

Promedio de eficiencia operativa  
01/12/2025 - 23/12/2025 vs % de Avance en solución

78.25%  
0%



Total de hallazgos detectados: 97

01/12/2025 - 23/12/2025



Desviaciones reincidentes y/o nunca atendidas

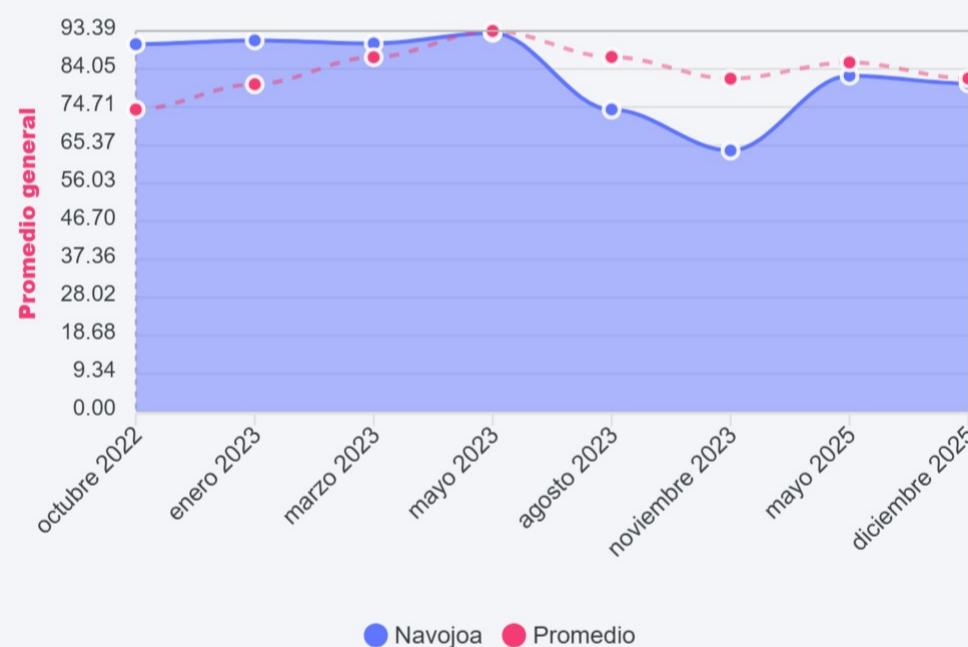
**TOTAL REINCIDENTES: 48**

**TOTAL NUNCA ATENDIDAS: 8**

Es recomendable que la cantidad de desviaciones NUNCA Atendidas en la unidad de negocio sea lo más cercana posible a Cero

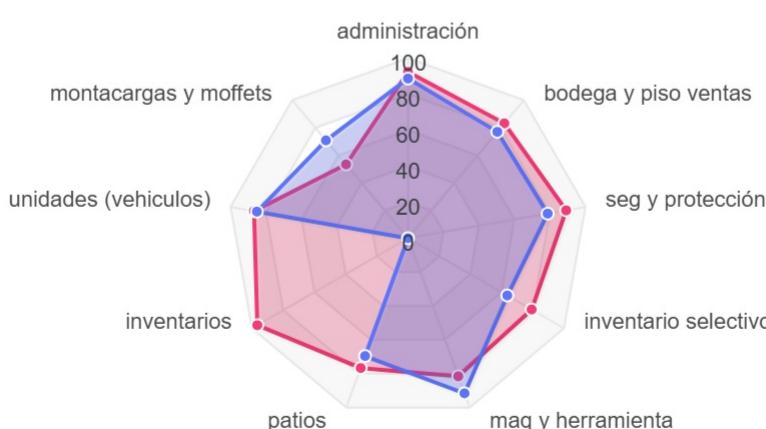
Comportamiento histórico de eficiencia operativa

Navojoa



Calificaciones por área / rubro

Navojoa



● Promedio general ● 01/12/2025 - 23/12/2025

Clasificación de riesgos

Clasificación de riesgos

Bajo

↓ 42

Medio

↓ 51

Alto

↓ 5

Hallazgos detectados de ALTO RIESGO

No iniciado  
inventario selectivo  
faltante

¿Quién lo detectó?:  
Jesus Andrés Gamboa García  
Observaciones:  
SALIO CON FALTANTES.

Fecha detección:  
9 de diciembre - 17:18h  
Navojoa - inventario selectivo - 01/12/2025 - 23/12/2025

No iniciado  
administración

la cartera cuenta con documentación soporte (contra recibos, factura original firmada, copia de factura firmada, cheques posfechados, etc.)

¿Quién lo detectó?:  
Carmina Osuna Carrillo  
Observaciones:  
Al llevar a cabo la revisión de comprobantes de cartera se identifico que se contaba con copia de la fact. café folio NAVD 43928 por \$5,548.86, ya que la original se extravió.

Navojoa - administración - 01/12/2025 - 23/12/2025

No iniciado  
administración

a la fecha de revisión no se cuenta con cartera vencida?

¿Quién lo detectó?:  
Carmina Osuna Carrillo  
Observaciones:  
A la fecha de revisión se cuenta con cartera vencida de varios clientes.

Navojoa - administración - 01/12/2025 - 23/12/2025

No iniciado  
administración

las facturas (hojas cafés), cuentan con nombre y firma de recibido del cliente, así como con los sellos de despachado acero, ferretería, por cobrar, pagado, según corresponda, y si hay parcialidades se firma tanto en la hoja café como en cada parcial...

¿Quién lo detectó?:  
Carmina Osuna Carrillo  
Observaciones:  
Al realizar revisión del consecutivo de facturas cafés, se identificaron facturas con falta de sellos de despachado acero, ferretería, pagado, etc; , así como también algunas facturas con falta de marca de entregado los materiales.

Navojoa - administración - 01/12/2025 - 23/12/2025

No iniciado  
administración

los materiales relacionados en la factura son marcados con ( ü), como señal de que fue surtido el material? en caso de existir parcialidades , la entrega total coincide con la carga y entrega?

¿Quién lo detectó?:  
Carmina Osuna Carrillo  
Observaciones:  
Al llevar a cabo la revisión de facturas café, se identifico que algunas facturas no cuentan con marcas de entregado, así como el hecho de que al ponerles la marca de pendiente, y que posterior se entregue el material no se tacha el pendiente, prestá...

Navojoa - administración - 01/12/2025 - 23/12/2025