

BDO OUTSOURCING

Propuesta de servicios de inventario físico y comparación de Existencias

GRUPO OCEANO SEAFOOD

Noviembre 2022

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.



CONTENIDO



- I. Nuestra organización
- II. Antecedentes
- III. Objetivos y alcance
- IV. Metodología
- V. Nuestra experiencia
- VI. Equipo de trabajo
- VII. Consideraciones
- VIII. Productos a entregar
- IX. Duración del Proyecto
- X. Honorarios

TERMINOS DE CONFIDENCIALIDAD

Este documento es de carácter confidencial y ha sido elaborado por BDO Outsourcing, con el propósito de mostrar su planteamiento frente a su requerimiento de servicios. La información contenida en este documento, sólo deberá servir para fines de evaluación por parte de su compañía, por lo cual, no deberá ser divulgada ni entregada a terceros.

NUESTRA ORGANIZACIÓN

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.



NUESTRA ORGANIZACIÓN



- BDO es una de las cinco organizaciones más importantes a nivel mundial en Auditoría y Consultoría con más de **73,000** profesionales y **1,500** oficinas en **162 países**
- BDO en el Perú cuenta con más de **600 profesionales** de diversas especialidades

NUESTRA ORGANIZACIÓN



ANTECEDENTES

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.



ANTECEDENTES

GRUPO OCEANO SEAFOOD (en adelante la Compañía) es un grupo empresarial dedicado a la producción y comercialización de productos relacionados al sector pesquero (conservas).

La Gerencia de la Compañía nos ha solicitado una propuesta de servicios de inventario físico de sus existencias, cuyo objetivo es confirmar la cantidad y estado de las mismas. Con la finalidad de preparar la propuesta, se realizó una evaluación preliminar de los aspectos involucrados, habiéndose identificado lo siguiente:

1. De acuerdo a la información remitida por personal de la Compañía, existen 700 ítems que equivalen a 2.9 millones unidades (varios tipos de unidades).
2. Los bienes de la empresa se encuentran en ocho localidades, en Lima y Provincia: Trapiche (Comas), Almacenera Trujillo, Callao, La Victoria, Surco, La Molina y Piura (Piura y Paita).
3. La planificación del inventario físico demandará una semana, para la elaboración de procedimientos y coordinaciones.



ANTECEDENTES

4. La toma del inventario físico demandaría cuatro (4) días en total, incluyendo recuentos, se realizaría en dos cortes: primero el local trapiche y luego los demás locales.
5. Según indicó la Gerencia, los productos se encuentran plenamente identificados y separados en cada almacén de cada local.
6. El servicio no incluirá trabajos de reconstrucción de la base de datos o Kardex contables.
7. BDO se encuentra habilitado para realizar labores de inventario con protocolos de seguridad actualizados. Antes del inicio de labores, se validarán los procedimientos de trabajo de ambas partes.

Nuestra estimación de tiempos está en función de la experiencia que tenemos en este tipo de inventarios.

A photograph of two business women sitting on a long, dark, tufted bench in a modern office setting. They are both dressed in professional attire; one in a light blue blouse and the other in a dark blazer. They are looking at a large document held by the woman on the right. The background features large windows and a clean, minimalist architectural style. A red vertical bar is visible on the left side of the image.

OBJETIVO Y ALCANCE DEL PROYECTO

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

OBJETIVO Y ALCANCE

El servicio requerido por La Compañía está orientado a la Planificación, Organización, Dirección y Ejecución del inventario físico. Los objetivos a cubrir serían los siguientes:

1. Realizar el corte documentario en la fecha que se acuerde con la Gerencia efectuar el inventario físico.
2. Realizar el inventario físico en los almacenes de la Compañía en el horario coordinado con la misma.
3. Realizar el inventario físico de la Compañía para establecer:
 - Código del producto
 - Descripción del producto
 - Unidad de medida
 - Cantidad física
 - Estado de producto



OBJETIVO Y ALCANCE

4. El inventario físico comprenderá el rubro “Existencias”
5. Realizar la comparación del inventario físico con el saldo en los registros contables que se encuentran en los listados proporcionados por la Compañía, en los almacenes que apliquen.
6. Determinar e identificar los productos sobrantes y faltantes, para posteriormente proceder a su recuento en presencia de los encargados de los almacenes, en caso aplique.
7. En caso algún almacén no cuente con listado contable para realizar la comparación, solo se presentará el listado físico.

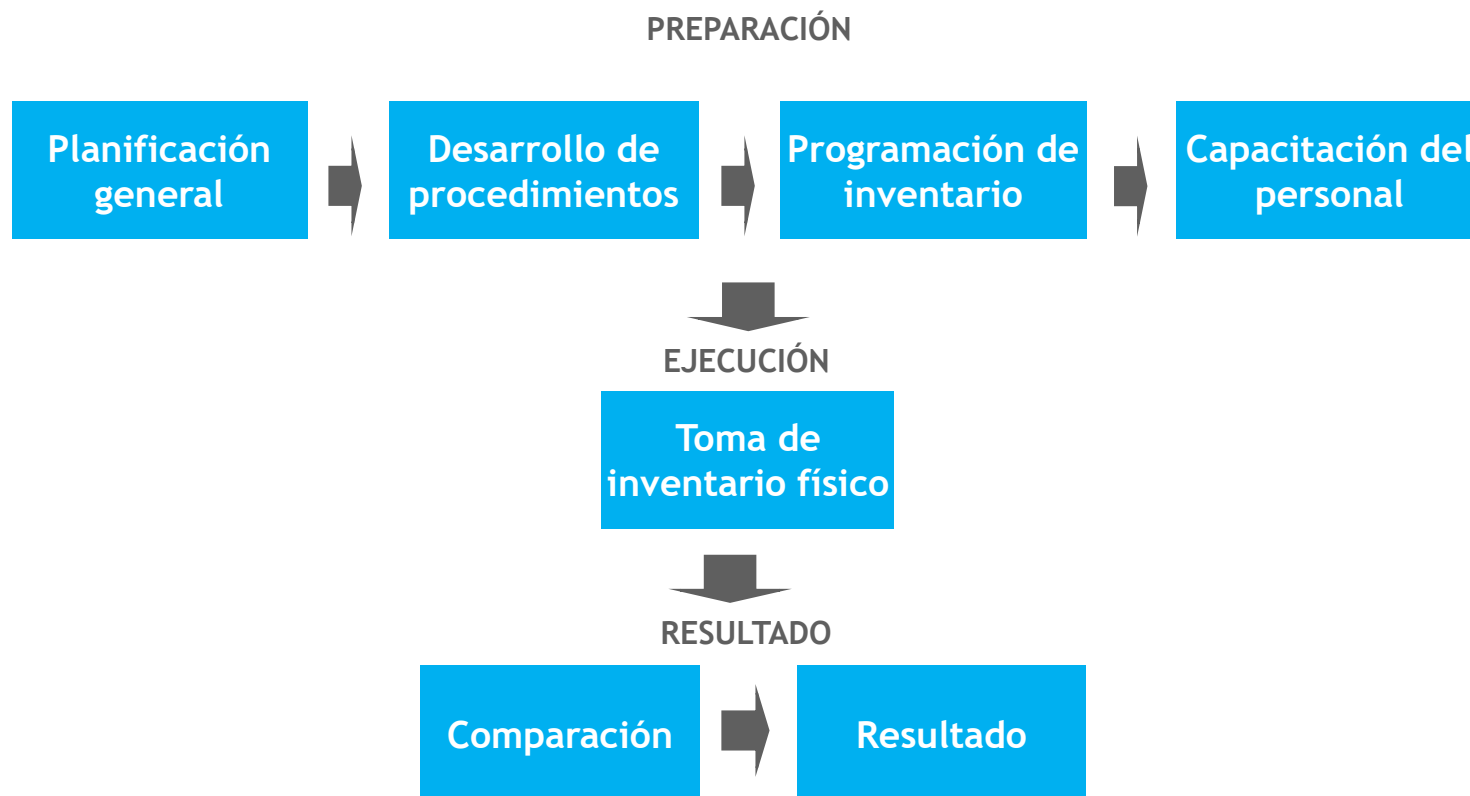
METODOLOGÍA

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO

METODOLOGÍA

A continuación se muestran las etapas que deben ser consideradas en la ejecución del proyecto de toma de inventario físico.



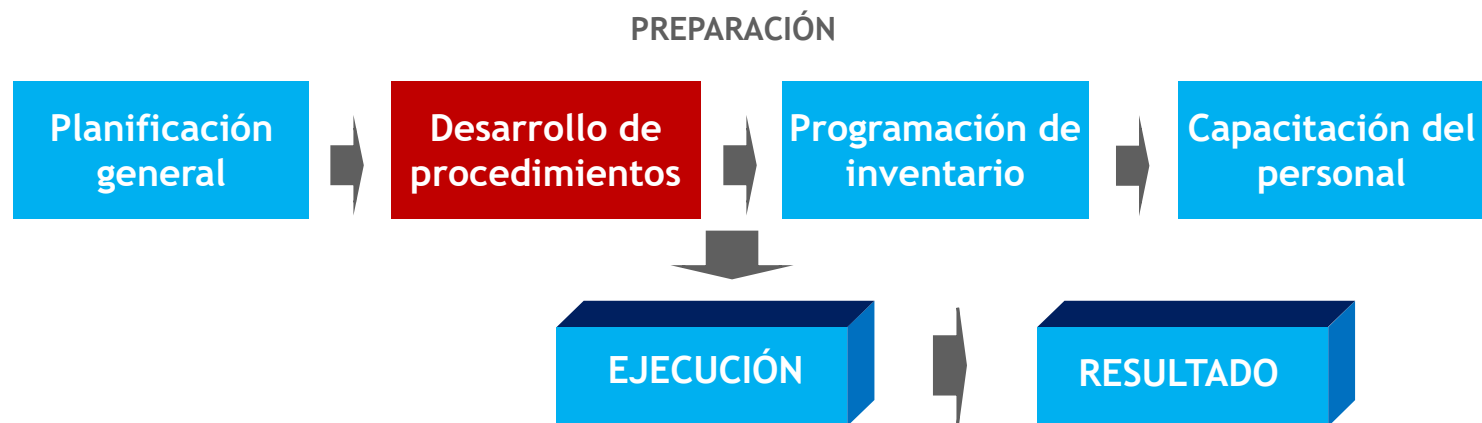
METODOLOGÍA



Actividades a realizar

- Reunión inicial de planeamiento entre el coordinador del proyecto de la Compañía, el Responsable de contabilidad y el equipo de BDO.
- Recopilación y análisis de la información disponible acerca de las existencias.
- Revisión e identificación de los diferentes tipos de las existencias a inventariar.
- Identificación de ítems por familias y subfamilias.
- Desarrollo del maestro de responsables.
- Revisión del listado contable de existencias a inventariar.

METODOLOGÍA



Actividades a realizar

- Revisión de procedimientos para llevar a cabo el inventario físico.
- Preparación del plan de trabajo e instrucciones del inventario.

METODOLOGÍA



Actividades a realizar

- Identificación de responsables de la Compañía y BDO.
- Programación de la toma del inventario físico.
- Coordinaciones para la visita a los ambientes de la Compañía.
- Verificación del adecuado ordenamiento de los bienes a inventariar.

METODOLOGÍA



Actividades a realizar

- Entrenamiento y asignación a los asistentes del inventario.
- Revisar los procedimientos a seguir con el personal inventariador.

METODOLOGÍA



Actividades a realizar

- Elaboración del acta de inicio de inventario
- Corte documentario y ejecución del inventario físico.
- Digitación del inventario físico
- Control de calidad de la toma del inventario físico.
- Revisión de los ítems sobrantes y faltantes en coordinación con el encargado del almacén.
- Recuento de ítems en los que se encuentren diferencias
- Depuración de la base de datos del inventario.
- Elaboración del acta de cierre del inventario

METODOLOGÍA



Actividades a realizar

- Obtención de la base de datos del inventario.
- Comparación entre el listado contable y la base del inventario físico.
- Identificación de faltantes y sobrantes.
- Comunicación de faltantes y sobrantes.

METODOLOGÍA



Actividades a realizar

- Redacción del informe final.
- Entrega de la base de datos del inventario.



NUESTRA EXPERIENCIA

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada, es un miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO

NUESTRA EXPERIENCIA

Nuestra experiencia cubre proyectos integrales de Existencias, Suministros, Materias Primas, Productos Terminados y Activo Fijo que han comprendido: Planificación, Organización, Dirección, Ejecución, Conciliación y Tasación. A continuación, el detalle:

1. Hemos desarrollado proyectos relacionados a Mercaderías, Materias Primas, Productos terminados, Suministros y Repuestos en:

Servicios



Hidrocarburos y Minería



Alimentaria



NUESTRA EXPERIENCIA

Comercio



Manufactura



Farmacéutico e Insumos químicos



Educación



NUESTRA EXPERIENCIA

2. Hemos desarrollado proyectos relacionados a activos fijos en:

Energía,
Hidrocarburos
y Minería



Inmobiliaria y
Construcción



Manufactura



Hotelería



NUESTRA EXPERIENCIA

Educación



Servicios



Comercio



Alimentaria



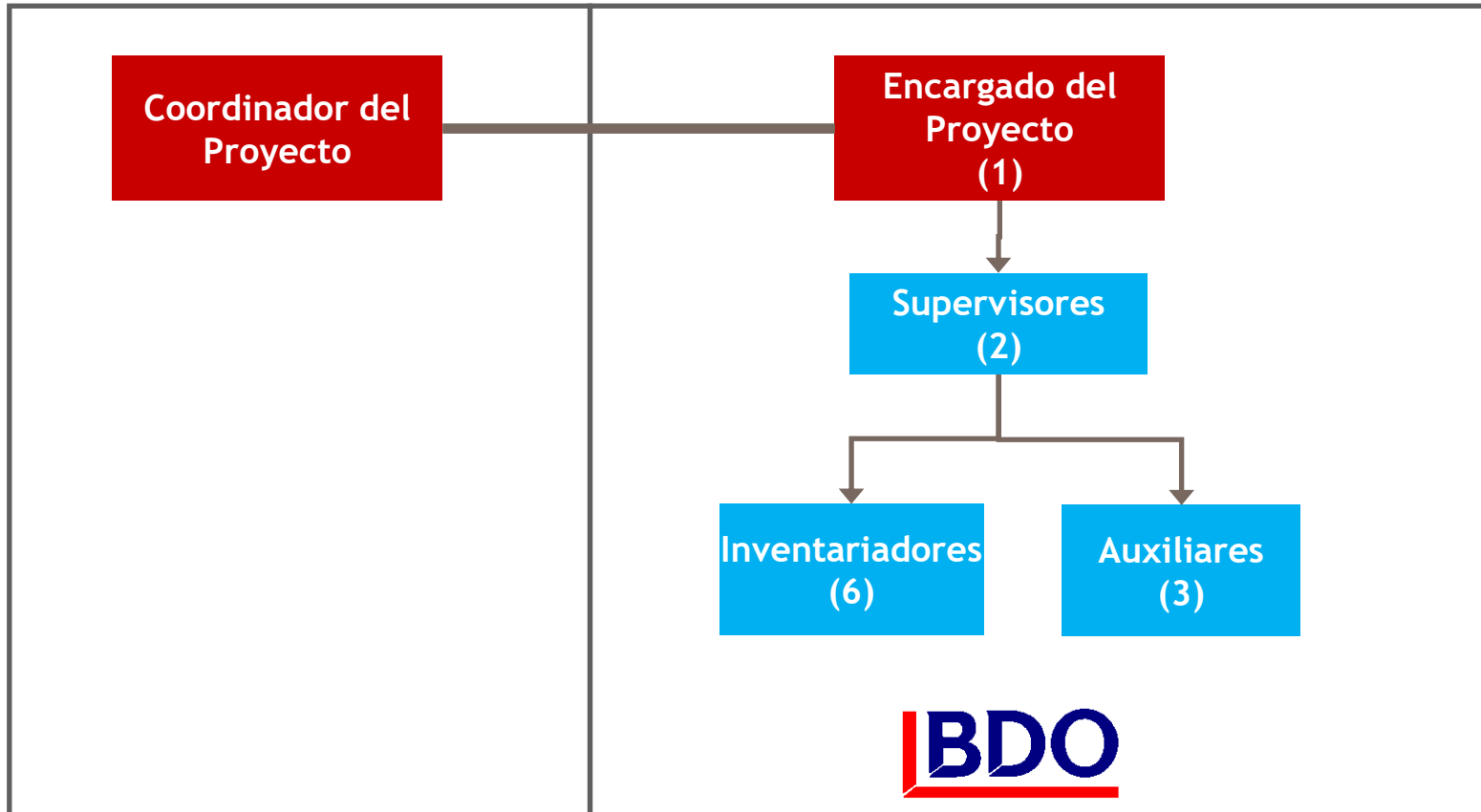
EQUIPO DE TRABAJO

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.



EQUIPO DE TRABAJO

Estará conformado de la siguiente manera:





EQUIPO DE TRABAJO

Equipo de BDO

El Proyecto será ejecutado por personal de BDO y estará dirigido por profesionales de nuestra Firma, con amplia experiencia en este tipo de proyectos, en calidad de encargado del proyecto y supervisores.

Los inventariadores serán contratados especialmente para este proyecto y serán divididos en equipos, los cuales serán dirigidos y supervisados por personal de nuestra Firma.

Garantizamos que los profesionales asignados tendrán la experiencia y calificación para desarrollar este servicio.



EQUIPO DE TRABAJO

Equipo de la Compañía

Será necesaria la designación de un coordinador del Proyecto para facilitar la labor del equipo de BDO como, facilitar la información solicitada por el equipo de trabajo, coordinar y participar en las reuniones de trabajo, aprobar el diseño y documentos desarrollados, así como el control y avance del Proyecto.

Es imprescindible la participación del personal del área de Contabilidad y responsables de los almacenes donde se encuentran las existencias.

Es necesario indicar que el cliente deberá asignar personal que manipule la mercadería.

CONSIDERACIONES

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido que forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

The BDO logo is located in the bottom right corner of the page. It consists of the letters 'BDO' in a bold, white, sans-serif font, with a horizontal line underneath the letters.



CONSIDERACIONES

Para desarrollar el Proyecto, la Compañía deberá proporcionar los siguientes recursos:

- Una computadora con Microsoft Office en cada almacén a inventariar.
- Ambiente de trabajo (oficina)
- Mesa de trabajo en cada ubicación a inventariar
- Acceso a Internet vía wifi

Durante el inventario los movimientos del almacén deberán ser minimizados o identificados claramente, para evitar errores de conteo y de comparación al momento de calcular las diferencias de inventario, donde aplique.

Si el número de ítem (códigos) excede significativamente a la cantidad señalada (15% mayor), procederíamos a revisar los honorarios presentados en esta propuesta.



CONSIDERACIONES

Finalmente, consideramos importante señalar lo siguiente:

- La metodología de inventario propuesta es «al barrer» (contar con materiales por ubicación).
- La Compañía debe brindar un espacio para la desinfección y cumplimiento de normas de seguridad y salud para el personal de BDO en sus instalaciones.



PRODUCTOS A ENTREGAR

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.





PRODUCTOS A ENTREGAR

Al término del proyecto se presentará lo siguiente:

- Cronograma general de actividades
- Listado de existencias comparado con base contable
- Listado de existencias faltantes y sobrantes .
- Base de datos del inventario físico en CD.
- Informe final.

DURACIÓN DEL PROYECTO

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

BDO

DURACIÓN DEL PROYECTO

Estimamos que la realización de todas las actividades del proyecto demandará alrededor de doce (12) días.

Plan de Trabajo Actividades	Días											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Planificación general	■	■	■	■	■							
Desarrollo de procedimientos		■	■									
Programación del inventario				■								
Entrenamiento del personal					■							
Toma de inventario						■	■	■	■			
Comparación							■	■	■	■		
Resultados										■	■	■



DURACIÓN DEL PROYECTO

El tiempo estimado en cada fase ha sido estimado de la siguiente manera:

- La fase de planeamiento tendrá una duración de cinco (5) días.
- La fase de ejecución tendrá una duración de cuatro (4) días.
- La comparación se realizará en un (1) día. Al finalizar esta etapa se entregará el informe final con el resultado de ambos inventarios.

El servicio se iniciará a los veinte (20) días útiles de recibida la carta de aceptación de la propuesta.

Es importante indicar que el cumplimiento de estas fechas está sujeto a la oportunidad en que la Compañía nos proporcione la información necesaria.



HONORARIOS PROFESIONALES

BDO Outsourcing S.A.C., una sociedad anónima cerrada peruana, es miembro de BDO International Limited, una compañía limitada por garantía del Reino Unido, y forma parte de la red internacional BDO de empresas independientes asociadas.

HONORARIOS

Estimamos que nuestros honorarios por toma de inventario físico de existencias, ascenderían a:

Descripción	US\$
Toma inventario físico y comparación de existencias	4,200

De acuerdo con el Decreto Legislativo 821, nuestros comprobantes de pago estarán afectos al Impuesto General a las Ventas con la tasa del 18 por ciento.

Nuestros honorarios serán facturados y cobrados de la siguiente manera:

50% al iniciar el Proyecto

50% a la entrega del informe final.

Si las facturas no fueran pagadas en moneda extranjera, los importes correspondientes se convertirían a la tasa de cambio de venta prevaleciente en la fecha de pago. **El honorario incluye el viaje a Piura y Paita (2 días de trabajo en total)**

CONTÁCTENOS



Carlo Bereche

Socio

cbereche@bdo.com.pe

José Abanto

Jefe Supervisor de Inventario

jabanto@bdo.com.pe

OFICINA

Av. Camino Real 456 Torre Real, Piso 12

San Isidro

Lima 27

LIMA- PERU

(511) 705-3535