

ALCANCE

Procedimientos Predecesores

1. Solicitud y aprobación de clientes de consignación
2. Creación de cliente nuevo
3. Creación de Bodega de cliente en el sistema Odo
4. Pedido y entrega de consignación a clientes

b. Objetivo procedimiento: Asegurar el control de inventarios en clientes y la facturación oportuna de producto rotado del inventario en consignación.

c. Procedimiento Sucesores

1. Auditoria de inventarios en bodegas de consignación de clientes
2. Conciliación de saldos de cuentas por cobrar

RESPONSABLE DE EJECUCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

- a. Vendedor (VD)

RESPONSABLE DE ELABORAR Y ACTUALIZAR EL PROCEDIMIENTO

- a. Jefe de inventario (JIV)

OTROS RESPONSABLES DE SU EJECUCIÓN

- a. Gerente de cadena de abastecimiento (GCA)
- b. Jefe de Inventario (JIV)
- c. Jefe de Bodegas (JBS)
- d. Contralora (CT)

CARGOS INVOLUCRADOS EN LA ELABORACIÓN, ACTUALIZACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

- a. Jefe de inventario (JIV)
- b. Vendedor (VD)

CARGOS A CAPACITAR

- a. Los mismos cargos involucrados y otros responsables de su ejecución.

SITUACIONES DONDE SE UTILIZA EL PROCEDIMIENTO

- a. 1 vez al mes (vendedor responsable)
- b. Cuando sea requerido por las áreas de (Contraloría, Bodegas, Inventario)

MEDICIONES DEL PROCEDIMIENTO

- a. Promedio en unidades y valor por consigna:
 1. 210 unidades con valor en dinero \$8,000 llantas
 2. 21 unidades de baterías con valor en dinero \$1,000
- b. Número de clientes con consigna por producto:
 1. 13 clientes de llantas en consigna
 2. 12 clientes con consigna de baterías

TERMINOLOGÍA DEL PROCEDIMIENTO

- a. **Consignación:** Es un convenio entre la empresa y el cliente, donde la empresa entrega productos al cliente, a cambio de obtener ganancia mediante nota de remisión, para que el cliente ofrezca el producto a los consumidores de su negocio.
- b. **NR:** Nota de remisión

PROCEDIMIENTO

1. CONTEO DE INVENTARIO DE CONSIGNACIÓN

Paso 1.1			
Descripción:	Una vez acordado con el cliente de consignación la fecha de la toma de inventario físico, realizar la actividad 1 y 2 del procedimiento "Auditoria de inventarios en bodegas de consignacion de clientes".		Tiempo estimado: N/A
Sistemas:	Consulta: N/A	Captura: N/A	Registro: N/A
Implementan:	Entrega: N/A	Realiza: Vendedor	Recibe: N/A
Nota: El valor del producto en consigna no deberá exceder el valor del pagaré firmado por el cliente			

Paso 1.2			
Descripción:	Realizar el conteo del producto con la persona designada por el cliente con el formato impreso de la consigna del cliente.		Tiempo estimado: 30 min a 1 hora
Sistemas:	Consulta: N/A	Captura: N/A	Registro: Formato de conteo de consigna (ver anexo 1)
Implementan:	Entrega: N/A	Realiza: Vendedor/Encargado designado por el cliente (a)	Recibe: N/A

Paso 1.3			
Descripción:	Finalizado el conteo de los productos confirma y contabiliza con el encargado designado por el cliente los totales de producto y sus diferencias encontradas a facturar. Entrega una copia del conteo de la toma de inventario al cliente con el conteo realizado, solicita el nombre, firma, DUI, fecha y sello (si posee).		Tiempo estimado: 1 a 2 horas
Sistemas:	Consulta: N/A	Captura: N/A	Registro: Formato de conteo de consigna (ver anexo 2)
Implementan:	Entrega: Vendedor	Realiza: Vendedor/Encargado designado por el cliente (a)	Recibe: Encargado designado por el cliente (a)

2. COMPARACIÓN DE INVENTARIO DE FORMATO DE CONTEO DE CONSIGNA CONTRA SISTEMA ODOO

Paso 2.1			
Descripción:	Finalizada la toma de inventario el vendedor entrega al jefe de inventario el formato de conteo de consigna (<i>ver anexo 2</i>), crea el archivo desde el sistema Odoos siguiendo la ruta "Consulta" e ingresa la información (cantidades contadas) en el archivo de excel "consignación (nombre del cliente y fecha) (<i>ver anexo 3</i>)		Tiempo estimado: 30 min
Sistemas:	Consulta: Consulta: Módulo de inventario/Informes/Informe de inventarios/ en el botón de inventario a fecha indica la fecha de cierre de conteo/ coloca el nombre de la bodega de consigna solicitada/selecciona todo el producto/luego exportar a excel.	Captura: N/A	Registro: Formato de inventario y auditoria de consigna (<i>ver anexo 2</i>) Archivo de Excel de Odoos "consignación (nombre del cliente y fecha) (<i>ver anexo 3</i>)
Implementan:	Entrega: Vendedor	Realiza: Jefe de inventario	Recibe: Jefe de inventario

Paso 2.1.1			
Descripción:	Si existen diferencias: El jefe de inventario le indica al encargado designado por el cliente y vendedor los ítems y cantidades con diferencias para continuar con la actividad 3 de este procedimiento.		Tiempo estimado: 10 min
Sistemas:	Consulta: N/A	Captura: N/A	Registro: N/A
Implementan:	Entrega: Jefe de inventario	Realiza: Vendedor	Recibe: Encargado designado por el cliente (a)
NOTA: Si existen diferencias y el encargado designado por el cliente no está conforme se procede a notificar al Gerente de importadora, Gerente de abastecimiento, Contraloría y Director General			

Paso 2.1.2			
Descripción:	No existen diferencias: El jefe de inventario le indica al encargado designado por el cliente y vendedor que no se encuentran diferencias y se comparte por medio de correo electrónico el archivo de Excel de Odoos "consignación (nombre del cliente y fecha) (<i>ver anexo 3</i>)		Tiempo estimado: 10 min
Sistemas:	Consulta: N/A	Captura: N/A	Registro: Archivo de Excel de Odoos "consignación (nombre del cliente y fecha) (<i>ver anexo 3</i>)
Implementan:	Entrega: Jefe de inventario	Realiza: Vendedor	Recibe: Encargado (a) designado por el cliente (a)

Redactores: Cristian Rodas Revisores: Xavier Guardado Fecha: 21/10/2024	Revisado por: Xavier Guardado/ Karla Beltràn Fecha:	Autorizado por: José Tovar Oliva Fecha:
---	---	---

3. FACTURACIÓN Y COBRO DE PRODUCTO EN CONSIGNA

Paso 3.1			
Descripción:	Facturar las diferencias de producto encontradas en consignación desde el módulo de ventas en Odo.		Tiempo estimado: 30 min
Sistemas:	Consulta: Modulo de ventas/Crear/buscar nombre cliente/colocamos pedido/guardar	Captura: Hoja de presupuesto (ver anexo 4)	Registro: N/A
Implementan:	Entrega: Jefe de inventario	Realiza: Vendedor	Recibe: Cliente
NOTA: La facturación debe de realizarse el mismo día del conteo de inventario físico, caso contrario el Vendedor informa al Gerente de importadora, Gerente de cadena de abastecimiento el motivo por el cual se facturará al siguiente día.			

Paso 3.2			
Descripción:	Cobrar al cliente las facturas para reabastecimiento de producto		Tiempo estimado: N/A
Sistemas:	Consulta: N/A	Captura: DTE (CCF/FCF)	Registro: N/A
Implementan:	Entrega: N/A	Realiza: Vendedor	Recibe: Cliente
NOTA: Si las facturas enviadas a los clientes no han sido canceladas, no se permite el reabastecimiento de producto hasta que se cancelen.			

Paso 3.3			
Descripción:	Si las facturas enviadas al cliente se encuentran canceladas, continuar con el procedimiento de "Pedido y entrega de consignación a clientes" realizar actividades del 2 al 5 para el reabastecimiento de producto.		Tiempo estimado: N/A
Sistemas:	Consulta: N/A	Captura: DTE (CCF/FCF)	Registro: N/A
Implementan:	Entrega: N/A	Realiza: Vendedor	Recibe: Cliente

FIN DE PROCEDIMIENTO

Redactores: Cristian Rodas Revisores: Xavier Guardado Fecha: 21/10/2024	Revisado por: Xavier Guardado/ Karla Beltràn Fecha:	Autorizado por: José Tovar Oliva Fecha:
---	---	---



1. CAPITAL DE TRABAJO

1.3 INVENTARIO

Versión - V 2.0

Código: MPR-1-1.3-IMP-CFCG

MANUAL DE PROCEDIMIENTOS

PROCEDIMIENTO:
CONTEO Y FACTURACIÓN DE CONSIGNACIÓN

Emisión

Página:

IMPORTADORA

2/10/2024

5/10

ANEXOS

entusiasmo INVENTARIO DE CONSIGNA- GRUPO ENTUSIASMO

VENDEDOR ASIGNADO
ERICK CARCAMO

CLIENTE
BODEGA CONSIGNACION WORLD TIRE

9/20/2024
FECHA DE CONTEO

Producto	EXISTENCIA	CONTEO			
BATERIA RAYO 22NF-500 N/N	3				
BATERIA RAYO 24-530	3				
BATERIA RAYO 27-700	4				
BATERIA RAYO 27F-675	5				
BATERIA RAYO 31P-900 AR	2				
BATERIA RAYO 31T-900	2				
BATERIA RAYO 42-500	4				
BATERIA RAYO 42R-500	3				
LL CHINA 155R12C 8PR	18				
LL CHINA 165/60R14	8				
LL CHINA 165/65R13	4				
LL CHINA 175/70R13	27				
LL CHINA 185/60R14	12				
LL CHINA 185/65R14	41				
LL CHINA 185/65R15	28				
LL CHINA 185/70R13	8				
LL CHINA 185/70R14	16				
LL CHINA 185R14C 8PR	12				
LL CHINA 195/50R15	2				
LL CHINA 195/55R15	18				
LL CHINA 195/60R14	15				
LL CHINA 195/60R15	27				
LL CHINA 195/65R15	12				
LL CHINA 195/70R14	12				
LL CHINA 195/70R15C 8PR	11				
LL CHINA 195R15C 8PR	23				
LL CHINA 205/40R17	8				
LL CHINA 205/50R17	1				
LL CHINA 205/55R16	10				
LL CHINA 205/60R16	12				
LL CHINA 205/65R15	8				
LL CHINA 205/70R15 HT	12				
LL CHINA 205/70R15C 8PR	9				

INVENTARIADO POR

FIRMA

NOMBRE, FIRMA Y SELLO DE CLIENTE

Anexo 1 Formato de conteo de consigna

Redactores: Cristian Rodas
Revisores: Xavier Guardado

Fecha: 21/10/2024

Revisado por:
Xavier Guardado/ Karla Beltràn

Fecha:

Autorizado por:
José Tovar Oliva

Fecha:

entusiasmo INVENTARIO DE CONSIGNA- GRUPO ENTUSIASMO

VENDEDOR ASIGNADO
ERICK CARCAMO

CLIENTE
BODEGA CONSIGNACION WORLD TIRE

20/9/2024
FECHA DE CONTEO

Producto	EXISTENCIA	CONTEO	
LL CHINA 235/60R16 HT	2	2	
LL CHINA 185/65R15	2	2 ✓	= 2
LL CHINA 265/70R17 AT 10PR	4		
LL CHINA 225/65R17 HT	40	4 *	(4) = 8
LL CHINA 235/70R16 AT	4		
LL CHINA 205/65R15	6	2	= 2
LL CHINA 215/70R15 AT	4	2 *	1 + 1 = 4
LL CHINA 215/45R17	1		
LL CHINA 195/70R15C 8PR	3		
LL CHINA 195/65R15	64	4 *	(7) = 11
LL CHINA 205/55R16	7		
LL CHINA 185R14C 8PR	20	2 *	(4) = 6
LL CHINA 185/65R14	63	7 *	4 + 4 = 15
LL CHINA 195/60R15	52	6 + 1 *	4 + 4 + 9 + = 20
LL CHINA 155R12C 8PR	9		2 + 2 + (1) = 5
LL CHINA 5.50R13 12PR	16		4 = 4
LL CHINA 175/70R13	2	1 *	= 1
LL CHINA 225/60R17 HT	1		
LL CHINA 205/55R17	2		
LL CHINA 225/45ZR18 HT	1		
LL CHINA 205/70R15C 8PR	2		1 = 1
LL CHINA 225/70R15C 8PR	17		3 + 1 = 4
LL CHINA 215/70R16 LT 8PR	2		
LL CHINA 27x8.50R14LT MT 6PR	10		
LL CHINA 155R12C 6PR	12		
LL MAXXIS 235/60R15 MAS1	2		
LL MAXXIS 235/75R15 6PR MA751	3		
LL MAXXIS 305/55R20 10PR AT771	2		
LL MAXXIS 265/75R16 10PR AT811	4		
LL MAXXIS 265/70R16 10PR AT811	2		
LL MAXXIS 205/70R15 8PR MCV5	2		
LL MAXXIS 245/65R17 HPM3	12		4 = 4
LL MAXXIS 195/65R15 MAP5	4		2 = 2

INVENTARIADO POR

FIRMA

José Monge

NOBRE, FIRMA Y SELLO DE CLIENTE

PLANTAS Y ACCESORIOS,
S.A. DE C.V.
Reg. No. 223457-5
NIT: 0614-150213-10

Aliciana Argueta

Anexo 2 Formato de inventario y auditoria de consigna

CONSIGNACION GLADIS SUNCIN SAN SALVADOR

Referencia int	Mar	Nombre	COSTO UNIT	CANTIDAD OD	CANTIDAD CONT	DIF CANTIDAD	COSTO OD	COSTO CONT	DIF COSTO	OBSERVACIONES
B RA-054920	RAYO	BATERIA RAYO 24-530	\$ 45.41	2	2	0	\$ 90.82	\$ 90.82	\$ -	CUADRA
B RA-054921	RAYO	BATERIA RAYO 24R-530	\$ 45.44	2	2	0	\$ 90.87	\$ 90.87	\$ -	CUADRA
B RA-054922	RAYO	BATERIA RAYO 42-500	\$ 40.53	2	1	-1	\$ 81.06	\$ 40.53	-\$ 40.53	PARA FACTURACION
B RA-054924	RAYO	BATERIA RAYO 27-700	\$ 57.56	2	2	0	\$ 115.12	\$ 115.12	\$ -	CUADRA
B RA-054925	RAYO	BATERIA RAYO 27F-675	\$ 57.29	2	1	-1	\$ 114.57	\$ 57.29	-\$ 57.29	PARA FACTURACION
B RA-054926	RAYO	BATERIA RAYO 58-575	\$ 51.95	1	0	-1	\$ 51.95	\$ -	-\$ 51.95	PARA FACTURACION
B RA-054929	RAYO	BATERIA RAYO 22NF-500 N/N	\$ 43.38	1	1	0	\$ 43.38	\$ 43.38	\$ -	CUADRA
B RA-055037	RAYO	BATERIA RAYO 22F-450	\$ 41.46	1	1	0	\$ 41.46	\$ 41.46	\$ -	CUADRA
LL M-022081	MAXXIS	LL MAXXIS 265/70R16 6PR AT811	\$ 107.43	4	4	0	\$ 429.71	\$ 429.71	\$ -	PARA FACTURACION
LL M-022084	MAXXIS	LL MAXXIS 225/55R18 HPM3	\$ 91.61	4	4	0	\$ 366.43	\$ 366.43	\$ -	CUADRA
LL M-022123	MAXXIS	LL MAXXIS 245/60R18 HPM3	\$ 88.46	4	4	0	\$ 353.82	\$ 353.82	\$ -	CUADRA

CONSIGNACION GLADIS SUNCIN SAN SALVADOR

Referencia int	Mar	Nombre	COSTO UNIT	CANTIDAD OD	CANTIDAD CONT	DIF CANTIDAD	COSTO OD	COSTO CONT	DIF COSTO	OBSERVACIONES
LL C-022280	CHINA	LL CHINA 185/65R15	\$ 22.27	4	0	-4	\$ 89.10	\$ -	-\$ 89.10	PARA FACTURACION
LL C-048609	CHINA	LL CHINA 155/70R13	\$ 15.97	4	4	0	\$ 63.87	\$ 63.87	\$ -	CUADRA
LL C-048754	CHINA	LL CHINA 205/55R16	\$ 24.73	2	0	-2	\$ 49.45	\$ -	-\$ 49.45	PARA FACTURACION
LL C-048881	CHINA	LL CHINA 185/65R14	\$ 20.23	12	8	-4	\$ 242.81	\$ 161.87	-\$ 80.94	PARA FACTURACION
LL C-048883	CHINA	LL CHINA 195/60R15	\$ 23.64	16	16	0	\$ 378.19	\$ 378.19	\$ -	CUADRA
LL M-022034	MAXXIS	LL MAXXIS 205/55R16 MA23	\$ 60.20	3	3	0	\$ 180.59	\$ 180.59	\$ -	CUADRA
TOTAL				72	59	-13	\$ 2,908.37	\$ 2,539.11	-\$ 369.26	

Anexo 3 Consignación (nombre del cliente y fecha)


GRUPO ENTUSIASMO, S.A. DE C.V.
Final Calle Concepción No. 186 Barrio Cisneros., San Salvador, municipio, El Salvador

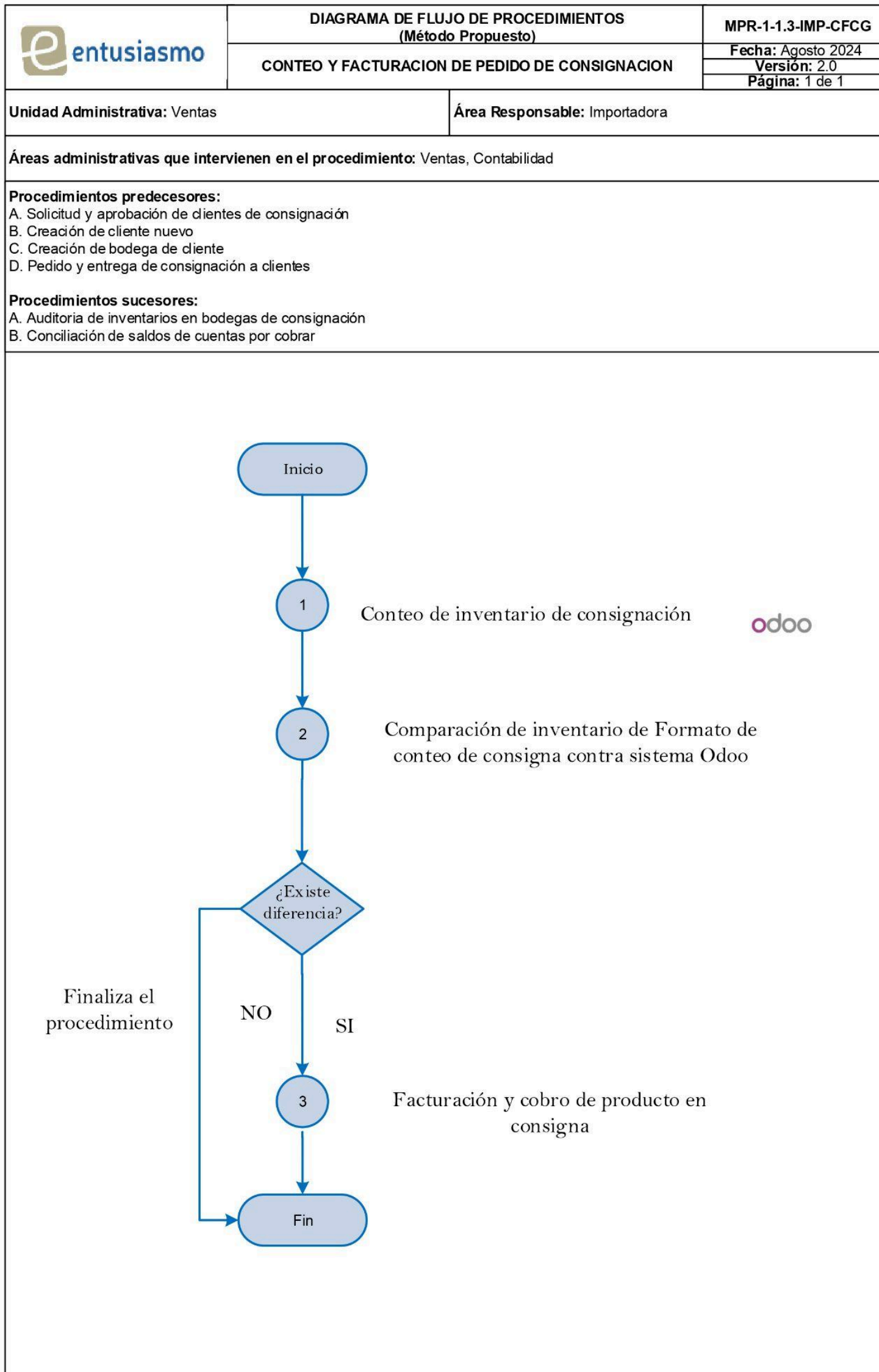
COREAS MEJIA JOSE IVAN LEONEL
Mejicanos, San Salvador, Departamento, El Salvador
N.I.T.: N/A

Presupuesto # V19719

Descripción	Cantidad mínima	Precio unitario	Impuestos	Amount
Fecha de presupuesto: 23/11/2023	Vencimiento: 01/12/2023	Comercial: CARLOS ROSALES		
[LL M-021976] LL MAXXIS 5.50R13 12PR UE168 Rin: 13" Lonaje: 12PR	4.0000 Unidades	78.0000	IVA	\$ 276.11
[LL M-048736] LL MAXXIS 185R14 8PR UE168 Ancho = 185 Rin = 14 pulgadas PR = 8 lonas	2.0000 Unidades	66.3412	IVA	\$ 117.42
[LL C-052836] LL CHINA 225/55R18 HT	4.0000 Unidades	52.7572	IVA	\$ 186.75
[LL C-022316] LL CHINA 225/65R17 HT LLANTA CHINA-ECO	4.0000 Unidades	51.8777	IVA	\$ 183.64
Subtotal				\$ 763.92
IVA en \$ 763.92				\$ 99.30
Total				\$ 863.22

Anexo 4 Hoja de presupuesto

Redactores: Cristian Rodas Revisores: Xavier Guardado Fecha: 21/10/2024	Revisado por: Xavier Guardado/ Karla Beltrán Fecha:	Autorizado por: José Tovar Oliva Fecha:
---	---	---



ACUERDOS Y COMPROMISOS

Todo procedimiento autorizado por José Tovar Oliva, deberá ser auditado para garantizar su objetividad y cumplimiento.

La firma de dicho documento por todos los asistentes, hará constar el compromiso, validez, vigencia y obligatoriedad de las partes involucradas, con el propósito de ser más eficientes y productivos en todos los procesos que se realicen dentro de Grupo Entusiasmo S.A de C.V.

1. CARGOS RESPONSABLES

REALIZA	REVISA	REVISA	AUTORIZA
F. _____ Cristian Rodas Jefe de inventario	F. _____ Xavier Guardado Gerente de Cadena de Abastecimiento	F. _____ Karla Beltran Auxiliar de Procedimientos	F. _____ José Tovar Oliva Director General

2. CARGOS INVOLUCRADOS (Participan en la ejecución del procedimiento)

NOMBRE	NOMBRE DEL PUESTO	FIRMA
Ernesto Galdamez	Vendedor	F.
Jack Rodas	Vendedor	F.
Carlos Cortez	Vendedor	F.
Jaime Delgado	Vendedor	F.
Oscar German	Vendedor	F.

3. CARGOS ENTERADOS (Tienen o reciben impacto directo en el procedimiento)

NOMBRE	NOMBRE DEL PUESTO	FIRMA
Wilmer Miranda	Gerente de Importadora	F.
Azucena Argueta	Contralora	F.
Cesar Canizalez	Jefe de Bodegas	F.
Marvin Palacios	Jefe de Bodega	F.
Francisco Cruz	Jefe de Bodega	F.
Ivania Mejia	Auxiliar de cuentas por cobrar	F.
Noel Nieto	Jefe de control de cartera	F.