


## Anexos

### Anexo A. Perfil auditor

		PERFIL DE CARGO POR COMPETENCIAS 4-GRM-042/V.01/29-Mar-2017	
		Fecha última revisión	
		6/29/2017	
		<a href="#">VOLVER</a>	
1. INFORMACIÓN GENERAL			
Empresa	AGENCIA DE ADUANAS SIACO SAS	Objetivo del Cargo	
Nombre del Cargo	Auditor de Operaciones Junior	Ejercer control y supervisión a las operaciones de comercio que adelanten los grupos de gestión, para garantizar que se desarrollen con el pleno cumplimiento de las normas legales exigibles, del procedimiento de gestión aduanera de la compañía y de los sistemas informáticos de gestión	
2. COMPETENCIAS			
EDUCACIÓN	EXPERIENCIA MÍNIMA REQUERIDA	FORMACIÓN ESPECÍFICA (CERTIFICADA)	
. Profesional en comercio exterior o carreras afines.	Externo: 1 y medio años en agencias de aduanas y/o afines Interno: 2 años en la organización y experiencia en cargos y/o afines	No Aplica	
. Técnico o tecnólogo en áreas de comercio exterior y/o carreras afines	Externo: 3 años de experiencia en agencias de aduana, en labores de jefatura de cuenta y/o afines Interno: 2 años en la organización y experiencia en cargos y/o afines	No Aplica	
3. RESPONSABILIDADES Y FUNCIONES			
Revisar y aprobar la ejecución de operaciones.			
Auditar el cumplimiento de los procedimientos establecidos por la empresa.			
Dar soporte en análisis de requisitos legales.			
FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN - Apoyar en el desarrollo y evaluación del programa de formación de la Organización.			

## **Anexo B. Instructivo del auditor de operaciones**

Verifique que se realicen las siguientes actividades previas al inicio de labores como nuevo auditor de operaciones:

- Presentación al grupo de trabajo
- Informar Horarios y Turnos
- Asignar puesto de trabajo con computador y doble pantalla
- Asignar clave OpenComex, Kaizen y C-GRM
- Asignar cuenta de correo electrónico
- Lectura y explicación del procedimiento: Instructivo del auditor y documentación SIG
- Inducción rápida de los clientes de Siaco
- Nuestras herramientas virtuales de trabajo son las siguientes, por tanto asegúrese de conocerlas, entender su manejo y tener el acceso a las mismas:
- OpenComex
- OpenSmart
- C-GRM
- Google Drive
- Correo electrónico
- Arancel de Aduanas electronico LEGIS
- Syga
- Excel / Openexcel / Google docs / Paint / Recortes
- DIAN – Contingentes (cupos)
- VUCE
- Hojas de Vida
- Clientes: [https://docs.google.com/spreadsheets/d/1Xd0Lclax47T\\_Uugo2Vd\\_a](https://docs.google.com/spreadsheets/d/1Xd0Lclax47T_Uugo2Vd_a)

A continuación se explica el paso a paso que se debe seguir para adelantar las auditorías:

## **PASO A PASO AUDITORIA DE OPERACIONES**

**Pasos previos:** Alistamiento de la operación para el inicio de la Auditoría

El grupo de Gestión solicitará el servicio de auditoría de operaciones por medio de un ticket desde GRM/ Elaboración de documentos/ instrucciones para Gaimp/auditoria.

En ningún caso aplica impresión de la(s) declaración (es) de Importación

1. En el tracking de solicitudes del sistema Kaizen, cada auditor recibirá una asignación automática de la operación que debe auditar, esto depende de la parametrización que el rol Administrador asigne a cada auditor haciéndolo rotativo lo que garantiza que todos los auditores están en la capacidad de atender cualquier tipo de operación. El auditor debe verificar que su estado en Kaizen sea disponible, a continuación dará click sobre el boton play con el fin de dar inicio, abrirá el formulario del informe de auditoría dando click sobre el número del ticket

KAIZEN

JUDITH OSORIO

Grupos de Apoyo - Tracking de Solicitudes

Tracking de Solicitudes

Ticket Actual

Filtrar Por: [SELECCIONE]

Mostrar 10 registros Exportar

Buscar:

#	Tiempo	Tiempo Realizado	No Ticket	KPI	Obs	Importador	Do	Tickets Asociados	Estado	Tipo de Auditoria	Auditor	Documentos	Total Items
	00:00:00	00:00:00	201800000022196			CENCOSUD COLOMBIA S.A	1808375	NO	PENDIENTE	NORMAL	JUDITH BEATRIZ OSORIO MUÑOZ		4

Click aqui para iniciar la auditoria

Al pasar este botón a la derecha el agente queda en estado DISPONIBLE

2. Consultar el número del Do en el sistema OpenComex, en “Criterio” seleccione DO/IMP en “Texto a buscar” ingrese el número de Do y a continuación damos tabulador.

[Inicio](#) > [Importaciones](#) > [Control DO](#) >

Registros en la Consulta (1)

Criterio: DO / IMP    Exacto    Texto a buscar: 1524166    Filas: 30    Pag: 1    Periodo Del: 15/11

**Nivel Operativo**

Nuevo Do    Editar    Registro    Subpartida    Factura    Items    Items (Res.057)

Complementar    Migracion Vuce    Imagenes    Gastos Nf X Factura    Precios Indicativos    Entrega Urgente    Anular

Docs. Soporte

**Nivel Impresos**

Cubierta    Base    Valor Aduanas    Tributos    Adiciones    Deducciones    Sidunea

Regalias    Impresion Dec    Impresion Dav    Proformas    Ges. Documental

**Nivel Administrativo**

Lista De Chequeo    Remision Docs.    Entrega Mercancia    Solicitud Anticipo    Facturas    Reconocimiento    Control Fechas

Suc	DO	Suf	Importador	Pedido
BOG	1524166	001	LATINAMERICA DRILLING COLOMBIA	100413

Abierto    Liquidado    Con Aceptación

- Identificar el tipo de declaración de importación para definir si se debe buscar consulta de inventario en SYGA.
- Iniciar el diligenciamiento del formulario “Informe de auditoría” Dando click sobre el número del ticket

**KAIZEN**    JUDITH OSORIO

Grupos de Apoyo - Tracking de Solicitudes

Tracking de Solicitudes

**Ticket Actual**

Filtrar Por: [SELECCIONE]

Mostrar: 10 registros    Exponer    Buscar:


#	Tiempo	Tiempo Restante	No Ticket	KPI	Obs.	Importador	Da	Tickets Asociados	Estado	Tipo de Auditoria	Auditor	Documentos	Total Items
1	00:00:00	00:00:00	201802000022195	100	1	CENCOSUD COLOMBIA S.A	1808375	NO	PENDIENTE	NORMAL	JUDITH BEATRIZ OSORIO MUÑOZ	4	4

Click aquí para abrir el informe de auditoría

Allí se abre una ventana emergente que consta de tres pestañas: Línea de tiempo, aquí se muestran los seguimientos hechos al ticket; Información General, aquí se muestran los datos del Do (Do, quien y cuando creó el ticket, cantidad de items, si cuenta con autorización de urgencia y las observaciones que se colocan para tener en cuenta en la auditoría); Información Auditoría, que es donde ingresamos hallazgos y observaciones, se debe ir alimentando el informe de auditoría con los códigos de hallazgos detectados y su respectiva explicación, indicando claramente qué ítem se afecta, cuál es el error (Ejem: Declaración 1 – Item 5 – La marca que declaran (LOYS), no es coherente con la que refleja el informe de verificación (ACME)).

 Línea de Tiempo

 Información General

 Información Auditoria

## Informe de Auditoria de Operaciones: 4-SAO-094 /V.02 / FECHA: 03/10/2017

## Información del Do

	AÑO	MES	DIA	HORA
Inicio de Auditoria:	0000	00	00	00:00:00
Tipo de Declaración:	INICIAL			
Tipo de Auditoria:	NORMAL			
KPI:	AUDITORIA NORMAL A 2 HORAS			

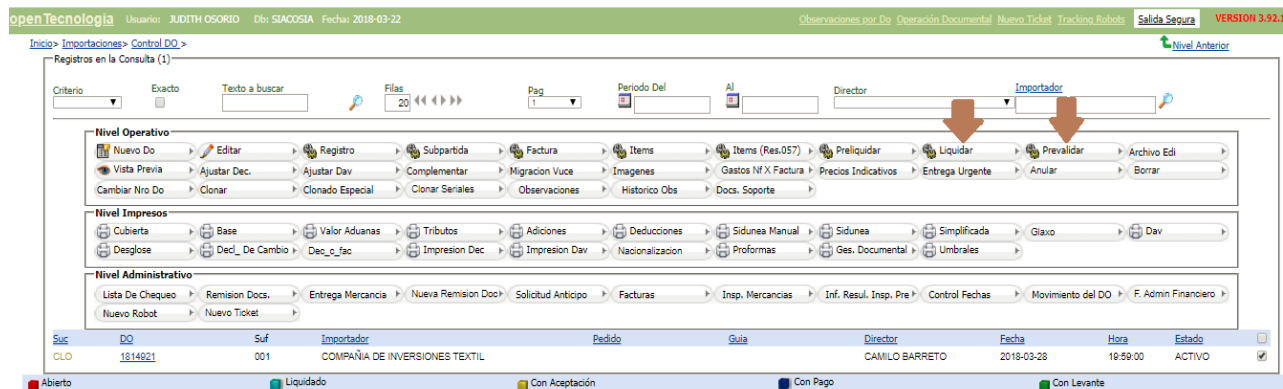
## Alertas ★

- ☐ Se adelanta proceso de auditoria sin la consulta de inventario por no estar disponible aun; si la declaracion es presentada como tipo inicial, es responsabilidad del GGA revisar los datos de la consulta de inventario antes de dar aceptacion en SYGA.
- ☐ Se audita el proceso con el valor flete que consignan en la casilla (TOTAL FLETE) del documento de transporte, sin perjuicio que la aerolinea o agente de carga genere cobros adicionales (Ej: collect fee, CAF/BAF) posteriormente los cuales afectarian la base gravable.
- ☐ Se adelanta proceso de auditoria con el borrador del certi de origen, el grupo de gestion debe garantizar que el documento original corresponda al borrador aportado y cumpla con los requisitos teniendo en cuenta este informe.
- ☐ El GGA indica no tener a disposicioin aun la certificacion o cuenta de fletes, por tanto no se puede garantizar la correcta liquidacion en el momento de la auditoria, el grupo de gestion debe realizar la liquidacion de acuerdo a los

- Cuando toda la operación esté bien proyectada teniendo en cuenta los documentos soporte y por tanto no genera ningún hallazgo, no se diligencia ningún dato, el sistema Kaizen automáticamente al cerrar el ticket colocará la leyenda “Sin hallazgos”
- Si responde SI a dudas en clasificación u otro tema, o si se evidencia desperdicio de papel, utilice el campo “Observaciones adicionales” para especificar su duda
- Alertas:
- Seleccione la primera opción cuando la declaración se presente para auditoría anticipada
- Seleccione la segunda opción si se toma el flete del documento de transporte y no se cuenta con certificación de fletes que indique posibles gastos conexos que se deban sumar
- Seleccione la tercera opción si se audita con borrador del certificado de origen y el grupo lo advierte.
- Seleccione la cuarta opción si no se tiene soporte del flete y el grupo lo advierte.
- Hallazgos: De acuerdo con el error encontrado en la auditoría, remítase “Listado de Hallazgos” para identificar el código que le aplica y selecciónelo en la lista desplegable,

indicando la respectiva explicación clara del ítem afectado e identificando cuál es el error.

5. Liquidar el DO en Opencomex y a continuación dar click en el botón “prevalidar” para que Opencomex haga las validaciones que se tengan parametrizadas, al obtener el resultado de la prevalidación se debe tomar atenta nota para verificar especialmente esos puntos durante la auditoría



2. Identificar las observaciones especiales de la operación dando click en tickets asociados cuando la respuesta es SI habilita un link para revisar las observaciones dadas por el coordinador al analista y a su vez observaciones del analista al cerrar el ticket de digitación



## Grupos de Apoyo - Tracking de Solicitudes

Tracking de Solicitudes

Ticket Actual

Filtrar Por:

[SELECCIONE]

Mostrar 10 registros Exportar

Buscar:

#	Tiempo	Tiempo Restante	No.Ticket	KPI	Obs.	Importador	Do	Tickets Asociados	Estado	Tipo de Auditoria	Auditor	Documentos	Total Items
	00:24:09	00:00:00	20180000022582			AEROLIAS DEL CONTINENTE AMERICANO S.A. AVIANCA	1814962	SI	EN PROCESO	NORMAL	SANDRA MILENA URBINA GONZALEZ		10

3. Revisar y tener siempre presente instrucciones generales del cliente en Hojas de Vida Clientes
4. Verificar que los documentos soporte corresponden a la operación y comparar documento de transporte con declaraciones. Haciendo uso de la pestaña “Ges. Documental” en opencomex

abriendo varias ventanas para facilidad en la comparación de documentos.

5. Buscar elementos en el documento de transporte, tales como Orden de compra, número de factura, pesos, bultos, etc. que permitan enlazar los demás documentos con el documento de transporte y/o varios documentos entre sí, eliminando la posibilidad de dejar facturas sin declarar.
6. En la opción “Impresión Dec” descargar las declaraciones en PDF y guardarlas como soporte.
7. Seguir la metodología que aplique, haciendo uso de la impresión de los pantallazos en Paint o PDF editable.

#### **METODOLOGIA 1.** Aplica para declaración (cualquier cantidad de ítems)

- En la opción “Impresión Dec” de opencomex se toma el pantallazo y se pega en paint o se hace uso del PDF editable.
- Abrir la tira de imágenes de Opensmart en la opción “Ges.Documental” de opencomex y abrir los documentos en cuantas ventanas sea necesario para realizar la comparación de documentos.
- Adelantar la auditoría de la declaración casilla por casilla tal como se realizaría sobre el documento físico identificando para cada dato registrado en la DIM su respectivo soporte.
- Confirmar vigencia de los documentos soporte, correcta aplicación de beneficios de origen, registros de importación, etc
- Al revisar el peso bruto y bultos se debe consultar en SYGA y verificar consulta de inventario frente a documento de transporte, facturas y/o listas de empaque si aplica (si son anticipadas sin consulta de inventario) Con el objetivo de evitar situaciones donde el documento de transporte está mal cortado y por tanto la consulta de inventario también está errada.
- Al revisar País de Origen y acuerdo comercial verificar certificado de origen que cumpla requisitos y por consiguiente aplique.
- Al revisar cada ítem verificar que la subpartida, cantidad y datos del ítem se encuentren

amparados en el registro de importación declarado

- La información correspondiente a la Casilla 91 “Descripción de las mercancías” se puede revisar por las siguientes opciones:
  1. Cuando se trata de uno o dos ítems: Leer el texto sobre la imagen de la declaración en Paint resaltando con el uso de puntos o rayas para tener certeza de no perder ningún detalle, realizando las siguientes verificaciones:
    - a. Que los encabezados de la DIM correspondan a la modalidad o llamados de atención especiales Ejemplo: Reglamentos Técnicos, y que los encabezados sean los parametrizados.
    - b. Que aparezca una respuesta coherente para cada variable de descripción
    - c. Que se indique la cantidad según factura al final de cada ítem
    - d. Si los ítems tienen diferentes países de origen, que se refleje al final de cada uno.
    - e. Que todos los ítems de la factura estén declarados
    - f. Que la cantidad de seriales o lotes corresponda a la cantidad declarada
    - g. En este paso de deben verificar las tarifas de arancel e IVA solamente cuando se acoge a un acuerdo comercial ó declara modalidad que afecta liquidación de IVA  
(Las tarifas generales se encuentran parametrizadas en Opencomex)
  2. Cuando se trata de dos a 5 ítems: Mirar la información en los pantallazos de Opencomex así:
    - a. Encabezados de la declaración en el pantallazo subpartidas
    - b. En el pantallazo de ítems (Res.057) verificar las casillas que se muestran resaltadas en amarillo en la siguiente imagen, teniendo en cuenta:
      - Verificar coherencia entre subpartida y descripción; Opencomex muestra el texto de subpartida a manera de ayuda
      - La unidad comercial y Cantidad que se muestra bajo el título “Unidad Dav” y “Cant.Dav” corresponde a la información que se reflejará en la casilla 91 de la DIM para cada ítem, si aparece en blanco en la casilla 91 se mostrará la información que aparece bajo los títulos “Un” y “Cantidad”
      - La información que no se resalta y por tanto no se debe revisar, se trata de datos



que van a la DAV o se utilizan para control interno pero no se reflejan en la DIM

- Si se tienen variables de descripción y/o seriales pendientes, los campos deben aparecer en blanco, por ningún motivo se deben diligenciar con datos provisionales, puntos, etc, porque se elimina en el sistema la posibilidad de generar controles y ésto se constituye en mal uso del sistema

3. Cuando se trata de mas de 5 items: En el grupo de opciones de Opencomex “Reportes” // seleccione “Consulta General” // presenta 3 opciones se debe tomar “Reporte Items” // seleccionar la opción “Buscar” en el menú ubicado en la parte izquierda // se despliega un listado donde debe escoger la plantilla “AUDITORIA” // Cuando ya salen las opciones seleccionadas solo se debe ingresar el número de DO en el campo correspondiente // dar click en la opción “consultar” en el menú ubicado en la parte izquierda.

Haga click derecho en <a href="#">IT_2015072721216.xls</a> Guardar destino como ... para descargar a Excel																																<a href="#">Volver</a>	
DO	IMPDO	SUBITEM	FACTURA	FECHA	TERMINO	MONEDA	SUBPARTIDA	MODALIDAD	DAV	INT	PRODUCTO	PAIS	ORIGEN	ACUERDO	RANCE	PESO	BR	PESO	NT	CANTIDAD	UMC	CANTIDAD	DAV	UNIDAD	DAV	VALOR	TOTAL	DAV	ITEM	REGISTROS	DES	FINAL	
1530088	DO1	1	ACI3153651				4202999000	C100	160000			CN				15	2.34835	1.99886		20U		20U						305.6K			410-PRODUCT		
1530088	DO1	23	ACI3153651				4202119000	C100	160000			CN				15	37.23451	31.68849		90U		90U						4865.4K			410-PRODUCT		
1530088	DO1	10	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	17.25052	10.6556		5U		5U						1636.05K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	16	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	175.61069	149.5046		40U		40U						22954.8K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	17	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	207.24846	176.37891		50U		50U						27081K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	18	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	66.73967	56.79901		16U		15U						8720.85K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	2	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	90.43442	76.96426		30U		30U						11817K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	20	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	19.43885	13.9903		5U		5U						2148.05K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	3	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	30.14478	25.65473		10U		10U						3939K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	32	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	43.91777	37.37624		10U		10U						5738.7K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	33	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	41.44972	35.27581		10U		10U						5416.2K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	34	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	35.55863	30.29033		8U		8U						4651.12K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	4	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	11.15337	9.49209		5U		5U						1457.4K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	5	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	16.43885	13.9903		5U		5U						2148.05K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	7	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	68.92069	58.95238		30U		30U						8744.4K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	8	ACI3153651				8471300000	C134	00000			CN				0	129.86388	107.97183		20U		20U						16577.89K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	24	ACI3153651				8471300000	C100	160000			CN				0	246.2722	209.59009		65U		65U						32180.2K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	9	ACI3153651				8471300000	C100	160000			CN				0	79.11578	67.33151		20U		20U						10338K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	22	ACI3153651				8544421000	C100	160000			CN				0	54.34333	46.24892		180U		180U						7101K			2338-PRODUCT		
1530088	DO1	9	ACI3153651				8544421000	C100	160000			CN				0	1.03921	0.88445		10U		10U						135.3K			2338-PRODUCT		
1530088	DO1	11	ACI3153651				8471490000	C100	160000			CN				0	128.11738	109.03436		20U		20U						16741K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	12	ACI3153651				8471490000	C100	160000			CN				0	33.26261	28.30816		5U		5U						4346.4K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	14	ACI3153651				8471490000	C100	160000			CN				0	53.89499	45.99287		5U		5U						6923.5K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	25	ACI3153651				8471490000	C100	160000			CN				0	96.08803	81.77577		15U		15U						12555.75K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	26	ACI3153651				8471490000	C100	160000			CN				0	33.26261	28.30816		5U		5U						4346.4K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	28	ACI3153651				8471490000	C100	160000			CN				0	19.90584	16.94087		2U		2U						2601.08K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	29	ACI3153651				8471490000	C100	160000			CN				0	21.19368	18.03713		2U		2U						2769.4K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	13	ACI3153651				8471490000	C134	00000			CN				0	112.10594	95.40783		20U		20U						14648.8K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	27	ACI3153651				8471490000	C134	00000			CN				0	112.10594	95.40783		20U		20U						14648.8K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	15	ACI3153651				8471500000	C100	160000			CN				0	10.28916	8.7586		4U		4U						1344.48K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	30	ACI3153651				8471500000	C100	160000			CN				0	2.87226	2.18816		1U		1U						336.12K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	31	ACI3153651				8471500000	C100	160000			CN				0	6.20959	5.28467		2U		2U						811.4K			3264-PRODUCT		
1530088	DO1	19	ACI3153651				8528510000	C100	160000			CN				5	57.15849	48.6788		12U		12U						7474.08K			2209-PRODUCT		
1530088	DO1	21	ACI3153651				8517622000	C100	160000			CN				5	18.41059	15.6634		30U		30U						2405.7K			2143-PRODUCT		

Haga click derecho en [IT\\_2015072721216.xls](#) Guardar destino como ... para descargar a Excel

[Volver](#)

Al obtener el resultado de la consulta según la imagen anterior de click en lo subrayado en amarillo para hacer la descarga a un archivo de “Excel, Open Excel u Hoja de cálculo de Google”

NOTA: Si después de descargar el Excel, Open Excel u Hoja de cálculo de Google se mueven las columnas para facilitar su Auditoría al copiar, cortar, y pegar es responsabilidad de cada Auditor garantizar que no se elimine, omita o modifique ningún dato del archivo original.

Después de la Auditoría en el Excel deben guardar una copia del archivo, identificada con el número de DO.

## METODOLOGIA 2. Aplica para los demás casos que no aplique Metodología 1

- En el pantallazo de opencomex “Valor en aduanas” revise totales (aparecen en negrilla) para Peso Bruto, Peso neto, Valor FOB, Valor Flete, Valor Seguro y para bultos revise como un solo dato ya que repite el valor para cada subpartida, verifique su coincidencia con los documentos soporte y cumplimiento de requisitos legales de los mismos analizándolos de manera individual y en conjunto

DECLARACION DE IMPORTACION "VALOR EN ADUANAS"												
IMPORTADOR: 900302829 - EUROBOUTIQUECOLOMBIA S.A.S.												
IMPORTACION: 1523561-001 Impreso: 2015-07-02 09:32:38												
TASA DE CAMBIO : 2,556.21												
SUB	SUBPARTIDA	MODAL	BUL	PESO BR.	PESO NE.	CANT	VLR. FOB	VLR. FLE	VLR. SEG	VLR. OTR	VLR. AJU	VLR. ADU
1	4202920000	C100	2	2.85	0.36	1.00	22.15	7.45	2.99	0.00	0.00	32.59
2	4202999000	C100	2	5.10	0.65	1.00	39.79	13.39	5.38	0.00	0.00	58.56
3	4420900000	C100	2	29.05	3.71	3.00	83.65	45.28	11.30	0.00	0.00	140.23
5	4817100000	C100	2	14.22	1.82	113.00	107.81	36.63	14.56	0.00	0.00	159.00
10	4819400000	C100	2	3.25	0.41	25.00	25.35	8.51	3.43	0.00	0.00	37.29
8	4820300000	C100	2	8.78	1.12	77.00	139.71	69.63	22.35	0.00	0.00	231.69
12	4902909000	C100	2	47.00	6.00	150.00	458.43	143.12	61.95	0.00	0.00	663.50
11	4907009000	C100	2	1.28	0.16	0.16	9.99	3.36	1.35	0.00	0.00	14.70
4	4909000000	C100	2	5.21	0.67	1.00	40.65	13.67	5.49	0.00	0.00	59.81
6	4911100000	C100	2	265.45	33.89	33.89	1,911.05	661.65	258.26	0.00	0.00	2,830.96
7	5907000000	C100	2	2.24	2.01	7.50	204.92	13.01	23.98	0.00	0.00	241.91
9	8310000000	C100	2	0.57	0.07	1.00	2.63	3.30	0.60	0.00	0.00	6.53
				385.00	50.87	413.55	3,046.13	1,019.00	411.64	0.00	0	4,476.77

No se revisan: Liquidación tributos – liquidación base.

- Al revisar el peso bruto y bultos se debe verificar consulta de inventario frente a documento de transporte, facturas y/o listas de empaque si aplica (si son anticipadas sin consulta de inventario) Con el objetivo de evitar situaciones donde el documento de transporte está mal cortado y por tanto la consulta de inventario también está errada.

- En el pantallazo “editar” revisar los datos generales, solo las casillas resaltadas en la imagen

editar item (Res:057) UU/imp LCU-18149421-001

Suc: DO/Imp CLO 1814921 Suf: 001 Pedido: Orden Compra NIT: 900123408 4 Dv: Importador: COMPAÑIA DE INVERSIONES TEXTILES DE

Item: 1 Item\_2: Factura Sub: 501 Subpartida: 650421000 País: TR Registro: TR País: U Un: 1 Estado: NUEVO Año: 2018

Peso Br.: 0.00000 Peso Ne.: 0.48000 Cantidad: 15 Vlr. Total: 216.1 Vlr. Unit.: 14.54 Unidad Dev.: Cant. Dev.: 0 Vlr. Dev.: 0

Código Producto: Subpartida Tipo Saldo Ccc. Saldo Saldo Saldo DAV País Item

D-V-2018-0060-400-000 6203421000 SELECCION

RS Lote

Descripción Arancelaria

TRAJES (AMBOS O TERNOS), CONJUNTOS, CHAQUETAS (SACOS), PANTALONES LARGOS, PANTALONES CON PETO, PANTALONES CORTOS (CALZONES) Y SHORTS (EXCEPTO DE BAÑO), PARA HOMBRES O NIÑOS, PANTALONES LARGOS, PANTALONES CON PETO, PANTALONES CORTOS (CALZONES) Y SHORTS, DE ALGODÓN.

Restricciones Legales

ID	DESCRIPCION	RESTRICCION LEGAL POR
130	REGLAHENTO TÉCNICO SOBRE ETIQUETADO DE CONFECCIONES	SUBPARTIDA
152	DECLARACIÓN DE IMPORTACIÓN ANTICIPADA	SUBPARTIDA

Descripción Segun Factura

Descripción Inicial (No usar dos puntos ':', ya que podría perder Descripción)

Descripciones Vigentes

	Descriptor	Descripción DTM
<input checked="" type="checkbox"/>	PRODUCTO - 361	PANTALON
<input checked="" type="checkbox"/>	COMPOSICION PORCENTUAL - 153	65% ALGODON, 2% ELASTANO
<input checked="" type="checkbox"/>	COMPOSICION PORCENTUAL DEL FORRO - 152	NO APLICA
<input checked="" type="checkbox"/>	TIPO DE TEJIDO - 469	PLANO
<input checked="" type="checkbox"/>	TALLAS - 391	S, M, L, XL
<input checked="" type="checkbox"/>	SEXO - 5014	CABALLERO
<input checked="" type="checkbox"/>	MARCA - 250	ZARA, GRUPO INDITEX
<input checked="" type="checkbox"/>	REFERENCIA - 366	0000/400

Descripciones DAV

Nombre Comercial	Marca Comercial	Tipo
PANTALON	ZARA, GRUPO INDITEX	
Clase	Modelo	Referencia
	60	0000/400
Otras Características		

Seriales Indique el Título que se mostrará en la Declaración Antes de los Seriales.

Título Seriales Adicionales para la Declaración

UU Seriales Adicionales

Descripción Final

MODELO: 60, TEMPORADA: V, AÑO FABRICACION: 2018, ARTICULO: 60/ 400/ 407, PAIS ORIGEN: SERBIA - 608, COLOR: 407

Descripción Segun Inspección de Mercancías

Editar DO/Imp

Suc	DO/Imp	Suf	Pedido	Fecha	Director	Comparte Con	
BOG	1449199	001	ACI3143500	0000-00-00	1098630825	JUAN THORRENS	JUAN THORRENS

**Ejecutivo de Cuenta** **Analista de Arancel** **Analista de Registro**

Nit	Dv Importador	Teléfono	UAP	Departamento	Ciudad / Mpio.	D.T.A	Equip.
900736182	6	APPLE COLOMBIA SAS	3832381	11	BOGOTA D.C.	001	BOGOTA, D.C.

**Contacto del Importador** Ciudad Trámite **Auxiliares / Tramitadores (Reconocimiento)**

CC	Digitado / Abierto Por	CC	Declarante Autorizado	Nit	Referido (Otro Importador)
101239762	WILLIAM ISAZA	1098630825	JUAN DIEGO THORRENS PINEDA		

**Grupo Modalidad** Tipo Trámite **Aplica Trayecto** **Días Trayecto**

Documento soporte	Tasa	Fecha Prom	Simplif.	Sidunea	Trib. Difer.	Pag. Electro.	Tipo Declaración
	2165.15	2014-11-28					3 ANTICIPADA

**Cod** **Depósito** **Administración Mcia** **Manifiesto** **Fecha** **Doc. Transporte** **Fecha**

00502	REPREMUNDO NO. 2	03	SECCIONAL DE ADUANA		0000-00-00		0000-00-00
-------	------------------	----	---------------------	--	------------	--	------------

**Lugar Ingreso Mcia.** **Medio Transporte** **Suc Trans.** **Emp.** **Transportadora** **Bandera**

BOG	BOGOTA	4	AEREO				
-----	--------	---	-------	--	--	--	--

**Departamento Destino** **País Procedencia** **Bultos** **Peso Br.** **Peso Nt.** **Moneda** **Gastos NO Facturados NF** **Coefic.**

00	IMAS DE UNA ZONA	US	ESTADOS UNIDOS	1	190.5	164.4	USD	1.DOLAR DE LOS ESTADOS UNIC	1
----	------------------	----	----------------	---	-------	-------	-----	-----------------------------	---

**Flete NF** **Exw NF** **Conexo NF** **Varios NF** **Moneda Seguro** **Coefic.** **Seg.(XMil)** **Seg. Especif.**

304.29		61.74	0	0	USD	1.DOLAR DE LOS EST	1	0.0053	0
--------	--	-------	---	---	-----	--------------------	---	--------	---

☐ Aseg. Fletes ☐ Aseg. Gastos Varios ☐ Liq X Valor ☒ Excl.FOB Seg. ☐ Excluir Alerta Vencimiento Términos en Depósito

**Títulos para Campos de Descripción Declaración Importación**

Nombre Com.	Marca Com.	Tipo	Clase	Modelo	Referencia	Año	Otras. Caract.

**Asociar un Numero de Operación Documental**

**Numero Operacion**

ACI3143500

**Datos Entrega Urgente y Otros**

Creado	Hora	Modificado	Estado	Estado Tracking
2014-12-05	11:41	2014-12-09	ACTIVO	Aperturado

**Guardar** **Salir**

- Pantallazo “Registro” revisar número y vigencia, datos del proveedor (confirmar contra factura), forma de pago y tipo de importación, programa Plan Vallejo si aplica

Editar Registro

Suc	DO/Imp	Suf	Pedido	Nit	Dv Importador
BOG	1523561	001	IMP-562	900302829	1 EUROBOOUTIQUESCOLOMBIA S.A.S.

**# Registro(Iniciar con punto)** **Tipo Registro** **Año** **Programa** **Oficina Incomex**

.X	N	NO APLICA		99	NO APLICA
----	---	-----------	--	----	-----------

**Tipo Importación** **Forma de Pago**

05	MUESTRA PROMOCIONAL	99	IMPORTACION QUE NO GENERA PAGO AL EXTERIOR.
----	---------------------	----	---

**Datos de Proveedor en el Exterior**

<b>Código</b>	<b>Proveedor en el Exterior</b>	<b>Condición</b>	<b>Especifique</b>
SIACO202-1	RICHEMONT LATIN AMERICA & CARIBBEAN, LLC	FABRICANTE (1)	
<b>País</b>	<b>Ciudad</b>	<b>Teléfono</b>	<b>Fax</b>
ESTADOS UNIDOS (US)	CORAL GABLES	3054484111	3054483057
<b>Dirección</b>	<b>E-Mail</b>		
550 BILTMORE WAY PENTHOUSE 1 CORAL GABLES FL 33134	SOFIA.PERALES@RICHEMONT.COM		

Fecha	Hora	Modificado	Estado
2015-07-01	10:47	2015-07-02	ACTIVO

**Búsqueda Suc-DO-Suf-Regis.** **BOG** **1523561** **001**

**Guardar** **Salir**

- Revisar pantallazo “factura” en opencomex. Verificar que el proveedor que menciona la factura corresponda (los datos del proveedor como ciudad, país, se verificaron previamente en registro)

Procesos Facturas DO/Imp BOG-1521776-001

[Nueva Factura](#) [Gastos Facturados](#)

Registros en la Consulta (1)

Filas 1 Pag 1

P.E.M.    

Factura	Cod.SAP	Fecha	Término	Lugar Entrega	Proveedor	Moneda	Fob	Flete	Seguro	Conexos	Varios	DAV Magnético	Fecha	Hora	Estado
F/M-00000001		2015-05-14	FOA	GUANGZHOU	SIAC09224-1	USD	0	0	0	0	0	SI	2015-06-30	14:57	ACTIVO

- En el grupo de opciones de Opencomex “Reportes” // seleccione “Consulta General” // presenta 3 opciones se debe tomar “Reporte Items” // seleccionar la opción “Buscar” en el menú ubicado en la parte izquierda // se despliega un listado donde debe escoger la plantilla “AUDITORIA” // Cuando ya salen las opciones seleccionadas debe ingresar solo el número de DO en el campo correspondiente // dar click en la opción “consultar” en el menú ubicado en la parte izquierda.

Haga click derecho en <b>TT_20150727121716.xls</b> Guardar destino como ... para descargar a Excel																													<a href="#">Volver</a>	
DO	IMPDO	SUITEM	FACTURA	FECHA	TERMINO	MONEDA	SUBPARTIDA	MODALIDAD	IVACOD	INT	PRODUCTO	PAIS	ORIGEN	ACUERDO	ARANCEL	PESO BR	PESO NT	CANTIDADUMC	CANTIDAD	DAV	UNIDAD	DAV	VALOR	TOTAL	DAV	ITEM	REGISTROS	PROCESO	FINAL	
1530098	001	1	ACD153651				420299000	C100		160000		CN			15	2.34635	1.99686	20U	20U					306.8X		4110-PRODUCT				
1530098	001	23	ACD153651				4202119000	C100		160000		CN			12	37.23451	31.68845	90U	90U					4865.4X		4110-PRODUCT				
1530098	001	10	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	12.62052	10.6556	5U	5U					1636.05X		3264-PRODUCT				
1530098	001	16	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	175.67099	149.5049	40U	40U					22954.8X		3264-PRODUCT				
1530098	001	17	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	207.24848	176.37891	50U	50U					27081X		3264-PRODUCT				
1530098	001	18	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	66.73961	56.76901	15U	15U					8720.85X		3264-PRODUCT				
1530098	001	2	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	80.43442	76.98426	30U	30U					11817X		3264-PRODUCT				
1530098	001	20	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	16.43889	13.9903	5U	5U					2148.05X		3264-PRODUCT				
1530098	001	3	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	30.14478	25.65473	10U	10U					3639X		3264-PRODUCT				
1530098	001	32	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	43.91777	37.37624	10U	10U					5738.7X		3264-PRODUCT				
1530098	001	33	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	41.44972	35.27681	10U	10U					5416.2X		3264-PRODUCT				
1530098	001	34	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	35.59463	30.26283	8U	8U					4651.12X		3264-PRODUCT				
1530098	001	4	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	11.15337	9.49209	5U	5U					1457.4X		3264-PRODUCT				
1530098	001	5	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	16.43889	13.9903	5U	5U					2148.05X		3264-PRODUCT				
1530098	001	7	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	66.92009	56.95238	30U	30U					8744.4X		3264-PRODUCT				
1530098	001	8	ACD153651				8471300000	C134		00000		CN			0	126.86888	107.97183	26U	26U					16577.86X		3264-PRODUCT				
1530098	001	24	ACD153651				8471300000	C100		160000		CN			0	246.27232	209.90009	65U	65U					32180.2X		3264-PRODUCT				
1530098	001	6	ACD153651				8471300000	C100		160000		CN			0	79.11576	67.33151	20U	20U					10338X		3264-PRODUCT				
1530098	001	22	ACD153651				8544421000	C100		160000		CN			0	54.34333	46.24892	46.24892KG	180U				7101X		2338-PRODUCT					
1530098	001	9	ACD153651				8544421000	C100		160000		CN			0	1.03925	0.88445	0.88445KG	10U				135.8X		2338-PRODUCT					
1530098	001	11	ACD153651				8471490000	C100		160000		CN			0	128.11738	109.03436	20U	20U					16741X		3264-PRODUCT				
1530098	001	12	ACD153651				8471490000	C100		160000		CN			0	33.26281	28.30816	5U	5U					4346.4X		3264-PRODUCT				
1530098	001	14	ACD153651				8471490000	C100		160000		CN			0	52.98495	45.09287	5U	5U					6923.5X		3264-PRODUCT				
1530098	001	25	ACD153651				8471490000	C100		160000		CN			0	96.08803	81.77577	15U	15U					12555.75X		3264-PRODUCT				
1530098	001	26	ACD153651				8471490000	C100		160000		CN			0	33.26281	28.30816	5U	5U					4346.4X		3264-PRODUCT				
1530098	001	28	ACD153651				8471490000	C100		160000		CN			0	112.10594	95.40763	20U	20U					14648.8X		3264-PRODUCT				
1530098	001	29	ACD153651				8471490000	C100		160000		CN			0	21.19394	18.03713	2U	2U					2769.4X		3264-PRODUCT				
1530098	001	13	ACD153651				8471490000	C134		00000		CN			0	112.10594	95.40763	20U	20U					14648.8X		3264-PRODUCT				
1530098	001	27	ACD153651				8471490000	C134		00000		CN			0	112.10594	95.40763	20U	20U					14648.8X		3264-PRODUCT				
1530098	001	15	ACD153651				8471500000	C100		160000		CN			0	10.29119	8.7566	4U	4U					1344.48X		3264-PRODUCT				
1530098	001	30	ACD153651				8471500000	C100		160000		CN			0	2.57229	2.18915	1U	1U					336.12X		3264-PRODUCT				
1530098	001	31	ACD153651				8471500000	C100		160000		CN			0	6.20956	5.28467	2U	2U					811.4X		3264-PRODUCT				
1530098	001	19	ACD153651				8528516000	C100		160000		CN			0	57.18949	48.6788	12U	12U					7474.08X		2208-PRODUCT				
1530098	001	21	ACD153651				8511622000	C100		160000		CN			0	18.41059	15.66524	30U	30U					2455.7X		2143-PRODUCT				
Haga click derecho en <b>TT_20150727121716.xls</b> Guardar destino como ... para descargar a Excel																													<a href="#">Volver</a>	

- Al obtener el resultado de la consulta según la imagen anterior de click en lo subrayado en amarillo para hacer la descarga a un archivo de “Excel, Open Excel u Hoja de cálculo de Google”. NOTA: Si después de descargar el Excel, Open Excel u Hoja de cálculo de Google se mueven las columnas para facilitar su Auditoría al copiar, cortar, y pegar es responsabilidad de cada Auditor garantizar que no se elimine, omita o modifique ningún dato del archivo original. Después de la Auditoría en el Excel deben guardar una copia del archivo, identificada con el número de DO.
- Pantallazo “subpartidas” verificar requisitos legales, embalaje y encabezados. En este paso de deben verificar las tarifas de arancel e IVA solamente cuando se acoge a un acuerdo comercial ó declara modalidad que afecta liquidación de IVA. (Las tarifas generales se encuentran parametrizadas en Opencomex)

Registros en la Consulta (18)

Filas 18 Pag 1

P.E.M.

Subp.	Subpartida	Unl.	Descripción Arancelaria	País	Mod	Arancel	Iva	Registro	Facturas contenidas	Estado
1	9506290000	U	1 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTIF	CN	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
2	8482100000	U	2 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTIF	CN	C200	0	16	.X	995-07-14	ACTIVO
3	9506510000	U	3 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTIF	CN	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
4	6302930000	U	4 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTIF	KR	C248	10	16	.X	995-07-14	ACTIVO
5	9506620030	U	5 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTIF	CN	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
6	6506100000	U	6 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTIF	CN	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
7	8414200000	U	7 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTIF	CN	C200	0	16	.X	995-07-14	ACTIVO
8	9208900000	U	8 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTIF	TW	C200	5	16	.X	995-07-14	ACTIVO
9	9506620090	U	9 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTIF	MY	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
10	6506910000	U	10 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTI	MY	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
11	9004909000	U	11 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTI	CN	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
12	9004909000	U	12 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTI	CN	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
13	9506620010	U	13 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTI	TH	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
14	9506999000	U	14 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTI	CN	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
15	9506700000	2U	15 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTI	CN	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
16	4016999000	U	16 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTI	CN	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO
17	3926909090	U	17 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTI	CN	C200	10	16	.X	995-07-14	ACTIVO
18	4202920000	U	18 DE 18 DO: 1429714 // NUMERO DE IDENTI	CN	C200	15	16	.X	995-07-14	ACTIVO

## Instrucciones para la elaboración de informes de Auditoría:

- Al finalizar la auditoría hacer una lectura rápida del mismo para asegurar su coherencia, correcta elaboración, redacción y ortografía; se selecciona el Estado SOLUCIONADO y dar click en el botón rojo “Guardar Auditoria” que se encuentra al final del formulario; si se trata de la última operación que se auditará se debe dar click en el botón azul “Guardar y Terminar” lo que adicionalmente a cerrar el informe cambiará el estado del usuario a NO DISPONIBLE para que no le asigne más operaciones de manera automática.

Observaciones Adicionales:

Hallazgos

    +

Estado

Estado:

SOLUCIONADO

Cerrar

Guardar Auditoria

Guardar y Terminar

- Kaizen envía automáticamente un correo electrónico para el director de cuenta, Auditor y demás destinatarios previamente parametrizados, con el asunto “Proceso Auditado DO xxxxxx”
- Si con ocasión del análisis del informe el coordinador o director de cuenta deben discutir

algún hallazgo, el auditor atenderá la solicitud de manera inmediata, de la forma más respetuosa, puntual y ágil; si como resultado de ésta última actividad se determina que alguno de los hallazgos no aplica se debe gestionar la eliminación o modificación del hallazgo.

11. Si se determina la necesidad de realizar devolución del trámite, se debe diligenciar el Informe de auditoría seleccionando el Estado DEVUELTO lo que habilita en la parte superior del Estado un campo para ingresar la causal parametrizada de devolución y su explicación.  
Auditorías que NO superan los 5.000 USD

### **AUDITORIA EXPRESS**

Se aplica alguna de las metodologías anteriores de acuerdo con la cantidad de items, pero no se revisa descripción del producto

Alcance (sí se revisa):

- Coherencia de documentos
- Requisitos documentos
- Que estén todas las facturas
- Valoración
- Origen
- Cantidades
- Restricciones legales



