

Kloebcker Metals Corporation's mission is to provide superior customer service, unparalleled quality and on-time delivery, every time. To assure maximum value for our activities, the management team will demonstrate an unrelenting, aggressive approach to all commercial, operational and cost control opportunities.

**the legs**  
always making best to keep up with the demands of the customer

**the ball**  
symbolic of our role to batch and carry for our customers

# Riesgos en el proceso P2P



**ACCIMETRIC**

# Necesidades de la Administración con respecto a la gestión del proceso de compras hasta el pago a proveedores (P2P)?

- Prevenir excesos de compras con respecto al plan estratégico a corto y mediano plazo.
- Evitar compras realizadas a proveedores ficticios.
- Necesidad de identificar la causa raíz de fluctuaciones en los costos unitarios de productos comprados.



# Top 10 riesgos en el proceso de compras hasta el pago a proveedores (P2P)

- ❑ Acceso no autorizado al maestro de datos de proveedores y tabla para autorizaciones de órdenes de compras.
- ❑ ERP no están preparados para identificar de manera automática potencial proveedor duplicado.
- ❑ ERP no pueden identificar de manera automática potencial factura duplicada.
- ❑ Controles generales de TI no alineados al logro de objetivos en el proceso P2P.

## Top 10 riesgos P2P (...continuación)

- ❑ Errores materiales en los reportes de antigüedad de saldos de cuentas por pagar.
- ❑ Excesos en compras de materia prima por errores en cálculos del “Inventario de Seguridad” (Safety Stock) y los puntos de reorden.
- ❑ La organización no evalúa el desempeño y calidad de sus proveedores claves.
- ❑ Necesidad de talento clave en el proceso P2P en la primera y segunda línea. (En estos tiempos de turbulencia en la economía, el personal P2P ha sido reasignado a otras áreas o despedido).

## Top 10 riesgos P2P (...continuación)

- ❑ Indicadores de fraude en el proceso de compras, registros de facturas y actividades de pagos a proveedores.
- ❑ La organización no realiza periódicamente un análisis y evaluación de riesgos en el proceso P2P.

## Henry Bautista

Socio & Fundador

Accimetric, S.C.



- 📞 (044) 811 555 8453
- ✉️ [henrybautista@accimetric.com](mailto:henrybautista@accimetric.com)
- 🌐 [www.accimetric.com](http://www.accimetric.com)
- 📘 Accimetric SC
- 🐦 @Accimetric

**ACCIMETRIC**