

# MEMORANDUM

24 de Abril de 2006

Para: Gerentes de Tienda  
De: Lic. Jorge Quirino C.  
Ccp: Manuel Castillo, Antonio Ramirez, Coordinadores y Supervisores de venta.  
ASUNTO: Revisión 100% de la toma fisica de Inventarios

---

Por este conducto se les comunica que el inventario fisico en su totalidad, será revisado al 100% por ustedes o por colaboradores que ustedes designen el mismo dia del inventario, esto con el fin de proporcionarles un mejor servicio en el sentido de determinación mas inmediata de su resultado de inventarios.

Por lo tanto ya una vez revisado al 100% su inventario fisico, no se recontará en dias posteriores por lo que se les pide revisar hasta la última corrección que realicen auditores internos. El auditor no se retirará de la sucursal hasta que usted este satisfecho de la toma fisica.

Para reducir el margen de error en inventarios es necesario seguir los siguientes pasos tales como:

1. Al Gerente de tienda se le avisará de su inventario fisico con 48 hrs de anticipación, esto para que al momento de la toma fisica del inventario este preparado. (Acomodado por color,sabor y presentación, todas las areas de la tienda).
2. El auditor contará con la Terminal cada una de las áreas, estas serán impresas y se las proporcionan al gerente de tienda.
3. Una vez impresas, El gerente y/o colaboradores designados, revisarán cada una de las áreas al 100% , y si tienen alguna diferencia anotarán en el mismo documento, y le entregarán al auditor.
4. El auditor recibe el documento de diferencia y se dispone a revisar fisicamente dichas diferencias, una vez revisadas las corrijen en el mismo registro de inventario y los articulos que se agreguen estas se capturarán unica y exclusivamente en el **Area 50**, este será impreso y se lo proporciona nuevamente al gerente.
5. El gerente exige que los articulos corregidos les sean mostrados para estar de acuerdo con la correccion y a su vez recibe el area 50 de diferencias y este las revisa nuevamente, si aún tiene diferencias se volverá a corregir, si no tiene ninguna diferencia el gerente se lo hace saber al auditor
6. El auditor una vez que le hayan notificado el gerente que ya esta correcto el inventario el auditor procede a enviar por comunicación interna el inventario fisico.

7. Se les pide que una vez que se haya concluido la toma física, no realizar ningún movimiento del siguiente día de la toma en el sistema hasta que no se le de aviso por parte del área de control.

Sin más por el momento y en espera de que cumplamos con dichos puntos, se despide de ustedes.

Lic. Jorge Quirino Carrillo  
Gte. De Control y Auditoría