

	Distribuidores de Lubricantes y Combustibles Districol Ltda.		Código: PR-GL-05
	Proceso de Gestión Logística Procedimiento de inventarios		Fecha: 09/12/2024
			Versión: 1

REV	FECHA	ELABORÓ	REVISÓ Y APROBÓ	DESCRIPCIÓN
0	01/03/2024	Gestión logística	Gestión de Calidad	Versión original
1	09/12/2024	Gestión logística	Gestión de Calidad	Actualización de actividades de auxiliar contable

	Distribuidores de Lubricantes y Combustibles	Código: PR-GL-05
	Districol Ltda.	Fecha: 09/12/2024
	Proceso de Gestión Logística Procedimiento de inventarios	Versión: 1

1. OBJETIVO

Tener control de las existencias de mercancía en la bodega principal, como en cada una de las diferentes sedes de la compañía, así como hacer seguimiento a las entradas y salidas de producto

2. ALCANCE

Inicia con el aviso al área de facturación el inicio del proceso de conteo de inventario, con el objetivo de que no realicen nuevas facturaciones de mercancía y finaliza con el informe de verificación de existencias de producto en el inventario.

3. RESPONSABLES

- **GESTIÓN LOGISTICA**

4. NORMATIVIDAD

4.1 NORMATIVIDAD

- **Decreto 2649/ 1993**, Capítulo II Sección 1. Artículo 63– Por el cual se reglamenta la contabilidad en general y se expiden los principios o normas de contabilidad generalmente aceptados en Colombia
- **ley 1314 Art 63**, Los inventarios representan (son) bienes corporales (activos) destinados a la venta en el curso normal de los negocios mantenidos para ser vendidos en el curso normal de la operación

5. DEFINICIONES Y TÉRMINOS

- **INVENTARIOS:** Documento donde se registran las unidades de bienes tangibles o de producto de la compañía.
- **SOBRANTES:** Cantidad de unidades de producto que no se encuentran registrados en el inventario del sistema.
- **FALTANTES:** Cantidad de unidades de producto que hacen falta en el inventario físico.
- **STOCK:** en ingles unidades en almacenamiento.

	Distribuidores de Lubricantes y Combustibles Districol Ltda.	Código: PR-GL-05
	Proceso de Gestión Logística Procedimiento de inventarios	Fecha: 09/12/2024
		Versión: 1

6. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCEDIMIENTO

La empresa Districol Ltda., bajo la dirección del proceso logístico, plantea el siguiente documento para llevar a cabo el procedimiento de inventario de mercancía, el cual se describe a continuación:

FACTURACION DE PRODUCTO			
No.	Desarrollo de la actividad	Responsable	Punto de control
1	Realiza programación del inventario e informa a los administradores de bodega y/o supervisor de bodega. Nota 1: Debe poner en copia al área de contabilidad, administradores de bodega, director de logística y auxiliar de tesorería.	Coordinador Control interno	Programación de inventario
2	Informar al área de facturación el inicio del proceso de conteo de inventario, con el objetivo de que no realicen nuevas facturaciones de mercancía, así como haber realizado las respectivas devoluciones.	Coordinador Control interno Auxiliar contable	Correo electrónico informando la necesidad
3	Descarga por medio de la transacción MB52 el estado actual de las existencias de mercancía.	Auxiliar contable	Inventario de plataforma SAP
4	Inicia el conteo de existencias de mercancías del total de las referencias. Nota 1: Los conteos de mercancía presencial se realicen en sitio, donde se verifica el número total de los productos por referencia, de acuerdo al orden de la lista del inventario arrojado por la plataforma SAP. Nota 2: Los conteos de mercancía virtual, se realizan desde la bodega central, solicitando al administrador de la bodega (sede), un conteo del producto físico y enviar el estado actual de los inventarios, incluidas las diferencias por medio de correo electrónico. Nota 3: El inventario de producto se debe realizar	Coordinador Control interno Auxiliar contable	Inventario de plataforma SAP

	Distribuidores de Lubricantes y Combustibles Districol Ltda.		Código: PR-GL-05
	Proceso de Gestión Logística Procedimiento de inventarios		Fecha: 09/12/2024
			Versión: 1

FACTURACION DE PRODUCTO			
No.	Desarrollo de la actividad	Responsable	Punto de control
	mensualmente a todas las bodegas de la empresa.		
5	Verifica resultados obtenidos de las existencias de inventarios e informa al administrador de bodega las diferencias obtenidas. Nota 1: El administrador de la bodega realiza recuento de producto para verificar las referencias con diferencias. En caso de persistir la diferencia posterior a una segunda revisión, debe realizarse una auditoria mas exhaustiva del movimiento del producto desde el último corte de inventario, y conocer las entradas como las salidas del mismo, para identificar la diferencia. Nota 2: Si persisten las diferencias de producto, después de haber realizado el segundo conteo, debe emitirse un informe a Gerencia General informando las novedades. Nota 3: El análisis de las diferencias generadas, se debe realizar como máximo 8 días después de realizado el conteo de existencias de inventario.	Coordinador de control interno Auxiliar contable	FOR-GL-10 Informe de conteo de inventario Evidencias fotográficas
6	Realiza informe de verificación de existencias de producto en el inventario y envía a Dirección logística con copia a revisoría fiscal, Gerencia General, Gerencia Financiera, contabilidad y gestión humana. Nota 1: Gerencia general revisa informa y toma acciones respecto a las diferencias de producto generadas.	Auxiliar contable Coordinador control interno	Correo electrónico con informe de inventarios

	Distribuidores de Lubricantes y Combustibles Districol Ltda.	Código: PR-GL-05
	Proceso de Gestión Logística Procedimiento de inventarios	Fecha: 09/12/2024
		Versión: 1

7. CONTROL DE REGISTROS

Código	Nombre	Responsable	Almacenamiento	Acceso	Retención	Disposición final
PR-GL-05	Inventario de mercancía	Gestión logística	Digital	Gestión de Calidad	5 años	Conservación