



**UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA
DE MEXICO**

FACULTAD DE ESTUDIOS SUPERIORES
CUAUTITLÁN

“PAPEL DE LA ADMINISTRACIÓN EN EL ÁREA DE
INVENTARIOS EN UNA EMPRESA COMERCIALIZADORA DE
TRACTOPARTES”

TRABAJO PROFESIONAL

QUE PARA OBTENER EL TITULO DE:
LICENCIADO EN ADMINISTRACIÓN

P R E S E N T A :

NATALIO CORREA REAL

ASESOR: ING. JULIO MOISÉS SÁNCHEZ BARRERA

CUAUTITLÁN IZCALLÍ. EDO. DE MÉXICO

2008.



Universidad Nacional
Autónoma de México



UNAM – Dirección General de Bibliotecas
Tesis Digitales
Restricciones de uso

DERECHOS RESERVADOS ©
PROHIBIDA SU REPRODUCCIÓN TOTAL O PARCIAL

Todo el material contenido en esta tesis esta protegido por la Ley Federal del Derecho de Autor (LFDA) de los Estados Unidos Mexicanos (México).

El uso de imágenes, fragmentos de videos, y demás material que sea objeto de protección de los derechos de autor, será exclusivamente para fines educativos e informativos y deberá citar la fuente donde la obtuvo mencionando el autor o autores. Cualquier uso distinto como el lucro, reproducción, edición o modificación, será perseguido y sancionado por el respectivo titular de los Derechos de Autor.

Agradecimientos

A mi madre y hermano:

Maria Guadalupe y Dona

Por su dedicación para que adquiriera una formación universitaria.

A mi esposa e hijos:

Lourdes, Natali y

Carlos

Por ser el motor de mi vida, este logro es para Ustedes.

A mi asesor:

Profesor Julio Moisés Sánchez Barrera

Por los consejos y dedicación que me brindó en la elaboración de este trabajo.

A la UNAM:

Por el privilegio de haberme abierto sus puertas, formándome como
profesionista.

INDICE

	Pag
Introducción	1
Descripción del Desempeño Profesional	2
Recomendaciones	54
Análisis y Discusión	55
Conclusiones	56
Bibliografía	57

Introducción

Las funciones que he desarrollado en toda mi actividad profesional, siempre han estado ligadas al manejo de materiales, efectuando diversas funciones de compras y administración de inventarios.

Siempre he considerado que los inventarios juegan un papel fundamental en la industria y el comercio. El tema sobre el que se desarrolla mi Trabajo Profesional se denomina” **Papel de la administración en el área de inventarios en una empresa comercializadora de tractopartes**”

Espero que el presente trabajo, producto de mi desempeño profesional, ayude a contribuir en la formación de los alumnos de esta licenciatura que deseen leerlo.

En la actualidad, presto mis servicios en Tractopartes el 77, S.A. de C.V., empresa dedicada a la comercialización de refacciones nuevas y usadas para tracto-camiones; Desempeñando el puesto de “Analista de Inventarios y Comprador Nacional”, puesto del cual trata el presente trabajo.

Descripción del Desempeño Profesional

Mi primer empleo formal fue en 1976, mismo año en que ingrese a la FES Cuautitlán a estudiar la Licenciatura en Administración, Amercoat Mexicana S.A. de C.V. es la empresa que me dio la oportunidad de empleo hasta finales de Julio de 1980, está ubicada en Tlalnepantla Estado de México, empresa dedicada a la fabricación de productos anticorrosivos.

El primer puesto desempeñado en esta organización fue de Auxiliar de Control de Inventarios de Materias Primas, desempeñando las siguientes funciones:

- a) Registro manual de entradas y salidas de mercancías del almacén.
- b) Elaboración de reportes mensuales concentrados de entradas y salidas de mercancía.
- c) Tomas físicas de inventario.
- d) Elaboración de reportes mensuales y anuales de inventarios.
- e) Elaboración de requisiciones de compra para stock.

Laboré en este puesto 2 años, posteriormente, después de una previa capacitación se me promovió al puesto de Comprador Nacional de Materias Primas, el cual desempeñé hasta finales de 1980; Las principales funciones desarrolladas eran las siguientes:

- * Cotizaciones y compras de materias primas.
- * Activación de órdenes de compra.

UNAM FES Cuautitlán

*Activación de pagos a proveedores.

*Devolución de mercancías a proveedores.

Esta empresa la recuerdo gratamente, por haberme dado la oportunidad de iniciarme en la Administración de Inventarios.

Del 20 de Agosto de 1980 hasta el 21 de Enero de 1983, preste mis servicios en Ford Motor Company, S.A., Planta Cuautitlán, desempeñando el puesto de Analista de Planeación y Control de Inventarios, desarrollando las siguientes actividades:

- * Análisis del programa de ventas y producción por línea (camiones, camionetas y automóviles).
- * Registrar los aumentos y disminuciones de insumos en el sistema de cómputo de control de inventarios.
- * Emisión de reportes de los aumentos y disminuciones de insumos en el sistema de cómputo de control de inventarios.

Esta Compañía líder en el mercado de vehículos automotrices, me permitió conocer la interrelación existente entre las áreas de Ventas, Compras, Producción, Inventarios y Control de Calidad; ya que todas estas áreas están ligadas por el sistema de control de inventarios.

Además constaté la excelente división de trabajo existente entre las diversas áreas de la empresa, además del trato profesional que se da a los empleados por parte de los Gerentes y Jefes de Departamento, también quedaron de manifiesto los estímulos y promociones existentes en la empresa.

UNAM FES Cuautitlán

Del 28 de Junio de 1983 hasta el 4 de Octubre de 1984 laboré en ElectroÓptica, S.A., ubicada en Tlalnepantla Estado de México; Empresa líder en el mercado de fabricación y comercialización de partes automotrices, desempeñando el puesto de COMPRADOR "A", las funciones que desarrollaba son las siguientes:

- * Cotización de requisiciones de compra.
- * Elaboración de órdenes de compra.
- * Colocar pedidos de mercancía a proveedores.
- * Cancelar o aumentar los pedidos de mercancía a proveedores en función de los aumentos o disminuciones del plan de ventas y producción.

- * Visitas a proveedores para verificar el cumplimiento en el surtido.
- * Desarrollo de nuevos proveedores.
- * Desarrollo en el mercado de materias primas sustitutas.
- * Seguimiento de pagos a proveedores.
- *Activación de pagos a proveedores.
- *Devoluciones de mercancías a proveedores.

Esta organización mantenía un control muy estricto en los precios de cada materia prima y en la calidad de las mismas, obligando a los proveedores a ofrecer una fianza que respalde el cumplimiento en el surtido y calidad de las materias primas solicitadas.

UNAM FES Cuautitlán

De Diciembre de 1984 hasta Febrero de 1988, preste mis servicios en Grupo Bodega de Llantas, S.A. de C.V.; Organización dedicada a la comercialización de llantas, cámaras y amortiguadores para vehículos automotores. Esta empresa contaba con 30 sucursales ubicadas en el D.F. y Estado de México.

El puesto desempeñado se denomina Gerente de Inventarios, las funciones que desarrollaba en el departamento son las siguientes:

- *Registro en el sistema de cómputo de entradas y salidas de mercancías.
- * Recepción y surtido de mercancías.
- * Almacenaje y clasificación de mercancías.
- * Elaboración de reportes de existencias de mercancías.
- * Reportes de mercancías con baja rotación.
- * Suministro de mercancías a clientes y sucursales.

- * Requisiciones de compras para stock y pedidos especiales.
- * Mantenimiento del equipo de reparto.
- *Tomas físicas de inventarios.
- *Devoluciones de mercancías a proveedores.

UNAM FES Cuautitlán

- * Programación de embarques.
- * Registro de entradas y salidas del personal del departamento.

En esta empresa conocí los diversos tipos de llantas, cámaras y amortiguadores; sus aplicaciones, su calidad y volumen de ventas por artículo, etc.; situación que me motivó en Febrero del año 2000 a constituir una sociedad en la ciudad de San Juan del Río, Querétaro denominada "Llantiservicio Moncar, S.A. de C.V.", dedicada a la compra-venta de llantas, cámaras, amortiguadores y servicios mecánicos automotrices.

Dentro de las funciones que desarrollaba destacan las siguientes:

- * Cotización y compra de mercancías.
- * Cotización y venta de mercancías y servicios mecánicos.
- * Elaboración de órdenes de trabajo de servicios mecánicos.
- * Programación de órdenes de trabajo.
- * Tomas físicas de inventario trimestral y anual.
- * Reportes mensuales, trimestrales y anuales de existencias físicas.
- * Conciliaciones y depósitos bancarios.
- * Programación de pago a proveedores.

*Surtido de mercancías a clientes.

UNAM FES Cuautitlán

* Calculo de comisiones de vendedores y mecánicos.

* Elaboración y pagos de nomina semanal.

En Mayo del 2004, por así convenir a mis intereses, vendí mis acciones a una cadena comercializadora de llantas. En el mes de Octubre del 2005 fui contratado por TRACTOPARTES EL 77, S.A. DE C.V.; Fundada el 21 de febrero de 2004 y ubicada en San Juan del Río, Querétaro.

En esta empresa desempeñé el puesto de **Analista de inventarios y Comprador Nacional**. Organización que me dio la oportunidad de desarrollar la presente memoria laboral. El objetivo fundamental de este puesto consiste en optimizar la administración de los inventarios de la empresa, para lo cual es necesario efectuar periódicamente un análisis de cada una de las refacciones que se comercializan en este negocio. Es básico determinar la rotación de inventarios, determinar los aumentos de los precios unitarios de compra y venta, conocer las existencias por código de refacción, realizar las cotizaciones del inventario unitario y totalizado, conocer los precios de compra y venta de la competencia, así como los requerimientos del mercado.

Le reporto a la Gerencia Administrativa, la cual autoriza las órdenes de compra de inventarios y da el visto bueno a todos los reportes que elaboro en el puesto de analista de inventarios y comprador nacional.

Debido a que la mayor inversión de esta empresa se encuentra en el rubro de inventarios, se hace necesario que se realicen eficientemente las funciones operativas y administrativas, ya que en caso contrario, representaría un alto costo para la misma.

UNAM FES Cuautitlán

Las principales funciones desarrolladas son las siguientes:

- *Clasificación y codificación de inventarios.
- *Planeación y control de inventarios.
- *Registro de entradas y salidas de mercancías en el sistema de cómputo.
- *Tomas físicas de inventarios
- *Reportes mensuales y anuales de existencias de mercancías.
- *Reportes mensuales y anuales de mercancías de baja rotación.
- *Compras de mercancías y refacciones nacionales.

Esta organización comercial se dedica a la compra-venta de motores, cabinas y refacciones en general para Tractocamiones, por instrucciones de la Asamblea de Accionistas de la empresa, fue necesario implementar un sistema de control de inventarios, de fácil operación y eficiencia administrativa; Y para tal objeto se implementó el sistema administrativo denominado ADA, el cual interrelaciona las áreas de compras, ventas, inventarios, clientes, proveedores, tomando en consideración los tiempos de reposición por parte del proveedor. Se requería contar con inventarios de alta rotación, evitando tener inventarios obsoletos, generados por los constantes cambios tecnológicos que sufre el mercado del transporte terrestre nacional, así como, por la fabricación de nuevos y variados

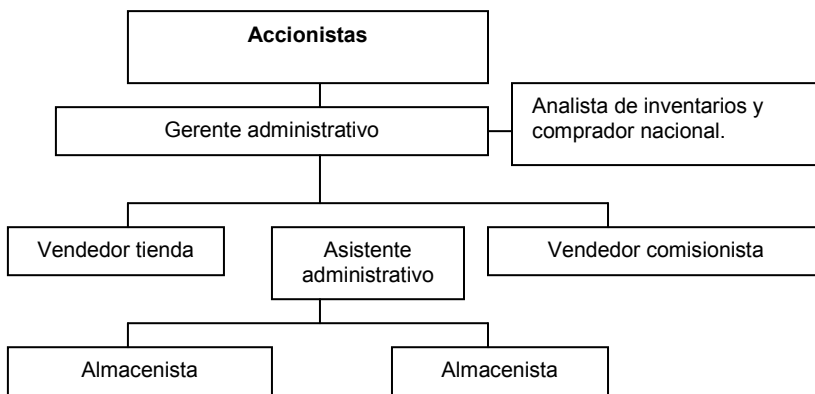
UNAM FES Cuautitlán

vehículos y refacciones que salen al mercado cada año.

Este negocio cuenta con el siguiente organigrama:

TRACTOPARTES EL 77 S.A DE C.V.

ORGANIGRAMA GENERAL



El sistema administrativo denominado “**ADA**”, es un software informático, el cual se basa en el uso de ventanas, que se ramifican a su vez en otras subventanas, hasta llegar al nivel de operación más bajo, que es donde se realizan las transacciones.

La selección de las diferentes opciones puede realizarse mediante el uso de las flechas, luego de estar ubicado en la opción deseada, se debe presionar la tecla “**ENTER**”. Otra forma es apretando la primera letra de la palabra que se desea seleccionar. La tecla <**ESC**> se utiliza para regresar a la ventana inmediata anterior o para abandonar la ejecución de

UNAM FES Cuautitlán

cualquier operación dentro del sistema.

La última línea en la pantalla indica las teclas de funcionamiento activas en cada opción del sistema y para que se utilizan. Esta parte de la pantalla se denomina **AREA DE COMUNICACIÓN CON EL USUARIO**: Es importante considerar siempre esta área, ya que nos permite saber que acciones podemos tomar en cualquier situación que se presente dentro del sistema.

Representación de cómo se presenta el sistema administrativo ADA



El menú principal consta de siete opciones de carácter general, a través de las cuales se controlan los movimientos de la empresa:

A. DATOS BASICOS

Permite actualizar los archivos maestros de mercancía, moneda extranjera, grupos/zonas, clientes, proveedores, vendedores, fecha,

UNAM FES Cuautitlán

departamentos y la relación mercancía-proveedor. Incluye además la opción de definir códigos y reportes.

Ventana de datos básicos



B. VENTAS

Permite registrar las ventas a crédito y contado, presupuestos, cotizaciones, notas de

entrega, devoluciones y reportes de venta.

Ventana de ventas

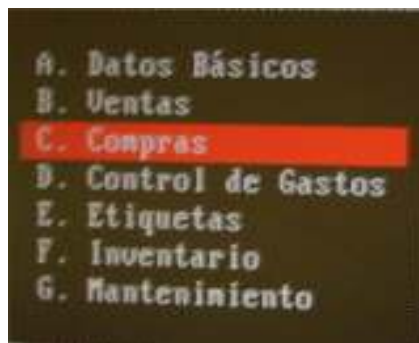


UNAM FES Cuautitlán

C. COMPRAS

Registra las compras a crédito y contado, ordenes de compra, devoluciones sobre compras.

Ventana de compras



D. INVENTARIOS

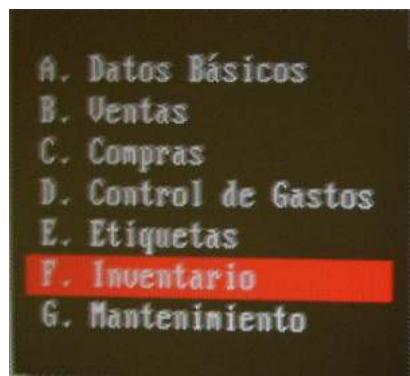
Actualiza el inventario de la empresa a través de ajustes de precio, trasposos de mercancía entre depósitos, ajustes de inventario, cargos y descargos del

inventario. Incluye la opción de reportes.

Este modulo juega un papel fundamental dentro del Sistema Administrativo ADA, debido a que este renglón de activos de la empresa representa la mayor inversión del capital de la misma, motivo que nos obliga a mantener una eficiente planeación y control de inventarios.

UNAM FES Cuautitlán

Ventana de inventarios



MANTENIMIENTO

Esta opción nos permite mantener actualizada y protegida la información contenida en el Sistema Administrativo ADA Comprende las siguientes opciones:

- * Configuración de datos de la empresa, datos de documentos, impresoras y otros datos de carácter general.
- * Asignación de formatos de impresión de la empresa.
- * Modificación de fecha.
- * Respaldo de la información.
- * Asignación de formatos de impresión de la empresa.
- * Restaurar datos en caso de pérdida o daño de los mismos.
- * Cierre del periodo de la empresa.

* Reorganizar los índices de los archivos en caso de salidas abruptas del sistema.

Ventana de mantenimiento



Existen combinaciones que son útiles para agilizar los procesos de trabajo, que pueden ser activadas en cualquier parte del Sistema de Control de Inventarios. Estas combinaciones se ejecutan presionando la tecla **ALT** y cualquiera de las teclas siguientes en forma simultánea:

ALT-A Permite abrir la gaveta registradora.

ALT-B Muestra durante el proceso de registro de una factura o una nota de entrega, las unidades en Back Order que posee un proveedor o un cliente determinado. Indicando las unidades pendientes de facturar o entregar.

ALT-E Cambia el dispositivo de salida o recepción de los artículos en los procesos de ventas, compras, cotizaciones, órdenes de compra, notas de

de inventario.

ALT-F Selecciona el formato de impresión para cualquier documento del Sistema.

ALT-I Selecciona el puerto de salida para la impresora.

ATL-L Configura el cambio del día de la moneda, con la que se maneja el inventario, se usa tanto para ventas como para compras.

ATL-N Configura progresivamente el número correspondiente a las facturas, ordenes de compra, cotizaciones, etc.

ATL-P Modifica la lista de precios que se utiliza para los procesos de ventas, cotizaciones, notas de entrega y pedidos, etc.

ATL-R Selecciona el puerto de salida para la gaveta registradora.

ATL-S Permite decidir si las salidas de productos compuestos se desglosan o no, por la impresora.

ATL-T Activa el ítem que contiene el catálogo general de códigos.

ATL-U Presenta una ventana que muestra el precio del producto más el impuesto.

UNAM FES Cuautitlán

ATL-V Configura el modo de venta rápida, donde el usuario puede realizar ventas de contado y en efectivo, agilizando el proceso de ventas.

El sistema consta de ayudas para realizar búsqueda de datos:

F7-Próximo.- Al presionar esta tecla el sistema mostrará el registro de datos que

precede al que se encuentra actualmente en pantalla.

F9-Catalogo.- Este tipo de búsqueda abre una ventana que contiene toda la información del archivo en uso y permite a partir de este punto, ubicar el registro con el cual se desea trabajar de la siguiente forma:

F2-Por código y por nombre.- El archivo se ordena de forma ascendente según sus códigos y nombres. Se puede escribir parte de este código o el nombre y el sistema se irán posicionando. A medida que se escribe más información el sistema se ubica en el registro deseado. La tecla <Backspace> borra lo escrito y varía el código o el nombre.

Es importante saber antes de operar el sistema, que la información se almacena en archivos dentro del disco duro.

La **palabra actualizar**, se emplea para indicar que se está almacenando, modificando o consultando información de un archivo específico y se resume de la siguiente manera:

F2-Incluir.- Permite guardar un nuevo artículo, cliente, proveedor, etc., la clave que identifica a cada ítem es el código y es única.

UNAM FES Cuautitlán

F3-Modificar.- Modifica un registro que ya existe dentro del archivo. El usuario debe indicar el código del ítem y puede ayudarse empleando el catálogo (F9), el cual permite acceder un código cuando no se conoce su sintaxis exacta.

Una vez seleccionado el código que se desea modificar, el sistema presenta la información del registro y se pueden hacer las modificaciones al mismo. Los cambios no se harán efectivos hasta que se oprima la tecla F6 Grabar.

F4-Eliminar.- Para eliminar un registro existente en el archivo, se debe indicar el código que se desea eliminar, reconfirmando con la tecla F4.

F5-Consultar.- Para consultar información referente al registro de un archivo, se

escribe el código que se desea consultar, presentando el sistema los datos del registro.

Considero importante señalar que la gran mayoría de funciones que desarrollo dentro de la empresa, están basadas en el Sistema Administrativo ADA, convirtiéndose éste en una herramienta fundamental para la planeación y control de inventarios.

A continuación, me permito detallar cada una de las funciones desarrolladas dentro del puesto de Analista de Inventarios y Comprador Nacional:

UNAM FES Cuautitlán

Clasificación de Inventarios por departamento

Esta opción sirve para registrar los diferentes departamentos o grupos en que se clasifica la mercancía, tomando en consideración los datos siguientes:

*Código que se le asigna a cada grupo de refacciones.

*Nombre del departamento.

* Ubicación del departamento.

*Número de departamento.

*Almacén asignado.

A continuación se enuncian los departamentos de refacciones:

Acumuladores, Árbol de Levas, Asientos, Alternadores, Bombas de Diesel, bombas de Dirección Hidráulica, Bolas de Diferencial, Compresores de Aire, Cabinas, Cardanes, Carter, Cofres, Diferenciales, Ejes Delanteros, Embragues de Motor, Embragues de Ventilador, Flechas Laterales, Frenos de Motor, Fundas de Diferencial, Motores, Muelles, Palanca de Velocidades, Poleas para Motor, Portafiltros de Aceite, Rines, Silenciadores, Tanques para Aire, Tanques para Diesel, Tapas de Motor, Tapa de Transmisiones, Transmisiones Mecánicas, Transmisiones Hidráulicas, Volantes de

Motor, Motor, Yugos, Etc.

En seguida se muestra la lista impresa de departamentos por código, la cual puede ser consultada por pantalla o por impresión, aplicando la tecla **F5** y después se aplica la tecla **F9**:

UNAM FES Cuautitlán

Lista de departamentos por código

TRACTOPARTES EL 77, S.A. DE C.V.
Módulo: Datos Básicos

Página: 1
Fecha: 13/10/2005

LISTA DE DEPARTAMENTOS POR CODIGO

Código desde : AC01
Hasta : PT01

CODIGO	NOMBRE
AC01	Acumuladores
AD01	Aros dentados
AL01	Arbol de Levas
AS01	Asientos
AT01	Alternador
BD01	Bombas de Diesel
DF01	Bolas de Diferencial
BH01	Bombas de Dirección Hidráulica
BS01	Bombas de Diesel
CA01	Compresor de aire
CB01	Cabinas
CD01	Cardan
CF01	Cofres
CH01	Casapa de motor
CR01	Carter
DC01	Diferencial
DF01	Defensa
DFD1	Diferencial
DV01	Departamento de Ventas
ED01	Eje Delantero
EV01	Embrague de ventilador
FD01	Fundas de Diferencial
FR01	Freno de Motor
NT01	Notores
NU01	Muelles
PA01	Portafiltro de Aceite
PB01	Portabaterías
PF01	Portafiltras
PH01	Poles de Motor
PR01	Perchas
PT01	Puentes

Codificación de Inventarios

Primeramente nos enfocamos a la codificación de las refacciones que comercializa esta empresa y posteriormente hablaremos sobre la codificación de departamentos o grupos de mercancías, siguiendo las instrucciones que a continuación se indican:

Se toman las primeras letras del nombre y descripción de la refacción, así como otras letras contenidas en la misma, y los números 001, 002, 003, etc. Se consideran las dimensiones, marcas, caballajes y demás características que faciliten su codificación.

Es fundamental indicar la mayor cantidad de datos que faciliten su identificación.

Ventana de codificación de inventarios

A. Mercancía
B. Moneda Extranjera
C. Grupos/Zonas
D. Clientes
E. Proveedores
F. Vendedores
G. Departamentos
H. Tipos Operaciones
I. Productos Compuestos
J. Códigos Alternos
K. Relación Mer/Pro
L. Codificación de Inventarios

<u>DESCRIPCIÓN</u>	<u>CÓDIGO</u>
Motor Cummins 180 HP	MTC001
Motor Cummins 210 HP	MTC002
Cabina Ford 2001	CBF001
Cabina Ford 2002	CBF002
Bomba Diesel Navistar 180 HP	BDN001
Bomba Diesel Navistar 210 HP	BDN002
Árbol de Levas Navistar 300 HP	ALN004
Asiento de Aire Ford	ASF001
Asiento de Aire Internacional	ASI001
Aro Dentado Cummins 210 HP	ADC002
Bola de Diferencial 7x37 Fuller	BDF001
Alternador Motores Cummins	ATC001
Alternador Motores Navistar	ATN001

UNAM FES Cuautitlán

Para conocer la relación de códigos existentes se busca por pantalla en el sistema **ADA**, se imprime aplicando la tecla **F5** y después se aplica la tecla **F9** mostrándonos la relación de mercancías por código. Toda esta información puede ser almacenada mediante el editor para asignarle el código ideal dentro del sistema. El sistema tiene una protección que evita que un código pueda ser registrado dos veces, facilitando así el trabajo al usuario del sistema.

Reporte de lista de mercancía por código

LISTA DE MERCANCIA POR CODIGO

Código desde : ADC001
Hasta : BDC001

Código	Descripción	Modelo	Marca	Und Ubicación
ADC001	Aro Dentado Cummins 180 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ADC002	Aro Dentado Cummins 210 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ADC003	Aro Dentado Cummins 240 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ADC004	Aro Dentado Cummins 250 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ADC005	Aro Dentado Cummins 300 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ALC001	Arbol de levas Cummins 180 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ALC002	Arbol de levas Cummins 180 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ALC003	Arbol de levas Cummins 210 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ALC004	Arbol de levas Cummins 240 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ALC005	Arbol de levas Cummins 250 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ALC006	Arbol de levas Cummins 300 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ALC007	Arbol de levas Cummins 350 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ALC008	Arbol de levas Cummins 400 HP.	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A
ALN001	Arbol de levas Navistar 180 HP.	2000-2005	Navistar	pza Almacén A
ALN002	Arbol de levas Navistar 200 HP.	2000-2005	Navistar	pza Almacén A
ALN003	Arbol de levas Navistar 250 HP.	2000-2005	Navistar	pza Almacén A
ALN004	Arbol de levas Navistar 300 HP.	2000-2005	Navistar	pza Almacén A
ALN005	Arbol de levas Navistar 350 HP.	2000-2005	Navistar	pza Almacén A
ALN006	Arbol de levas Navistar 400 HP.	2000-2005	Navistar	pza Almacén A
ALN007	Arbol de levas Navistar 450 HP.	2000-2005	Navistar	pza Almacén A
ASF001	Asiento de aire Freightliner	2000-2005	Freightlir	Pza Almacén A
AST001	Asiento de Aire Internacional	2000-2005	Internal	pza Almacén B
ASK001	Asiento de aire para Kenworth	2000-2005	Kenworth	Pza Almacén B
ATD001	Alternador motores Cummins	2000-2005	AC Delco	Pza Almacén C
ATH001	Alternador Motores Navistar	2000-2005	AC Delco	Pza Almacén C
BDC001	Barra Cardan Eaton 15"	2000-2005	Eaton	pza Almacén A
BDC001	Bomba diesel Cummins	2000-2005	Cummins	Pza Almacén A

UNAM FES Cuautitlán

Planeación y control de inventarios

El objetivo que se pretende lograr es minimizar y eficientizar la inversión en inventarios, contando con la mercancía suficiente para cumplir con la demanda de nuestros clientes, logrando que la función de ventas se desarrolle de manera óptima.

En el Pronóstico de Compras se consideran las ventas de mercancías por producto de ejercicios anteriores, así como el Pronóstico de Ventas para el ejercicio en curso.

Este Pronóstico de Compras, puede ser modificado por los aumentos o disminuciones de ventas en determinados meses del año; determinando así las compras mensuales de mercancía, analizando la conveniencia de traer o no, los pedidos de la mercancía estipulada inicialmente.

El sistema de control de inventarios que se emplea en este negocio es el de inventarios perpetuos, con la finalidad de registrar las entradas y salidas de mercancías; Por considerarse fundamental, se requiere conocer las existencias en el momento requerido, para así mismo, poder efectuar los resurtidos periódicos de mercancías. Se debe considerar que la gran mayoría de refacciones que se comercializan son usadas y que en ocasiones existen refacciones defectuosas, que deben ser devueltas a nuestros proveedores.

UNAM FES Cuautitlán

El punto de reorden

Se determina considerando el tiempo que tarda el proveedor en surtir las mercancías, que normalmente, no excede más de 15 días, los mínimos y máximos de existencias. El Sistema ADA, calcula automáticamente el punto de reorden, basado en la información de las ventas de cada refacción y las divide entre el número de días en los cuales se analiza la venta, proporcionando el factor diario o venta estimada por día. El punto de reorden se obtiene multiplicando el factor diario por el número de días para los cuales se calcula un pedido.

Si el sistema de inventarios es utilizado por la matriz y las sucursales, se consideran cada una de las ventas de ellas para calcular el punto de reorden, Incluyendo en el sistema los datos siguientes:

Ordenado por: Indica si el listado es ordenado por código, nombre, modelo y marca.

Desde: Indica el primer valor.

Hasta: Indica el último valor en que se presenta el reporte.

Listar por Departamentos:

Se indica Si(s) o NO(n), se ordena al sistema que la información se agrupa según los departamentos a los que pertenecen los artículos y se enlista la información de acuerdo al departamento previamente seleccionado.

Fecha Análisis Desde: Se indica la fecha a partir de la cual serán

UNAM FES Cuautitlán

analizadas las refacciones para calcular el punto de reorden.

Fecha Análisis Hasta: Es la última fecha hasta donde se analizan las ventas para determinar el punto de reorden.

Días para Factor Orden: Se consideran los días para los cuales se calcula una existencia optima en el inventario.

Pantalla o Impresora: Se indica si el reporte se efectúa por pantalla (P) o por impresora (I) Ejemplo: Si la empresa vende dos unidades diarias de un artículo determinado, y se requiere realizar una compra para mantener el inventario de un mes, el sistema multiplica 2x30 y coloca el punto de reorden en 60 artículos, ante esta situación se procede a elaborar una requisición de compra, la cual genera una respectiva orden de compra.

TRACTOPARTES EL 77, S.A. DE C.V.

CALCULAR PUNTO DE REORDEN

Fecha desde: 01/01/2006 Hasta: 28/02/2006

Código	Descripción	Modelo	Ventas	Factor	Días	Punto de Reorden
ALN001	Arbol de levas Navistar 180 HP.	2000-2005	20	0.67	59	39
ALN002	Arbol de levas Navistar 210 HP.	2000-2005	45	1.50	59	89
ALN003	Arbol de levas Navistar 230 HP.	2000-2005	15	0.50	59	30
ALN004	Arbol de levas Navistar 250 HP.	2000-2005	23	0.77	59	45
ALN005	Arbol de levas Navistar 300 HP.	2000-2005	8	0.27	59	16
ALN006	Arbol de levas Navistar 350 HP.	2000-2005	13	0.43	59	26
ALN007	Arbol de levas Navistar 400 HP.	2000-2005	6	0.20	59	12
ASF001	Asiento de aire Freightliner	2000-2005	6	0.20	59	12
ASI001	Asiento de Aire Internacional	2000-2005	5	0.17	59	10
ASK001	Asiento de aire Kenworth	2000-2005	4	0.13	59	8
ATC001	Alternador motores Cummins	2000-2005	15	0.50	59	30
ATN001	Alternador motores Navistar	2000-2005	12	0.40	59	24
BCD001	Barra Cardan Eaton 15"	2000-2005	30	1.00	59	59
BDC001	Bomba diesel Cummins	2000-2005	40	1.33	59	79
BDF001	Bola de Diferencial 7 x 37 Fuller	2000-2005	10	0.33	59	20
BDN001	Bomba diesel Navistar	2000-2005	25	0.83	59	49
BHC001	Bomba hidráulica Cummins	2000-2005	15	0.50	59	30
BHN001	Bomba hidráulica Navistar	2000-2005	12	0.40	59	24

Elaboró: Natalio Correa R.

Compras de Mercancía

Una vez generada la requisición de compra, se efectúa la cotización, negociación y verificación de existencias con nuestros proveedores; Se selecciona al proveedor conveniente y en forma inmediata se elabora y coloca en firme la **orden de compra** correspondiente.

La orden de compra debe contener los siguientes datos:

1. Fecha.
2. Código de la mercancía.
3. Descripción de la mercancía.
4. Número consecutivo de la orden de compra.
5. Nombre del proveedor.
- 6 Código del proveedor.
7. Costa unitario.
8. Cantidad solicitada.
9. Importe total.
10. IVA desglosado.

11. Nombre y firma del comprador.

12. Nombre y firma de autorización de la orden de compras.

13. Nombre y firma del vendedor (proveedor).

A continuación se muestra la factura No. 0916, misma que da origen a la orden de compra correspondiente:

María Diana Vazquez González
CALLE SA. No. 216 INT B • ZONA CENTRO • EN EMBAJADO ZARZA Y ROS I MADRID
TEL. (557) 612-15-14
C.D. MIGUEL ALZAMAL TAM. C. P. 98000

FECHA		
22	02	2016
DM	ME	AA

FACTURA
Nº 0916

R.F.C. VASQUEZGON
CALLE SA. No. 216 INT B

CANT.	DESCRIPCION	PRECIO UNIT.	IMPORTE
4	CABLE USADO 1 MARCA INTERNACIONAL SERIE No. 100-0370100001 1 MARCA FREDERIKER SERIE No. 1700000000001 1 MARCA FREDERIKER SERIE No. 1111121000010001 1 MARCA FOX SERIE No. 9000000000000	\$201.00	\$804.00
10	ARMES USADOS	\$18.00	\$180.00
7	BIARRAS CARDAN USADOS	\$13.00	\$91.00
1	VENTILADOR USADO	\$115.00	\$115.00
13	FRITES PARA CARROCCERIAS USADAS	\$60.00	\$780.00
2	2 PORNABATERIAS 6 VOLTAIO 6 PLANTAS	\$35.00	\$70.00
2	TAMBORES PARA FRENO USADOS	\$115.00	\$230.00
3	ASIENTOS USADOS	\$115.00	\$345.00
1	SELECCIONADOR USADO	\$105.00	\$105.00
2	TURBOCARGADOR USADO	\$165.00	\$330.00
4	PERCHAS USADOS	\$45.00	\$180.00
2	RODANTES USADOS	\$75.00	\$150.00
1	CAMPAÑA DE MOTOR USADO	\$145.00	\$145.00
1	FRENO DE MOTOR USADO	\$167.00	\$167.00
2	NEUTROS DE SIRENA USADOS	\$100.00	\$200.00

VALOR TOTAL \$27,736.00
IVA \$4,455.20
TOTAL \$32,191.20

UNAM FES Cuautitlán

UNAM FES Cuautitlán

Orden de Compra

TRACTOPARTES EL 77, S.A. DE C.V.

Tifs:
RIF : - NIT:

ORDEN DE COMPRA N° 00000003

Proveedor: PN002 Maria Diana Vazquez González
Fecha : 22/02/2006
Página : 1

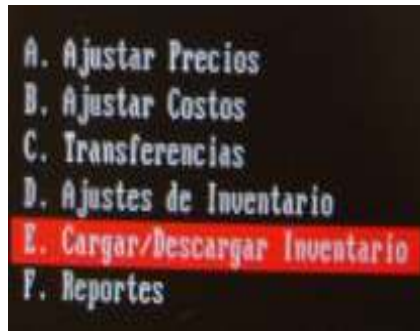
CANT.	CODIGO	DESCRIPCION	COSTO UNITARIO	TOTAL
1	CB1001	Cabina Internacional	5641.00	5641.00
2	CBP001	Cabina Freightliner	5641.00	11282.00
1	CB0001	Cabina Ford Modelo 2001	5641.00	5641.00
10	R10000	Ris 10	118.00	1180.00
7	BC0001	Barra Cardan	120.00	840.00
1	VMT001	Ventilador de Motor	215.00	215.00
2	PBT001	Portabaterias	60.00	120.00
6	PV1001	Valvas	60.00	360.00
5	PNT001	Puentes	60.00	300.00
2	TB0001	Tamboros de freno	143.00	286.00
3	AS1001	Asiento de Aire Internacional	131.00	393.00
1	SL2001	Silenciador	165.00	165.00
2	TC0001	Tachografo Cummins 110	195.00	390.00
4	PC0001	Perchas	76.00	304.00
3	PP0001	PastaFiltros	75.00	225.00
1	CMT001	Campana de Motor	145.00	145.00
1	PC0002	Prens de motor Cummins 110 HP.	787.00	787.00
2	BD0001	Bola de Diferencial 7 x 37	590.00	1180.00

DES-TOTAL	Bs.	29336.00
I.G.V.	Bs.	4400.40
TOTAL	Bs.	33736.40

UNAM FES Cuautitlán

Registro de Entradas y Salidas de Mercancía en el Sistema

ADA



Esta opción permite realizar entradas y salidas del inventario, derivadas de las actividades propias del negocio, por ejemplo: Transferencias internas de mercancía, obsequio de productos, obsolescencia de mercancía, etc.

Se deben considerar los siguientes datos:

*Número consecutivo de la transacción; es asignado por el sistema en el momento de gravar la operación, este número se incrementa automáticamente cada vez que se registra una carga o descarga del inventario y puede ser alterado, mediante la opción con la teclas **ALT-N**.

* Tipo (C/D) **C.-** Indica si se realiza una carga del inventario y **D.-** indica si se realiza una descarga del inventario.

*Deposito en que se realizará la operación (carga o descarga)

*Nombre de la persona que realiza la operación.

UNAM FES Cuautitlán

*Fecha de registro de la operación.

Estos datos se repiten una y otra vez para cada artículo que se incluye en una operación. Cuando se leen los datos de una carga o descarga, se pueden ejecutar las siguientes opciones:

F4: Permite eliminar un producto que se desee cargar o descargar.

F6: Termina de incluir los datos y pasa a la siguiente ventana.

F7: Acceso al módulo de Departamentos, sin dejar de cargar o descargar.

F8: Enlista las mercancías, se buscan por nombre, código, modelo o marca.

Para abandonar el proceso de carga o descarga de mercancías se oprime **ESC**.

Para la impresión de este documento se oprime la tecla **F9** y si se desea volver a la pantalla inmediata anterior aplicando la tecla **F10**.

Se debe indicar que datos se desea incluir en la transacción, suministrando al sistema la siguiente información:

*Código del artículo (**F5**).

*Unidades a cargar o descargar.

*Nombre del artículo (**F10**).

*Costo unitario.

*Costo total

UNAM FES Cuautitlán

Toma Física de Inventarios

Permite obtener el listado de las mercancías que conforman el inventario, ordenado por código, descripción, modelo o marca. Este listado se emplea para realizar el conteo físico de las mercancías, y poder determinar las diferencias encontradas, para efectuar los ajustes respectivos.

Contiene los siguientes datos, necesarios para poder llevar a cabo su operación:

Ordenado por.- Indica mediante que campo será ordenada la información, el listado se ordena por Código, Nombre, Modelo y Marca.

Desde.- Indica el primer valor a partir del cual se presentara el reporte, dependiendo del campo de ordenamiento seleccionado.

Hasta.- Indica el último valor que tendrá el reporte, dependiendo del campo de ordenamiento seleccionado.

Cuando el listado se ordena por nombre, modelo o marca, y se selecciona un rango de refacciones, los códigos se toman de acuerdo al mismo índice de ordenamiento previamente seleccionado en el campo **ORDENADO POR**. Es decir, si queremos un listado ordenado por nombre, cuando seleccionamos el valor **DESDE** se debe ordenar el catalogo por nombre y tomar el primer código que se desea listar. Lo mismo procede para el valor **HASTA**.

UNAM FES Cuautitlán

Si el campo **DESDE** esta vacío, el sistema toma como referencia el primer registro que se encuentra en el archivo, de acuerdo al orden establecido. Si el campo **HASTA** se encuentra vacío, se toma el último registro del archivo.

Si se desea que la información se agrupe por departamentos, se debe indicar al sistema que se listen los departamentos deseados. Si el campo se deja vacío, el sistema lista todos los departamentos.

En todos los reportes se indica, si el listado es por pantalla (P) o por impresora (I)

TOMA FISICA DEL INVENTARIO (POR CODIGO)

Código desde : ABC001
Hasta : ATN001

Código	Descripción	Modelo	Marca	Ubicación	Unid	Existenc 1	Existenc 2	Total
ABC001	Aro Dentado Cummins 180 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ABC002	Aro Dentado Cummins 210 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ABC003	Aro Dentado Cummins 240 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ABC004	Aro Dentado Cummins 250 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ABC005	Aro Dentado Cummins 300 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ALC001	Arbol de levas Cummins 180 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ALC002	Arbol de levas Cummins 180 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ALC003	Arbol de levas Cummins 210 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ALC004	Arbol de levas Cummins 240 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ALC005	Arbol de levas Cummins 250 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ALC006	Arbol de levas Cummins 300 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ALC007	Arbol de levas Cummins 350 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ALC008	Arbol de levas Cummins 400 HP.	2000-2005	Cummins	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ALN001	Arbol de levas Navistar 180 HP.	2000-2005	Navistar	Almacén A	pza	[]	[]	[]
ALN002	Arbol de levas Navistar 200 HP.	2000-2005	Navistar	Almacén A	pza	[]	[]	[]
ALN003	Arbol de levas Navistar 250 HP.	2000-2005	Navistar	Almacén A	pza	[]	[]	[]
ALN004	Arbol de levas Navistar 300 HP.	2000-2005	Navistar	Almacén A	pza	[]	[]	[]
ALN005	Arbol de levas Navistar 350 HP.	2000-2005	Navistar	Almacén A	pza	[]	[]	[]
ALN006	Arbol de levas Navistar 400 HP.	2000-2005	Navistar	Almacén A	pza	[]	[]	[]
ALN007	Arbol de levas Navistar 450 HP.	2000-2005	Navistar	Almacén A	pza	[]	[]	[]
ASF001	Asiento de aire Freightliner	2000-2005	Freightliner	Almacén A	Pza	[]	[]	[]
ASIO01	Asiento de Aire Internacional	2000-2005	Internal	Almacén B	pza	[]	[]	[]
ASIO01	Asiento de aire para Kenworth	2000-2005	Kenworth	Almacén B	Pza	[]	[]	[]
ATC001	Alternador motores Cummins	2000-2005	AC Delco	Almacén C	Pza	[]	[]	[]
ATN001	Alternador Motores Navistar	2000-2005	AC Delco	Almacén C	Pza	[]	[]	[]

UNAM FES Cuautitlán

Reporte mensual de existencias de mercancías

El primer día de trabajo de cada mes, se presenta a la Gerencia Administrativa el reporte de existencias disponibles a esa fecha, el cual contiene el listado de mercancías, ordenado progresivamente por código y departamento. La finalidad de este reporte es conocer por departamento la existencia de mercancías y verificar que el plan de rotación de inventarios se vaya cumpliendo de acuerdo a lo estipulado.

En seguida se muestra el reporte de la lista de existencias, por código, indicando su costo unitario y tota total:

LISTA DE EXISTENCIA/COSTO POR CODIGO

Código desde: A0000
hasta: B9001

Código	Descripción	Número	Ent Acum	Sal Acum	Existencia	Costo Actual	Costo Total
A0001	Aro Dentado Caseros 200 HF.	10.00	17.00	2.00	15.00	250.00	4000.00
A0002	Aro Dentado Caseros 210 HF.	10.00	5.00	1.00	5.00	285.00	1425.00
A0003	Aro Dentado Caseros 240 HF.	12.00	7.00	0.00	0.00	395.00	2760.00
A0004	Aro Dentado Caseros 250 HF.	12.00	6.00	0.00	7.00	300.00	2718.00
A0005	Aro Dentado Caseros 300 HF.	8.00	0.00	1.00	0.00	425.00	3400.00
A0006	Arbol de Jesus Caseros 180 HF.	0.00	6.00	0.00	7.00	510.00	3570.00
A0007	Arbol de Jesus Caseros 200 HF.	0.00	5.00	0.00	4.00	415.00	3714.00
A0008	Arbol de Jesus Caseros 210 HF.	0.00	5.00	0.00	4.00	404.00	3624.00
A0009	Arbol de Jesus Caseros 240 HF.	10.00	3.00	0.00	4.00	705.00	2820.00
A0010	Arbol de Jesus Caseros 250 HF.	0.00	2.00	0.00	3.00	775.00	2325.00
A0011	Arbol de Jesus Caseros 300 HF.	0.00	4.00	1.00	4.00	890.00	3400.00
A0012	Arbol de Jesus Caseros 350 HF.	0.00	5.00	0.00	6.00	730.00	3990.00
A0013	Arbol de Jesus Caseros 400 HF.	10.00	5.00	0.00	6.00	1070.00	6300.00
A0014	Arbol de Jesus Navistar 200 HF.	10.00	5.00	2.00	5.00	360.00	1800.00
A0015	Arbol de Jesus Navistar 250 HF.	10.00	5.00	4.00	2.00	412.00	824.00
A0016	Arbol de Jesus Navistar 300 HF.	10.00	4.00	2.00	5.00	532.00	2660.00
A0017	Arbol de Jesus Navistar 350 HF.	10.00	2.00	4.00	3.00	500.00	1700.00
A0018	Arbol de Jesus Navistar 400 HF.	10.00	4.00	2.00	4.00	450.00	2600.00
A0019	Arbol de Jesus Navistar 450 HF.	0.00	4.00	0.00	5.00	745.00	3825.00
A0020	Arbol de Jesus Navistar 490 HF.	0.00	2.00	1.00	2.00	827.00	1654.00
A0021	Asiento de aire Frigorífico	0.00	3.00	0.00	4.00	350.00	1400.00
A0022	Asiento de Aire Internacional	10.00	5.00	0.00	0.00	131.00	1310.00
A0023	Asiento de aire para Benzath	4.00	2.00	0.00	3.00	350.00	1050.00
A0024	Alternador motor Caseros	20.00	10.00	0.00	11.00	180.00	1980.00
A0025	Alternador motor Navistar	20.00	13.00	0.00	14.00	230.00	3220.00
A0026	Barra Cardán Carlos 17"	50.00	7.00	0.00	14.00	120.00	1680.00
A0027	Bomba diesel Caseros	70.00	63.00	0.00	64.00	335.00	21440.00
A0028	Bomba de Diferencial 7 x 37 Fuller	10.00	4.00	0.00	6.00	590.00	3540.00
A0029	Bomba diesel Navistar	50.00	40.00	1.00	39.00	330.00	12870.00
A0030	Bomba dirección Hidráulica Caseros	0.00	40.00	0.00	41.00	325.00	13325.00
A0031	Bomba dirección Hidráulica Navistar	0.00	25.00	0.00	26.00	410.00	10660.00
##	TOTALES ##		316.00	26.00	342.00		133640.00

UNAM FES Cuautitlán

Reporte Mensual de Refacciones Obsoletas
(Vencimientos por Productos)

La finalidad de este reporte es reducir al máximo la existencia de refacciones, que por las condiciones del mercado o por disposiciones del gobierno, al existir cambios tan rápidos en el sector del transporte, provocan parcialmente obsolescencia en determinados tipos de refacciones. Este reporte induce a la Gerencia Administrativa, a girar instrucciones al área de Ventas, para que coloque el inventario de refacciones obsoletas en los mercados de otros países, los cuales requieren dichas refacciones.

Presenta el resumen de refacciones para las cuales el período de ventas ha finalizado o expirado, como es el caso de los Tractocamiones que la Secretaría de Comunicaciones y Transportes ha retirado de la circulación Federal por ser modelos viejos, que no cumplen con las especificaciones requeridas. Este resumen contiene los datos siguientes:

Ordenado por: Código, Nombre, Modelo y Marca.

Desde: Primer valor que presentará el reporte.

Hasta: Último valor que presentará el reporte.

Si se requiere un listado ordenado por nombre, y si se requiere seleccionar un rango de productos, los códigos deben ser tomados según el índice en que fueron ordenados, que es el mismo valor seleccionado

UNAM FES Cuautitlán

previamente en el campo **ORDENADO POR** cuando se selecciona el valor **DESDE** se debe ordenar el catalogo por nombre y tomar el primer código que se desea listar e indicar el valor **HASTA**, que es el último registro del archivo.

Si se desea que la información se agrupe por departamentos se indica(S/N), se debe indicar el Código del departamento inicial hasta el Código final.

Se debe indicar el inicio y vencimiento para la salida de los datos;

Desde: Hasta:

Finalmente se decide si el reporte será por pantalla o por impresora.

Reporte de vencimientos por producto



UNAM FES Cuautitlán

Ajustes de inventarios

En esta opción se realizan los ajustes de las diferencias encontradas en el inventario sistema ADA, que pueden ser derivadas de una omisión en el registro de una entrada o salida de mercancía, se obtiene de comparar el inventario físico con el inventario existente en el sistema. La finalidad de esta acción, consiste en verificar que el inventario existente en el sistema concuerde con el inventario real de la empresa.

Cualquier variación del inventario, debe ser corregida a través de las opciones que existen en el sistema destinadas para este fin, se modifica efectuando los siguientes pasos:

*Ajuste No.- Es el número consecutivo del ajuste, el cual se asigna por el sistema en el momento de gravar la operación. Este número se incrementa en forma automática, cada vez que se efectúa un ajuste, puede ser alterado con la tecla ALT-N.

Si el número de ajuste es alterado y se realiza una operación en la que el consecutivo asignado existe. El sistema nos previene con la siguiente información: Atención el ajuste xxxx existe <CONTINUAR> no <SALIR>. Si se elige la acción continuar se prosigue con el registro del ajuste, aumentando el consecutivo nuevamente. Al seleccionar la opción de salir se abandona la ejecución del ajuste actual.

Para efectuar acción continuar se siguen los siguientes pasos:

UNAM FES Cuautitlán

*Se indica el Depósito en que se realizará el ajuste.

* La fecha del registro del ajuste.

*El nombre de quien realiza el ajuste.

* Indicar desde y hasta que código se va a efectuar el ajuste.

Después de registrar estos datos, se ordena al sistema que artículos se incluyen en el ajuste, suministrando al sistema la siguiente información:

Código del artículo a ajustar, Nombre del artículo, Existencia real, que puede ser positiva o negativa.

Una vez incluidos todos los datos de los artículos a ajustar, el sistema pasa a leer las siguientes instrucciones:

*Indicar número de copias.

*Finalmente se verifica que las diferencias derivadas del inventario físico y el inventario en el sistema, concuerden con el reporte de ajustes

*Se indican las observaciones que se deseen colocar en el momento de incluir el ajuste.

Reporte de ajustes de inventarios

TRACTOPARTES EL 77, 8

Tienda: - NIT1
RIF: -

ADJUSTE INI 06005000

Realizado por: Natalia Orrego R.
Fecha: 30/12/2009

Página 1

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	EXISTENCIA			DIFERENCIA	COSTO	TOTAL
		INICIALES	ACTUALES	DIFERENCIA			
AL0001	Arbol Desarmado Cuautitlan 230 HP,	Pos	28	34	-6	270.00	-1620.00
AL0002	Arbol Desarmado Cuautitlan 230 HP,	Pos	4	6	-2	285.00	-570.00
AL0003	Arbol Desarmado Cuautitlan 240 HP,	Pos	7	8	-1	345.00	-345.00
AL0005	Arbol Desarmado Cuautitlan 260 HP,	Pos	9	8	-1	620.00	-620.00
AL0007	Arbol de Levas Cuautitlan 230 HP,	Pos	5	6	-1	674.00	-674.00
AL0004	Arbol de Levas Cuautitlan 230 HP,	Pos	5	4	-1	870.00	-870.00
AL0007	Arbol de Levas Cuautitlan 230 HP,	Pos	5	4	-1	814.00	-814.00
AL0001	Arbol de Levas Hercules 230 HP,	Pos	4	3	-1	380.00	-380.00
AL0002	Arbol de Levas Hercules 260 HP,	Pos	2	2	-1	610.00	-610.00

Registro en el sistema de las mercancías vendidas

Las cuales se toman como una salida de nuestro inventario, disminuyendo nuestras existencias de refacciones. Esta opción permite el registro de las ventas por artículo, debiendo contener la siguiente información:

- a) Código del artículo.
- b) Descripción del artículo

- c) Precio unitario.

d) Cantidad.

e) Importe total.

f) Indicar si se desglosa el I.V.A.

g) Indicar el número consecutivo de factura el cual se incrementa en forma automática, cada vez que se registra una transacción.

h) Código y nombre del cliente.

i) Código y nombre del vendedor.

j) Indicar el número de depósito.

k) Lista de precios.

l) Fecha de facturación.

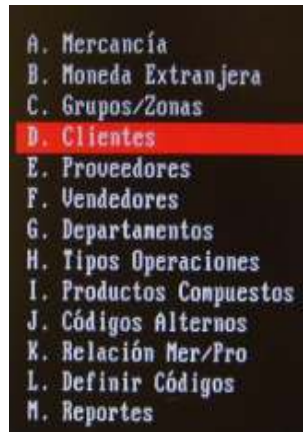
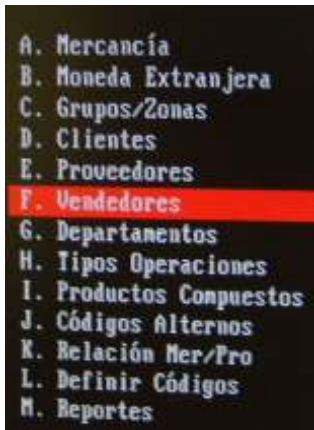
m) Tipo de operación: Contado o crédito.

n) Venta de contado o crédito.

ñ) Días de crédito.

UNAM FES Cuautitlán

Ventanas de Vendedores y Clientes



Es indispensable que el archivo de clientes y vendedores cuente con la información necesaria, ya que el módulo de registro de mercancías vendidas, esta condicionado a la existencia de información en estos dos rubros, debiendo contener la siguiente información:

*Dirección, teléfono y correo electrónico de clientes y vendedores.

UNAM FES Cuautitlán

*R.F.C.

*Límite de crédito otorgado a clientes.

*Fecha de registro del cliente en el archivo de la empresa.

*Fecha de la última compra del cliente.

*Indicar si el cliente es contribuyente, para reflejar el IVA en las facturas.

*Indicar los días de crédito que se le otorgan al cliente.

*Indicar la lista que se aplica A, B, C.

*Mencionar al vendedor asignado al momento de registrar la venta.

*Indicar el departamento al que pertenece el vendedor.

*Código con el que se identifica el cliente en el sistema.

*Código con el que se identifica el vendedor.

*Dirección del cliente y vendedor.

* Días de holgura: Permite establecer los días adicionales para evaluar el tiempo que tiene vencida una cuenta, en el momento que se emite una factura al cliente.

A continuación se muestran los reportes de clientes y proveedores:

UNAM FES Cuautitlán

Reporte de clientes

TRACTOPARTES EL 77, S.A. DE C.V.
Módulo: Datos Básicos

Página: 1
Fecha : 11/05/2016

LISTA DE CLIENTES POR CODIGO

Código desde : CLN001
Hasta : CLN010

CODIGO	NOMBRE	TELEFONOS	F A X	RIF
CLN001	Manoel Arcelus Echanendi	442 42 31 30	442 42 39 87	AEBN 530514 718
CLN002	Jorge Espino Santoro	442 27 231 30	442 27 472 56	ESSJ 551211 123
CLN003	Equilibrio Ambiental de México, S.A. de C.V.	55 398 40 37	55 397 31 30	EAM 980622 1313
CLN004	Antonio Rodriguez Sanchez	27 240 43	27 234 28	Rosa 621113 545
CLN005	Material y Equipo Eléctrico de Querétaro, S.A. de C.V.	442 42 87 09	442 42 00 56	MEE 870409 1115
CLN006	Transporgas, S.A. de C.V.	55 361 25 86	55 361 33 12	TRP 940801 1114
CLN007	Miguel Resendiz Ortiz	27 287 90	27 255 28	REDM 610728 024
CLN008	José René Márquez Callejas	27 477 87	27 237 65	M4DR 560904 1182
CLN009	Hugo Correa Sánchez	26 277 65	26 276 78	COGH 650725 1116
CLN010	Refacciones Palo Alto, S.A. de C.V.	27 123 31	27 128 89	RPA 050298 125

Reporte de vendedores

LISTA DE VENDEDORES POR CODIGO

Código desde : VM001
Hasta : VM001

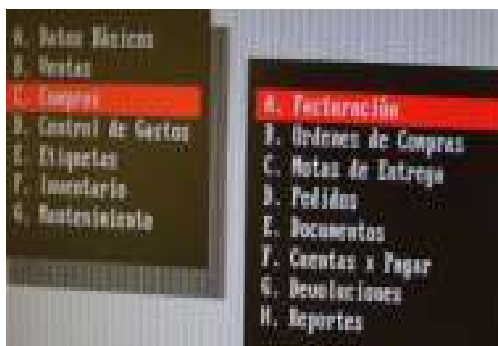
CODIGO	NOMBRE	TELEFONOS	CEMLA	DEPARTAMENTO
VM001	Rubén Antonio Canacho Alenán	27 231 38	CAFR501113FF8	MT01
VM002	Franklin Riera Jiménez	27 12 888	RJRF551123PT1	DA01
VM001	Reyes Torrealba Sánchez	27 260 50	SATRS50113Y59	DA01

UNAM FES Cuautitlán

El sistema toma como referencia la fecha de vencimiento de la cuenta, le suma los días de holgura y si la fecha resultante es menor que la fecha actual, para llevar el control se puede ver el reporte de clientes y el reporte de vendedores, el sistema emite un mensaje en el momento de grabar la factura, indicando si el cliente tiene una o mas cuentas vencidas. Siendo decisión del usuario si se factura o no, tomando en cuenta las facturas que tenga el cliente pendiente de pago y vencidas.

Registro de compras de mercancías

En esta función se registran las compras de refacciones que efectuamos a nuestros proveedores.



UNAM FES Cuautitlán

Al acceder este módulo se presenta las siguientes opciones:

Si el campo **DESDE** esta vacío, el sistema toma como referencia el primer registro que se encuentra en el archivo, de acuerdo al orden establecido. Si el campo **HASTA** se encuentra vacío, se toma el último registro del archivo.

Incluir-se registra una nueva factura de compra con la función F2- Incluir.

Eliminar-se elimina una factura de compra que ya fue registrada con la función F4- Eliminar.

Consultar- las facturas existentes con la función F5-Consultar.

Los datos que debe contener el registro de facturas de compra son los siguientes:

*Número consecutivo de compras, el cual es asignado por el sistema al momento de grabar la información, este número se incrementa automáticamente.

*Número de factura del proveedor, que se graba en el sistema, para facilitar la ubicación de una factura de compra dentro del sistema.

*Nombre del proveedor.

Si se desea consultar sobre determinada compra se oprime la **tecla F2-Atraer documento**, lo cual nos indica los documentos tales como:

Órdenes de compra, pedidos y facturas de compra, esta opción es de gran utilidad, debido a que trabajamos en base a pedidos.

La función **F9-Catalogo**, muestra el listado de proveedores registrados en el sistema por código o por nombre.

*Código del proveedor, si el proveedor no existe se crea mediante la opción **F8-Proveedores**. Este campo es obligatorio para el registro de la compra.

*Número de depósito, al que se ingresa la mercancía que debe ser uno de los almacenes: 1, 2, 3.

*Fecha de registro de la compra.

*Indicar si la compra es de contado o a crédito, anotando el número de días del crédito que disponemos. Después de anotar estos datos: Se procede a indicar las refacciones que se desean incluir en la compra, suministrando al sistema la siguiente información:

*Código del artículo, se registra con la opción **F8-Mercancía**.

*Código de departamentos, se registra con la opción **F7-Departamentos**.

*Nombre del artículo.

*Cantidad de refacciones a comprar.

*Costo unitario del artículo.

UNAM FES Cuautitlán

*Importe total de la compra.

*Indicar el almacén 1, 2, 3.

Estos datos se repiten una y otra vez, para cada artículo que se incluye en una compra:

F4-Elimina. Se elimina un artículo de la compra.

F6-Termina. Se concluye con el proceso de incluir artículos de la compra

Esc-Salir. Se abandona el proceso de registro de una compra.

Después de registrar todos los artículos de la compra, el sistema nos requiere los siguientes datos:

*Descuentos sobre el total de la compra: Se indica si se otorgan o no.

*Cargos adicionales, como fletes, acarreos y otros.

*Indicar si se aplica o no el IVA.

*Grabar Back-Order: se le da la instrucción al sistema, si quedan mercancías pendientes de surtir.

En observaciones se anota la fecha prometida de surtido de la mercancía comprada a nuestros proveedores.

UNAM FES Cuautitlán

Ajustar Costos

Esta opción nos permite establecer nuevos costos, para un grupo o todos los artículos del inventario. Las variaciones de costos se justifican cuando existen factores externos tales como la inflación, aumento de costos operativos, que afecta directamente a los productos que ya están en el inventario, y que a menos que se realice una nueva compra de estos, no sufrirán alteraciones en su costo. Este proceso garantiza que al momento de reponer el inventario, la empresa haya recuperado por lo menos el nuevo costo de los productos.

Para su operación se requiere grabar los datos siguientes:

Ordenado por.- Indica mediante que campo se ordenan los artículos para el ajuste de costos correspondiente

Código Desde.- Primer código a partir del cual se realiza el ajuste de costos, si no se especifica el sistema toma el primer artículo del archivo de mercancía, basándose en el campo de ordenamiento seleccionado.

Código Hasta- Es el último Código al cual se le realiza el ajuste de costos. Si no se especifica, el sistema toma el último artículo del archivo de la mercancía, basándose en el campo de ordenamiento seleccionado.

Cuando el listado se ordena **por nombre, marca o modelo**, y se requiere seleccionar un rango de productos, los códigos deben ser tomados según el índice de ordenamiento que es el mismo valor seleccionado previamente en el campo Ordenado por: Nombre, Marca y Modelo. Igualmente se efectúan los registros por Nombre, Marca y Modelo.

UNAM FES Cuautitlán

Se debe indicar ordenar **Departamento Desde.-** Indicando desde el primer departamento del análisis de productos cuando se realice la operación, e indicar **Departamento Hasta** el cual se realizará el análisis del último departamento

Redondear (S/N).- Indicar Sí para redondear los costos a cero decimales, indicar No para redondear los costos a dos decimales.

Tipo de Ajuste.- Se indica (A) para aumentar el costo en base a un porcentaje y (D) para disminuir el costo en base a ese porcentaje.

Porcentaje de Ajuste.- Es el valor que se aumenta o disminuye al costo del artículo. Es importante recordar que al ajustar los costos, el sistema ajusta automáticamente los precios de venta, tomando como referencia los márgenes de utilidad indicados en el módulo de **Datos Básicos>Mercancía** para cada artículo.

Transferencias de Mercancía entre Departamentos

Se realizan transferencias o traslados de mercancía entre los depósitos de la empresa, contiene los siguientes pasos:

***Transferencia No-** Es el número consecutivo de transferencia, el cual es asignado por el sistema en el momento de grabar la operación.

Este número se incrementa automáticamente cada vez que se realiza una nueva transferencia. Se modifica el modulo con las teclas **ALT-N**.

Si el número de transferencia es alterado y se realiza una operación en la

UNAM FES Cuautitlán

que el consecutivo asignado existe, el sistema presenta una ventana con la siguiente información:

ATENCIÓN

La transferencia xxxxxx existe

Continuar **Salir**

Si se selecciona la opción **continuar**, se tiene la posibilidad de seguir con el registro de la transferencia e incrementar el consecutivo nuevamente.

Si se selecciona la opción **salir**, se abandona la ejecución de la transferencia actual.

***Desde depósito.-** Se asigna el depósito de donde sale la mercancía.

***Hacia depósito.-** Se asigna el depósito hacia donde se ingresa la mercancía.

Si el traslado de la mercancía se realiza entre depósitos, la existencia total no se afecta, si por el contrario el traslado implica la salida de la mercancía fuera del inventario fuera de la empresa, la existencia total disminuye y este campo debe dejarse en blanco.

***Fecha del registro de la transferencia.-** Es fundamental que cada transferencia que

se efectuó debe contar con la fecha de la transacción.

Después de registrar estos datos, se indica que mercancías se deben incluir en la transferencia, para lo cual debe suministrar al sistema la siguiente información:

UNAM FES Cuautitlán

a) Nombre del artículo.- Se modifica con la tecla **F10**.

b) Unidades.- Cantidad de unidades a transferir.

c) Costo actual/promedio.- Costo unitario de la mercancía, puede ser promedio o actual.

d) Costo total por artículo transferido.

e) Costo total de los artículos transferidos.

Estos datos se repiten una y otra vez para cada artículo que se incluye en una transferencia.

Mediante la tecla **ALT-E** se cambia el depósito del que saldrán los artículos de la transferencia:

Artículo xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

Depósito actual 1

Cambiar a depósito 2

El sistema presenta el depósito actual de donde saldrá la mercancía y muestra la oportunidad de cambiarlo. Por sistema un artículo siempre toma como depósito de salida el que se haya indicado en el campo de depósito antes de leer los diferentes artículos a transferir, teniendo que ejecutar las siguientes opciones:

F4- Elimina: Se elimina un artículo que se desea transferir, posicionando la barra de estado en el artículo que se desea eliminar y se presiona **F4**.

UNAM FES Cuautitlán

F6-Termina: Por el proceso de incluir los artículos de la transferencia y pasa a la siguiente ventana, donde se incluyen datos adicionales para completar la transacción.

F7- Departamento: Accesa al modulo de departamentos sin abandonar el modulo de transferencias.

F8- Mercancías: Permite acceder al modulo mercancías sin abandonar el proceso de transferencias. Una vez incluidos todas las refacciones a transferir el sistema indica si se desea incluir cualquier información que explique el motivo de la transferencia.

Si se desea regresar a la pantalla anterior, se presiona **F10**.

El siguiente reporte ejemplifica lo señalado anteriormente:

TRACTOPARTES EL 77, S

Tlfs:
RIF : - NIT:

TRANSFERENCIA NO 00000001

Realizado por : Natalio Correa Real
Fecha : 22/02/2001

Pág. : 1

CODIGO	DESCRIPCION	UNO	UNIDADES	COSTO UNITARIO	TOTAL
ADC001	Aro Dentado Cummins 180 HP.	Pza	1	250.00	250.00
ADC002	Aro Dentado Cummins 210 HP.	Pza	1	289.00	289.00
ADC003	Aro Dentado Cummins 240 HP.	Pza	1	345.00	345.00
ADC004	Aro Dentado Cummins 250 HP.	Pza	1	388.00	388.00
ALC001	Arbol de levas Cummins 180 HP.	Pza	1	510.00	510.00
ALC002	Arbol de levas Cummins 180 HP.	Pza	2	619.00	1238.00
ALC003	Arbol de levas Cummins 210 HP.	Pza	1	654.00	654.00
ALC007	Arbol de levas Cummins 350 HP.	Pza	1	916.00	916.00
ALN002	Arbol de levas Navistar 200 HP.	pza	1	412.00	412.00
ALN005	Arbol de levas Navistar 350 HP.	pza	1	650.00	650.00
AST001	Asiento de Aire Internacional	pza	1	131.00	131.00
ASK001	Asiento de aire para Kenworth	Pza	1	350.00	350.00
ATC001	Alternador motores Cummins	Pza	1	180.00	180.00
BCD001	Barra Cardan Eaton 15"	pza	1	120.00	120.00
FMC001	Freno de motor Cummins 180 HP.	Pza	2	135.00	270.00

UNAM FES Cuautitlán

Fallas de inventario

Presenta el listado de los artículos cuya existencia esta por debajo del punto de

reorden o de todos los artículos según el criterio de selección que se indica.

Para determinar la cantidad exacta a pedir, el sistema toma en cuenta las unidades que están solicitadas y que aún no han sido facturadas, tanto en compras como en ventas.

La formula para determinar la existencia actual de un artículo es:

Artículo = Existencia Actual – Back Order Ventas + Back Order Compras. Si este resultado es menor que el punto de reorden, significa que la existencia es menor a la que se desea mantener en inventario, como resultado, las unidades a pedir se obtienen de restar el punto de reorden menos el artículo.

Este reporte contiene los siguientes datos:

* **Ordenado por:** indica mediante que campo se ordena la información, puede ser por código, nombre, modelo y marca.

***Desde:** indica el primer nivel que se presenta el reporte.

***Hasta:** indica el último nivel en que se presenta el nivel

***Listar por departamento:** La información será listada por departamento en forma separada, según el artículo.

UNAM FES Cuautitlán

***Código del departamento:** Si la información se agrupa por departamentos, el usuario tiene la posibilidad de listar un solo departamento.

Para ejemplificar lo anteriormente expuesto, a continuación se enuncia el siguiente reporte:

Reporte de fallas de inventario por código

FALLAS DE INVENTARIO (PDR CODIGO)
CÓDIGO desde: ADC001 hasta: BHN001

Artículo	Descripción	Existencia	Back Order Ventas	Back Order Compras	Punto de Reorden	Cantidad a Pedir
ADC002	Aro Dentado Cummins 210 HP.	5.00	0.00	0.00	7.00	2.00
ADC004	Aro Dentado Cummins 250 HP.	7.00	0.00	0.00	8.00	1.00
ALC004	Arbol de Jervas Cummins 240 HP.	4.00	0.00	0.00	6.00	2.00
ALC005	Arbol de Jervas Cummins 250 HP.	3.00	0.00	0.00	6.00	3.00
ALC006	Arbol de Jervas Cummins 300 HP.	4.00	0.00	0.00	6.00	2.00

Recomendaciones

Los conocimientos adquiridos en la Licenciatura, nos aportan los principios y bases para que nos iniciemos en las actividades administrativas de las empresas.

En la empresa donde desarrolle la opción de titulación por trabajo profesional, pude aplicar los conocimientos adquiridos en la Universidad y la experiencia adquirida en mis empleos anteriores.

En esta empresa pude constatar que un sistema administrativo de control de inventarios es una herramienta fundamental para la toma de decisiones de la gerencia y de los accionistas.

Análisis y Discusión

Estoy conciente que este trabajo, tiene sus limitaciones y defectos, debido a que la empresa en la que desarrollé mi trabajo profesional, no asigna los recursos suficientes para implementar un sistema de administración de inventarios más eficiente, que permita optimizar este importante activo.

Lo anterior, no es una justificación al presente trabajo, sino únicamente, lo señalo para hacer notar que existen otras alternativas administrativas en el manejo de inventarios.

Los inventarios, son un activo fundamental en las empresas y contar con eficientes sistemas de planeación, control, distribución, almacenamiento, compras y ventas, repercute en el éxito o fracaso de las organizaciones.

El Gobierno Mexicano al reformar o crear leyes fiscales relacionadas con los inventarios, afecta a las organizaciones, de tal forma que obligan a éstas, a reducir su volumen de mercancías, evitando pagar mas impuestos al cierre del los ejercicios fiscales.

En el rubro de las refacciones para tractocamiones, es imprescindible conocer el mercado, debido a que el parque vehicular es muy diverso y cambiante. Esta situación obliga a los Empresarios a contar con inventarios que les permita desarrollar con mayor eficiencia sus actividades comerciales.

Conclusiones

La universidad me ha enseñado valores como la honestidad, la responsabilidad, el esfuerzo y el respeto a uno mismo y a los demás.

Todos estos valores se deben aplicar en todas nuestras actividades.

Apoyado en mi experiencia profesional he llegado a concluir que la toma de decisiones esta basada en los conocimientos y experiencia que se tenga del puesto desempeñado.

Una óptima administración de inventarios genera a las empresas mayores beneficios.

En un mundo globalizado, con tantos cambios económicos, tecnológicos, y sociales, se exige a los profesionistas una preparación constante que nos mantenga actualizados y afines a estos cambios.

Bibliografía

Sistema administrativo ADA. Caracas, Venezuela, 1980