



Popis modulů aplikačního SW Spectrum/400 pro řízení výroby





1. Investiční majetek

Subsystem řeší problematiku investic a investičního majetku organizace ve všech jeho životních fázích od plánování a realizace investičních záměrů, až po vyřazení majetku z evidence. Modulární řešení jeho koncepce umožňuje nasazení od relativně malých až po velké a organizačně široce členěné podnikatelské subjekty a zajišťuje možné budoucí rozšiřování systému podle potřeb organizace.

Podporuje práci s hmotným a nehmotným investičním majetkem v útvarech investic, správy majetku, účtáren, údržby a plánování výroby.

Jednotlivé evidence majetku poskytují údaje pro legislativně předepsané statistiky a výkazy, pro účtování, pro účetní a jakostní audit, pro přiznání daně z nemovitostí, pro pojištění majetku, pro oceňování majetku reprodukční cenou pro konsolidaci účetní uzávěrky nebo nákladového odepisování majetku firmy.

Nastavení tabulkové části definuje povolené hodnoty platné při plnění evidencí a pro kontroly s dostatečným rozsahem nápovědy a pomocných textů. Subsystem je možno konfigurovat a zvýšit tak jeho variabilitu.

Evidence majetku

- Evidence majetku v zákonem předepsaných kategoriích
- Provádění odpisů majetku
- Kumulace vnitropodnikových odpisů
- Odpisové plány
- Oceňování majetku reprodukční cenou
- Evidenční listy majetku
- Evidování změn důležitých údajů a jejich historie
- Inventarizace majetku
- Výpočet a tvorba podkladů pro přiznání daně z nemovitostí
- Automatické účtování a vazba na účetnictví
- Hromadné změny organizační struktury, klíčů odpisů, SKP
- Měsíční a roční archivace

Investiční akce a fakturace

- Kmenové listy
- Dodatky kmenových listů
- Zakládání inventárních čísel
- Investiční doklady a jejich účtování
- Tvorba pořizovací ceny majetku z investičních dokladů
- Statistika účtování investičního dokladu pro jednotlivé daňové základy
- Kolaudační protokoly majetku
- Investiční plány
- Čerpání investičních prostředků
- Odpisy nedokončených investic

Evidence a plánování údržby strojů

- Plánování preventivní péče o stroje a zařízení
- Sestavování měsíčních, případně ročních plánů preventivní péče
- Tvorba průvodních protokolů plánované i neplánované péče
- Hlášení poruch strojů a zařízení
- Evidování a vyhodnocování spotřeby náhradních dílů
- Evidování a vyhodnocování nákladů péče o stroje a zařízení
- Plánování potřeby náhradních dílů
- Evidence výkresové dokumentace strojů a zařízení
- Evidence náhradních dílů
- Evidence předepsaných měření
- Evidence naměřených parametrů strojů a zařízení a
- Evidence a vyhodnocování provedené péče o stroje a zařízení



Evidence a půjčování nářadí

- Evidence položek nářadí v evidencích majetku
- Skladová evidence položek nářadí (sklady, výdejny)
- Příjem nových položek nářadí na skladová místa
- Vyřazování poškozeného nářadí
- Automatické účtování a vazba na účetnictví
- Půjčování jednotlivých položek nářadí ze skladových míst a jejich vracení
- Stavy skladů a jednotlivých položek nářadí
- Převody položek nářadí mezi skladovými místy
- Inventarizace nářadí

Využitím více úrovní organizační struktury zjednodušuje a zpřehledňuje subsystém Investiční majetek vedení evidencí a provádění inventur. V plné míře nahrazuje evidenční knihy, případně karty majetku. Prostřednictvím tabulkově řešených účetních předpisů a jejich kontakci do značné míry unifikuje a zjednodušuje účtování a umožňuje automatizovanou tvorbu účetních zápisů při aktualizaci vlastních evidencí na odborných pracovištích, bez požadavků na znalost účtování. Vazbou na účetnictví zajišťuje přenos vytvořených účetních zápisů do jeho vstupních dat pro následné zaúčtování. Evidence a autorizace prováděných změn ve vybraných datech dává dostatečný prostor pro sledování historie evidovaných dat, doby a autorů jednotlivých změn.

Evidence majetku

Centrálním modulem je Evidence majetku, která komplexně řeší problematiku všech druhů investičního majetku evidenčně i účetně v pěti základních evidencích :

- Hmotný investiční majetek
- Nehmotný investiční majetek
- Drobný hmotný investiční majetek
- Drobný nehmotný investiční majetek
- Umělecká díla

Evidence mají shodnou podobu základního seznamu, ze kterého jsou prováděny jednotlivé operace.

Majetek je evidován jedinečným šestimístným inventárním číslem (IČ), které přiděluje subsystém veškerému majetku z jedné číselné řady. Jednotlivé evidence poskytují prostřednictvím interaktivních úloh a tiskových výstupů uživatelům potřebné informace a ucelený obraz o stavu majetku firmy. Evidence jsou členěny do uživatelských částí vzájemně oddělených volbami v menu a poskytují ochranu dat zadávaných odbornými útvary firmy. Odborné útvary mohou s daty pracovat nezávisle na sobě, přičemž si nemohou do dat vzájemně zasahovat. V menších firmách, kde nejsou odborné útvary zřízeny, může evidence majetku na všech úrovních udržovat jeden uživatel.

IČ v evidenci uložená procházejí v průběhu života třemi etapami. V první etapě je IČ do evidencí založeno a jsou mu naplněny potřebné údaje, ze kterých se tiskne protokol o Převzetí do užívání. Po převzetí IČ do užívání jeho majitelem se stává součástí majetku firmy a je o něm běžným způsobem účtováno a jsou mu prováděny všechny konfigurací nastavené odpisy. Závěrečnou životní etapou IČ je jeho vyřazení. Vyřazená IČ jsou označena a zůstávají v evidencích. Za období, ve kterém jsou IČ vyřazena již nejsou prováděny vnitropodnikové odpisy.

Pro majetek podléhající odepisování je možno provádět pět na sobě nezávislých odpisů, které je možno uživatelem navolit v konfiguraci subsystému :

- Daňový odpis
- Finanční odpis
- Finanční odpis kopírující odepisování zahraničního partnera
- Nákladový odpis
- Kalkulovaný úrok

Daňový odpis se provádí jednou ročně, když firma daňově uzavírá rok. Navolené vnitropodnikové odpisy jsou provedeny vždy najednou v době měsíční účetní uzávěrky firmy. Pro nákladové odpisy a kalkulovaný úrok se vychází z reprodukční ceny majetku, kterou je majetek každoročně oceňován dle zadaných koeficientů (inlace, stárnutí, ...). Z odpisů je vždy vytvořen protokol o jejich průběhu. Vnitropodnikové odepisování provádí měsíční a ve dvanáctém období roční archivaci dat, při které z aktuálních dat vypustí všechna vyřazená IČ v uplynulém roce a vytvoří evidence dat dvanáctého období pro provedení daňového odpisu.



Z údajů v evidencích je možno získat podklady pro přiznání daně z nemovitostí. Pro serióznost těchto podkladů je nutno vést přesně a aktuálně veškeré údaje na evidencích budov, staveb a pozemků. Všechny operace, prováděné na evidencích a ovlivňující stav účtů, vytvářejí účetní zápisy, které jsou hromadně převedeny do vstupních dokladů účetnictví. Tyto a další důležité operace pro vedení evidencí jsou archivovány v evidenci provedených změn, kde je uvedeno kdo, kdy a jakou změnu provedl. Archiv je uživateli zpřístupněn prostřednictvím interaktivní úlohy.

Na evidencích majetku je v případě změny organizační struktury možno hromadně změnit organizační útvar na všech evidovaných a nevyřazených IČ.

Investiční akce a fakturace

Nadstavbou evidencí hmotného a nehmotného investičního majetku je modul Investiční akce, pokrývající oblast investic ve firmě od jejich plánování, průběhu realizace až po jejich ukončení a zapsání do evidencí investičního majetku. Umožňuje zachovat všechny údaje dokládající způsob nabytí majetku a sledovat čerpání investičních prostředků pro jednotlivé investiční akce.

Investiční akce je evidována subsystémem přiděleným šestimístným číslem kmenového listu (KML) a může pokrývat i rozsáhlou investici, ze které vznikne více inventárních čísel. Evidování požadavků na investice před jejich schválením umožňuje sestavovat investiční plány na libovolná období. V průběhu realizace investiční akce jsou na KML evidovány investiční doklady (DI), sloužící mimo jiné k vyčíslení čerpání investičních prostředků.

Po ukončení investiční akce se KML označí jako dokončená investice a je mu založeno jedno, případně více inventárních čísel. Ukončeným investičním akcím lze zakládat dodatky (DKML) pro případná zhodnocení majetku (dokoupení částí, přístavby, ...). DKML je identifikován číslem KML původní investice a pořadovým číslem dodatku a má totožné informace jako základní KML, včetně DI, pro oddělené sledování čerpání investičních prostředků.

Každému KML i DKML lze rozepsat složení potřebných investičních prostředků (stavební, strojní, nehmotné, provozní) a způsob, jakým budou kryty (vlastní zdroje, úvěr, leasing) a celý KML včetně případných dodatků vytisknout. Pro tvorbu rozpočtů firmy je možno provést odpisy nedokončených investičních akcí. Zobrazením seznamu existujících IČ na KML uživatel zjistí, jaký majetek byl dokončenou investiční akcí ve firmě pořízen.

Evidence DI shromažďuje všechny účetní doklady investičních akcí. Každý DI je pevně svázán s KML, ke kterému patří a je členěn do dvou částí, hlavičky, kde jsou uvedeny údaje o dokladu jako celku a položek, kde jsou uvedeny údaje o vlastní likvidaci a zúčtování. Pro každý doklad je tvořena statistika likvidace, členěná dle daňových základů. Správně evidovanému DI je tištěn průvodní doklad.

Evidence a plánování údržby strojů

Modul údržba strojů a zařízení úzce navazuje na modul Evidence majetku, bez kterého nemůže samostatně fungovat. Vytváří automatizovanou podporu plánování, evidování a vyhodnocování oprav strojů a zařízení. Pro potřeby řízení výroby poskytuje informace o technickém stavu strojů a zařízení a informace pro aktualizaci využitelných kapacit jednotlivých pracovišť. Vlastní modul je koncipován do dvou základních evidencí:

Plánování oprav

Evidence oprav

Obě evidence jsou doplněny rozšiřujícími informacemi uloženými v pomocných evidencích:

Předepsaná měření

Potřeba náhradních dílů

Spotřeba náhradních dílů

Náklady oprav

Výkresy náhradních dílů

Náhradní díly

Hlášení poruch

Převodky na práci

Vedlejší evidence a jejich případný rozsah může uživatel stanovit libovolně na základě vlastních požadavků na rozsah a způsob automatizovaného zpracování údržby strojů a zařízení.



Využitím celého modulu lze získat kompletní informace o strojním vybavení firmy, spotřebě a potřebě náhradních dílů, přesnosti jednotlivých strojů a nákladech na opravy. Plánování a provádění preventivní péče v časových intervalech odpovídajících vytížení, požadované přesnosti a životnímu cyklu stroje pomáhá předcházet nejakostní výrobě vlivem špatně seřizovaných, nebo opotřebovaných výrobních prostředků. Seřizování a měření parametrů strojů lze evidovat, vyhodnocovat a zařazovat stroje do skupin dle dosažené přesnosti. Neseřiditelné stroje je možno označit a používat pro méně přesné nebo nenáročné práce, případně rozhodnout o jejich generální opravě.

Vyhodnocením evidovaných informací o provedených opravách a přesnosti strojů je možno vytypovat výrobce strojů nebo náhradních dílů s patřičnou přesností a jakostí pro dodávky nových strojů nebo náhradních dílů. Pro nové nebo generálkované stroje lze po dobu jejich záruky stanovit zvláštní režim jejich sledování. Případné poruchy strojů je možné evidovat a určit v jakém termínu má být provedeno odstranění závady.

Plánování oprav slouží údržbě strojního parku firmy k plánování pravidelné preventivní péče o stroje a zařízení. Pracovníci údržby mají dostupnou celou evidenci strojů a zařízení firmy, kde mohou jednotlivá IČ označit, bude-li pro ně údržba plánována.

Pro jednotlivé stroje a zařízení je možno plánovat libovolné úkony a určovat jim libovolný rozsah prováděné péče. Tyto úkony mají vždy uveden termín nejbližšího provedení a cyklus (počet měsíců), po kterém bude úkon opětovně prováděn. Lze oddělit plánování péče pro údržbu elektro, strojní a jeřábů, pro revize případně další ve firmě prováděné činnosti pro jednotlivá oddělení údržby. Při plánování oprav je umožněno evidovat požadavky náhradních dílů, případně prohlížet spotřebu náhradních dílů a celkové náklady oprav provedených na stroji, nebo zařízení.

Pro každý měsíc se sestavuje plán preventivní péče a aktualizuje se dle požadavků majitelů strojů a zařízení. Pro každou činnost spojenou s péčí o stroje (plánovaná péče, poruchy) jsou vydávány protokoly tuto činnost monitorující. Protokoly jsou evidovány šestimístným identifikačním číslem opravy a je na nich uvedeno kdo, kdy a v jakém rozsahu činnost provedl, případně kontroloval a kdo stroj převzal a průběh činnosti schválil. Protokoly slouží jako doklad průběhu opravy a údaje na nich zaznamenané slouží jako podklad pro Evidenci oprav. Pro plánování preventivní péče lze provádět i množství výběrových přehledů dle požadavků uživatelů.

V Evidenci oprav jsou uloženy všechny opravy provedené na strojích a zařízeních bez ohledu na to, byly-li plánované, nebo šlo-li o poruchu. Pro každou opravu nebo preventivní péči se zaevidují údaje uvedené na protokolu opravy včetně případných naměřených parametrů. Dále je možno evidovat spotřebu náhradních dílů včetně jejich ceny, potřebu náhradních dílů pro příští plánovanou péči, převodky na práci pro jednotlivé pracovníky údržby a jednotlivé položky nákladů spojených s evidovanou opravou nebo preventivní péčí.

Z evidovaných údajů lze prostřednictvím interaktivních úloh a tiskových výstupů získávat nejen informace o spotřebě a potřebě náhradních dílů, případně nákladech na údržbu pro jednotlivé stroje, ale i kumulované na typy strojů, pracoviště nebo nákladová střediska, případně další statistiky a výběry dle požadavků uživatele. Lze sledovat i vývoj přesnosti jednotlivých strojů z jejich jednotlivých měření. Jejich vyhodnocením a vyhodnocením spotřeby náhradních dílů lze stanovit následující postup péče nebo obnovy strojního vybavení.

Evidence a půjčování nářadí

Modul Evidence a půjčování nářadí úzce navazuje na modul Evidence majetku, bez které nemůže samostatně fungovat. Zajišťuje uživatelům komplexní evidenci nářadí, modelů a přípravků ve firmě používaných. Vlastní evidence a půjčování nářadí je koncipováno do několika vzájemně svázaných evidencí, které umožňují provádět veškeré operace spojené s pohybem nářadí mezi jednotlivými sklady, jeho půjčováním a vrácením, příjmem nových položek na sklady a výdejny, vyřazování poškozeného nářadí z evidencí s možností tyto pohyby sledovat účetně. Správným evidováním a sledováním stavu nářadí je možno optimalizovat stavy jednotlivých položek nářadí vzhledem k jejich používání a technickému stavu.

Evidování nářadí jedním inventárním číslem pro různá skladová místa a možností převodů nářadí mezi jednotlivými skladovými místy (včetně jejich případného účtování) je možno optimálně využívat nářadí ve firmě. Evidence půjčování nářadí vždy konkrétnímu pracovníkovi umožňuje kdykoliv snadno provést inventuru jednotlivých položek nářadí.

Prostřednictvím modulu Údržba strojů a zařízení je umožněno sledovat náklady spojené s údržbou a opravami nářadí a údržbářské úkony plánovat a evidovat.

Nářadí je ve firmě evidováno jako investiční majetek a je členěno na hmotný a drobný hmotný investiční majetek. Položky vedené jako hmotný investiční majetek mají inventárním číslem evidován vždy pouze jediný kus. Drobný hmotný investiční majetek má možnost evidovat jedním inventárním číslem více kusů a umožňuje pro ně provádět příjem nových položek a vyřazování poškozených. Příjem je prováděn na konkrétní skladové místo, určené čtyřúrovňovou strukturou (sklad, místo, ulička, box). Pro jednotlivé příjmy lze tisknout protokoly o převzetí nářadí. Skladová cena jedné položky nářadí je průměrována na jednu z úrovní skladového místa, kterou uživatel určí a nastaví v konfiguraci. Položky nářadí je



možno převádět mezi skladovými místy. Pro každý příjem, vyřazení a převod mezi kódy skladů jsou vytvářeny účetní zápisy.

Vlastní půjčování náradí je řešeno třemi způsoby.

Půjčování známkovým systémem, kde pro každou položku půjčeného náradí je evidováno vypůjčení samostatně na osobní číslo zaměstnance.

Půjčování na osobní list, který je evidován osobním číslem zaměstnance a je na něm zapůjčené náradí evidováno po celou dobu trvání pracovního poměru zaměstnance.

Půjčování na výpůjční list, který je evidován pořadovým číslem výpůjčního listu a náradí na něm evidované je zapůjčeno dočasně.

Na osobním i výpůjčním listu je možno půjčovat další položky náradí, vracet je nebo převést všechny položky na jiného zaměstnance. Osobní i výpůjční list je možné vytisknout.

Vracení položek náradí je pro všechny způsoby obdobné a je možno vracet i na jiná skladová místa než ta, ze kterých bylo půjčeno. Při vracení je možno provést zároveň vyřazení poškozeného nebo opotřebovaného náradí a evidovat pracovníka, který náradí poškodil.

Z evidencí lze zjišťovat stavy jednotlivých skladů, příjmy náradí za určitá období, seznamy zaměstnanců s půjčenou položkou náradí, seznamy položek náradí zapůjčených zaměstnancem, provádět inventury.

Přednosti a výhody

- Komplexnost vedených evidencí majetku
- Legislativní správnost
- Variabilnost a přizpůsobivost podmínkám firmy (množství tabulek a číselníků)
- Náhrada papírově vedených knih a karet majetku
- Přehlednost evidovaného majetku
- Usnadnění a adresnost inventur (pětiúrovňová evidenční struktura)
- Automatické účtování změn v evidencích majetku
- Možnost volby několika odpisů
- Simulace odpisů pro následná období
- Odděleně vedené účetní a technické údaje
- Možnost provádění hromadných změn
- Oceňování majetku reprodukční cenou
- Tvorba podkladů pro daň z nemovitostí
- Plánování investic a investičních prostředků
- Sledování čerpání investičních prostředků
- Porovnání plánovaných a skutečně čerpaných investičních prostředků
- Sledování nedokončených a dokončených investic
- Jednoznačná vazba investičních dokladů k investiční akci
- Doklady tvořící pořizovací cenu majetku po celou dobu jeho životnosti
- Odepisování investic
- Možnost plánování preventivní péče o stroje a zařízení

Sestavování a optimalizace plánů preventivní péče o stroje a zařízení dle jejich opotřebení a vyřízení ve výrobním procesu

- Plánování a provádění preventivní péče stanovené předpisy a zákony
- Možnost zvláštního režimu pro stroje a zařízení v záruční lhůtě
- Stanovování kapacity výrobních pracovišť s ohledem na technický stav strojního vybavení
- Sledování pracovních výkonů pracovišť údržby i jednotlivců
- Stanovování kapacity pracovišť údržby
- Sledování přesnosti jednotlivých strojů
- Sledování spotřeby a potřeby náhradních dílů
- Sledování nákladů na péči o stroje a zařízení
- Sledování a vyhodnocování poruchovosti strojů a zařízení
- Přehlednost a komplexnost evidence položek náradí
- Náhrada papírově vedených knih a karet náradí



- Usnadnění a adresnost inventur (majetková i skladová)
- Automatické účtování změn v evidencích nářadí
- Půjčování nářadí známkovým způsobem a na osobní nebo výpůjční listy
- Snadná dostupnost seznamu položek nářadí
- Optimalizace položek nářadí vzhledem k jejich používání
- Možnost plánování a evidování údržby položek nářadí
- Možnost sledování nákladů na údržbu nářadí
- Podpora pro splnění podmínek jakostního auditu
- Autorizace a archivace prováděných změn
- Snadná tvorba statistik a výkazů
- Uživatelsky definovatelný přístup k datům



2. Materiálové hospodářství

Subsystem řeší problematiku evidence skladovaných položek a pohybu zásob na jednotlivých skladech. Detailně mapuje průběh zajištění materiálu od jeho objednání po příjem na sklad, uložení na skladě a následný výdej či prodej. Na základě každého pohybového dokladu (Přejímací list, Převodka, Výdejka, Prodejka) je automaticky udržován stav příslušného skladu a jeho Skladová karta. Současně mohou být na základě stanovených účetních transakcí vyhotoveny účetní zápisy pro skladové účty.

Materiálové hospodářství úzce spolupracuje se subsystémem Plánování potřeby materiálu, odkud čerpá požadavky na zajištění skladových položek jako podklady pro objednání. Na základě platných požadavků a dosud nedodaných objednávek je udržována Plánovací karta budoucích příjmů a výdejů.

Jednotlivé úlohy svým rozsahem pokrývají potřeby všech oblastí skladového hospodářství, tj. skladů zásobovacích, výrobních meziskladů i skladů hotových výrobků. Akceptuje potřeby organizací výrobních i obchodních, lze je využít od relativně malých až po rozsáhlé skladové evidence organizačně široce členěných firem. Subsystem lze uživatelsky konfigurovat a dosáhnout tak optimálního využití jeho funkcí pro konkrétní firmu.

Zásobník skladových položek

- Evidence skladových položek různých typů
- Kategorizace skladových položek do přehledných skupin
- Evidence ceníkových údajů
- Možnost rozlišení objednávek a skladových měrných jednotek
- Alternativní názvy skladových položek
- Sdružené položky pro záměny ve výrobní dokumentaci
- Možnost omezení platnosti skladových položek
- Tisk ceníku

Skladové operace

- Evidence dodavatelských objednávek
- Pohybové doklady stavu zásob
- Automatické účtování o pohybech zásob
- Příjem na sklad
- Vazba příjmu na dodavatelskou fakturaci
- Opravné doklady příjmu
- Sledování vývoje pořizovacích nákladů
- Skladová evidence
- Automatické vedení Skladových a Plánovacích karet
- Evidence fyzického uložení zásob
- Přehled o nadnormativních zásobách
- Přehled o podlimitních zásobách
- Výdej ze skladu
- Opravné doklady výdeje
- Přímý prodej ze skladu
- Sledování vývoje prodejních cen
- Převody stavu mezi sklady
- Vazba prodeje na odběratelskou fakturaci
- Průběžky (doklady bez pohybů stavu skladu)
- Inventury
- Nabídky k odprodeji
- Dodavatelé skladových položek
- Tisky účetních dokladů
- Tisky ostatních dokladů
- Tisky výběrových sestav

Zásoník skladových položek

Je evidencí všech komponent, které je ve firmě třeba (byť neúčetně) evidovat jako skladovou zásobu. System sleduje položky nakupované i vyráběné vlastní produkcí (např. výrobní mezisklady, sklady hotových výrobků).



Architektura Zásobníku položek klade velký důraz na snadné vyhledání skladových položek různých typů. Jednotlivé skladové položky lze (kromě možnosti zařazení v JKPOV a SKP) zařadit do tří nezávislých tříděníků :

Tříděníku Kategorii a Značek (doplňného údajem Základní rozměr)

např. Kategorie:	H	(Hutní materiál)
Značka :	P	(Plech)
Základní rozměr :	5	(Tloušťka)

Skladového tříděníku

např. Nadpis 1:	0125	(Plech)
Nadpis 2:	010	(Plech do 10 mm)
Nadpis 3:	001	(Plech do 10 mm FERONA BRNO)

Technického tříděníku

např. Nadpis 1:	0100	(Plech)
Nadpis 2:	001	(Plech ocelové)
Nadpis 3:	001	(Plech ocelové jakost 11373)

Systém tak umožňuje členit do přehledných skupin i rozsáhlé soubory řádově s desítkami tisíc skladových položek. Právě v těchto případech je třeba věnovat velkou pozornost stanovení jednotlivých třídících kategorií, optimální rozčlenění zamezuje duplicitám v označení skladových položek a ve svém důsledku zužuje evidovaný sortiment.

Zásobník skladových položek plní v systému i funkci ceníku. Skladové položky jsou v systému oceňovány čtyřmi základními cenami :

- Plánovanou
- Průměrnou
- Prodejní
- Interní

Plánovaná cena je určována jako předpoklad nákladů na pořízení skladové položky. Je základnou pro určení plánovaných nákladů výroby (operativní kalkulace).

Průměrná cena je účetní hodnotou skladové zásoby a jsou z ní oceňovány skutečné náklady na výdej ze skladu.

Prodejní cena je základním návrhem ceny pro nabídky k odprodeji a následný prodej ze skladu.

Interní cena má pouze informativní charakter.

Stanovení Průměrné ceny je automatické průměrováním jednotlivých příjmů na sklad, u ostatních cen lze určit automatické stanovení z hodnoty posledního příjmu nebo jiné ceny, podle potřeby i s uplatněním marže.

V průběhu času se stává, že se některé skladové položky přestávají vyrábět. Tuto skutečnost lze zaznamenat označením položky za archivní. Položky není možno dále využívat v ostatních částech systému, pouze je tímto zamezeno opětovnému přidělení jejich čísla. Současně je však možné uvést k příslušnému materiálu tzv. sdruženou položku. Tato položka je při sestavování výrobních zakázek v subsystému Plánování výroby (PLV) automaticky nahrazena položkou sdruženou. Tak je zajištěno, aby se v požadavcích na zajištění skladových položek nárokovaly pouze platné doporučené materiály.

Dočasně vyloučení skladové položky z používání lze docílit termínovým omezením platnosti (platnost od-do).

Pro každou skladovou položku lze v systému sledovat více měrných jednotek pro nákup, skladování, technickou specifikaci množství a rozměrovou specifikaci. Mezi jednotlivými měrnými jednotkami pak jsou zajištěny automatické přepočty na základě zadaných převodních koeficientů. Pro potřeby úplného popisu skladové položky lze její použít tzv. uživatelských proměnných. Tyto doplňující údaje v systému slouží jak pro kompletní popis skladové položky, tak i pro její následné vyhledání. Specifikaci skladové položky lze dále doplnit i standardní textovou funkcí Poznámky.

V systému je kladen velký důraz na sledování jakosti materiálů, ke každé skladové položce lze uvést až tři normy (předmětová, dodací, jakostní) a také kód atestu, garantovaného dodavatelem.

Tyto informace se mohou v názvu skladové položky přenášet i do zákaznické dokumentace a dokladovat tak kvalitu použitých materiálů. Funkce úloh umožňují sestavit automaticky název skladové položky z ostatních údajů. Metodik má možnost stanovit způsob sestavení názvu jednotně pro všechny skladové položky příslušné kategorie a značky. Tento princip zvyšuje přehlednost popisu skladových položek a následně snadnou orientaci v přehledech a výpisech skladových položek. Název materiálu může být sestaven z následujících prvků:

Údajů o skladové položce

Uživatelských proměnných

Konstantních textů

Podobně jako název lze setavovat i údaj Základní rozměr.



Skladové operace

Skladové operace jsou souhrnem všech operací, vyvolávajících plánovaný a skutečný pohyb skladových zásob.

- skladová evidence

Systém automaticky udržuje stav zásob jednotlivých skladových položek na základě pohybových dokladů (příjem, výdej, prodej, převod, Průběžky). Při každém pohybu automaticky mění stav skladových zásob a vyhotovuje účetní zápisy skladových operací. Účetní zápisy jsou generovány na základě stanovených způsobů zaúčtování a předávány do zpracování subsystému Účetnictví.

Skladové položky lze skladovat na více účetních i fyzických skladech. Pro potřeby detailní fyzické evidence lze zaznamenat adresu individuálního fyzického uložení jednotlivých skladových položek.

Ke každé skladové položce a skladu je udržována Skladová karta, Plánovací karta a Přehled souhrnných pohybů minulých období.

Skladová karta je obrazem vývoje stavu skladových zásob příslušné skladové položky. Obsahuje současný stav skladu a všechny dosud realizované pohyby zásob (příjmy, převody, výdeje, prodeje).

Jednotlivé pohyby jsou uspořádány chronologicky od posledních pohybů směrem do minulosti.

Plánovací karta je přehledem očekávaných pohybů skladových zásob na základě znalosti požadavků na zajištění skladových položek (očekávané výdeje) a dosud nedodaných objednávek (očekávané příjmy). Znalost těchto údajů umožňuje plánovat nákup jednotlivých položek tak, aby byly dodávány v potřebném množství a termínu, tj. aby nedocházelo k nedostatečným zajištěním a na druhou stranu k nadbytečným zásobám.

Přehled souhrnných pohybů minulých období je výpisem informací ze skladových reglet jednotlivých předchozích účetních období (měsíc, rok), kde je sledován stav skladu na konci účetního období a součty všech příjmů, převodů, výdejů a prodejů. Stav zásob lze řídit i na základě stanovení limitních zásob jednotlivých skladových položek. Při poklesu stavu zásob pod tuto hodnotu systém signalizuje její podtečení a tím další potřebu objednání.

- požadavky na zajištění skladových položek

Potřebu zajištění skladových položek určuje modul Plánování potřeby materiálu (PPM) v podobě termínovaných Požadavků na zajištění skladových položek. Tyto požadavky slouží jako podrobné podklady pro objednávání skladových položek.

- evidence objednávek

Druhou fází zajištění skladové položky je objednávka potřebného množství nárokováných skladových položek.

Jednotlivé objednávky jsou vícepoložkové, lze objednat i na více dodacích termínů, jsou sledovány ve všech fázích kontraktu a akceptují i možnost neúplné nebo nestejně dodávky. Pro potřeby odlišné specifikace materiálu pro dodavatele lze pro skladovou položku vytvořit tzv. alternativní název a využívat jej pro příslušné objednávky nebo dodavatele.

Vytvořenou objednávku lze ihned vytisknout a odeslat. Adresa je určena z adresáře firem, kde může být pro firmu uvedeno více adres i bankovních spojení. Přípravu objednávek lze realizovat automaticky z došlých příjmů na sklad na základě uvedené vazby příjmové položky na položku objednávky.

Modul Plánování potřeby materiálu (PPM) poskytuje podporu pro automatizovanou tvorbu objednávek na základě došlých požadavků na zajištění.

- příjem na sklad

Úloha umožňuje registraci příjmů na sklad z externích dodávek i interních zdrojů. Příjem je realizován pomocí vícepoložkových Přejímacích listů. Jednotlivé přejímací listy jsou vystavovány na základě došlých dodacích listů, resp. dodavatelských faktur. Pro možnost kontroly ocenění konkrétních příjmů je zajištěna přímá

vazba na dodavatelskou fakturaci včetně porovnávání fakturovaných částek a částek příjmu. Příjem lze realizovat v libovolných (přepočítatelných) měrných jednotkách, různých od skladové; systém jednotky automaticky převádí. Jednotlivé položky příjmu lze párovat s položkami odeslaných objednávek. Pokud je tato vazba uvedena, systém automaticky udržuje plnění těchto objednávek.

Pro sledování pořizovacích nákladů lze zobrazit vývoj příjmových cen skladové položky. Jako účetní doklad je i stornovaný příjem archivován pro potřeby dokladování skladových operací. Subsystém řeší i požadavek opravných dokladů příjmu, kdy je třeba evidenčně i účetně řešit například dodatečné faktury (dopravné apod.).

- výdej ze skladu

Úloha umožňuje řízení výdeje ze skladu do vlastní spotřeby. Výdej je sledován v následujících fázích vývoje:

Nárokování

Uvolnění (blokace)

Výdej

Převzetí

Zaúčtování

Nárok na výdej je stanoven nárokovatelem nebo v případě nárokování materiálu pro výrobní zakázky automaticky subsystémem Plánování výroby (PLV). Uvolněním výdejky sděluje pracovník, zodpovědný za sklad, že je příslušný



materiál připraven k výdeji. Následuje výdej skladníkem a následně převzetí nárokovatelem. Po určení způsobu zaúčtování jsou předány příslušné účetní zápisy.

Takto systém umožňuje řídit výdej podle skutečných potřeb výroby v reálném čase, tj. tak, aby byl materiál k dispozici včas a naopak aby nezabíral zbytečně výrobní prostory nebo mezisklady.

V podmínkách kusové výroby vyvstává často potřeba náhrad skladových položek a neúplného (postupného) výdeje. Tyto skutečnosti jsou na výdejkách zaznamenávány např. pro vyhodnocování nákladových rozdílů nebo dokladování změnového řízení. Spotřeba materiálu (výdej, prodej, převody) je v systému oceňována průměrnou cenou (váženým aritmetickým průměrem došlých příjmů), což umožňuje plošně rozpouštět rozdílné pořizovací náklady jednotlivých příjmů do všech nákladových akcí (zakázek, obchodních případů). V případě potřeby rozdílného zatížení některých akcí lze skladovat příslušnou zásobu na odděleném skladě nebo založit jinou skladovou položku.

V konfiguraci lze nastavit přípustnost tzv. výdeje do záporu, který může nastat v případech, kdy není dosud zaevidován došlý příjem a fyzicky je materiál na sklad přijat. Z důvodu následných účetních problémů a víceprací je doporučeno výdeji do záporu zamezit. Systém v tomto případě výdej umožní jen v případě, že je na skladě potřebná zásoba.

K jednotlivým výdejším lze vytvořit Rozpis, který obsahuje detailní údaje ke kumulovaným výdejším. Pro potřeby adresního sledování nákladů jednotlivých výrobních zakázek lze k výdejce přiřadit identifikaci zakázky. Stejně jako u příjmu řeší úloha účetní akce storen a opravných dokladů.

Pro potřeby dvoustupňového nárokování mezi centrálním a výrobním skladem slouží funkce návrhů kumulace výdejek. Kumuluje jednotlivé výdejky do výroby a na základě této kumulace automaticky tvoří Převodku jako nárok výrobního meziskladu na centrální sklad Zásobování.

- prodej ze skladu

Úloha zajišťuje výdeje ze skladu za účelem přímého prodeje. K jednotlivým prodejším lze přiřadit identifikaci obchodního případu pro potřeby adresního sledování nákladů.

Prodej je stejně jako Výdej sledován ve všech fázích skladové operace. Na základě vystavených prodejek lze vytvořit dodavatelskou fakturu a dodací list. Vazba na fakturu je na prodejce trvale zaznamenána například pro následné vyhodnocení rozdílů fakturovaných částek a částek prodeje. Při prodeji lze signalizovat dodavatelská rizika (případně její úplné zamezit) v případech, kdy odběratel vykazuje platební nespolehlivost. Tato skutečnost je v systému nastavena akceptovatelnou hodnotou pohledávek pro každého odběratele.

- převody stavu mezi sklady

Pro potřeby interních převodů zásob mezi jednotlivými sklady poskytuje systém doklad Převodka, který zajišťuje všechny potřebné účetní náležitosti. Převodky slouží k registraci pohybu materiálu mezi jednotlivými hlavními sklady i mezi hlavním skladem a výrobními mezisklady. Na základě jednoho dokladu jsou tak realizovány dvě skladové operace - výdej ze skladu dodávajícího a příjem na sklad přebírající.

- Průběžky

Systém podporuje skladové operace, kdy je přijaté množství příslušné skladové položky ihned odesláno ke spotřebě. Pro tyto případy lze využít doklad Průběžka, který má následující vlastnosti :

- Nevyžaduje existenci skladové položky v Zásobníku položek
- Nemění stav skladu (položka je ihned vydána v plném rozsahu)
- Způsob zaúčtování je jako skladová operace (přes skladové účty)
- Nelze ji využít pro výdej do zakázek

- inventury

Úloha podporuje práce při účetních i fyzických inventurách skladů. Pro potřeby jednotlivých skladů vyhotovuje podklady k inventurám a následně inventurní protokol. Na základě účetních a zjištěných stavů vyhodnocuje inventurní rozdíly a umožňuje je řešit.

- nabídky k odprodeji

Podpora potřeb odprodeje nadbytečných zásob je zajišťována tvorbou Nabídek k odprodeji. Pro tvorbu nabídek lze využít tzv. sklady nadnormativních zásob, kam lze převést všechny nadbytečné zásoby a z těchto skladů realizovat pouze přímý prodej. Jednotlivé nabídky lze ihned vytisknout a odeslat všem jmenovaným firmám.

- dodavatelé skladových položek

Pro potřeby řízení nákupu systém eviduje skutečné i potenciální dodavatele skladových položek. Sleduje dodací podmínky jednotlivých dodavatelů obecně i ve vztahu k dodávkám konkrétní skladové položky. Zjištěné informace o skutečných dodavatelích udržuje systém automaticky na základě došlých příjmů.

- tiskové výstupy

Materiálové hospodářství zajišťuje informace i prostřednictvím řady tiskových výstupů, které lze v zásadě rozdělit do tří kategorií:

- Tisk jednotlivých dokladů
- Objednávka
- Přejímací list
- Skladová karta



Plánovací karta
Převodka
Výdejka
Prodejka
Průběžka
Nabídka k odprodeji
Tisk přehledových sestav, např.
Ceník skladových položek
Skladová regleta
Výpis nadnormativních zásob
Výpis podlimitních zásob
Výpis položek s prošlou záruční lhůtou
Vychystávací plán výdeje pro zakázku
Tisky uživatelsky parametrizovaných výpisů jednotlivých souborů

Přednosti a výhody

Úplná a přehledná evidence skladových položek
Detailní přehled o stavu a pohybech zásob jednotlivých skladových položek na jednotlivých skladech
Sledování toku materiálu v reálném čase
Dosažení minimální potřebné úrovně skladových zásob
Automatické účtování o skladových pohybech
Sledování vývoje pořizovacích nákladů jednotlivých skladových položek pro různé dodavatele
Možnost vysledování a řešení nadnormativních zásob, podlimitních zásob apod.
Zrychlení přenosu informací mezi nárokujejícím (výroba) a zajišťujícím (zásobování)
Včasné a úplné vyskladnění materiálu pro výrobu
Rozsáhlé možnosti oceňování plánovaných nákladů na pořízení skladových položek
Možnost evidence náhrad skladových položek při výdeji
Podpora fyzických inventur



3. Odbyt a marketing

Subsystém slouží k automatizované podpoře a evidenci činností souvisejících s obchodními kontakty, získáním a zavedením zakázky, sledováním a řízením jejího průběhu a vlastním prodejem. Prostřednictvím funkcí umožňuje evidovat všechna stadia kontaktů se zákazníkem od zápisů z jednání, přes nabídky, poptávky, obchodní případy až po vlastní zakázky. Nabízí evidenci obchodních partnerů (dodavatelů i odběratelů) a automatizovanou podporu při jejich výběru. Úlohy subsystému poskytují nástroje k urychlení vyhledávání a umožňují tak okamžitý přístup k informacím, na jejichž základě lze činit strategická rozhodnutí.

Široká podpora je poskytována výrobním organizacím zabývajícím se adresní (zakázkovou) výrobou včetně zajišťování vyšších dodavatelských funkcí. Podporuje řízení odbytu jak v situacích složitého a variabilního průběhu přípravy a zajištění výroby včetně projekčních činností, tak i v situacích, kdy je tento proces relativně jednoduchý.

Nastavením tabulkové části jsou definovány povolené hodnoty platné při plnění evidencí a pro kontroly s dostatečným rozsahem nápověd a pomocných textů. Subsystém je možné konfigurovat a tak zvýšit jeho variabilitu.

Záznamy o jednáních

Ukládání textových informací o proběhlých jednáních

Ukládání vlastního obsahu jednání formou poznámky, nebo dokumentu v prostředí textového editoru Office Vision / 400

Připojení doplňkových informací o zástupcích firmy zákazníka a o předmětu jednání

Evidence obchodních smluv

Nabídky a poptávky

Evidence údajů o došlých poptávkách a odeslaných nabídkách,

Sledování a vyhodnocování stavu nabídky (poptávky)

Tisk nabídek pro zadané zákazníky

Plánování individuálního průběhu stanovením a volbou plánovacích činností

Vytvoření cenové (plánové) kalkulace a cenové nabídky pomocí ukazatelů pro tvorbu cen

Evidence obchodních případů

Evidence, sledování a vyhodnocování stavu objednávky

Evidence obchodního případu (zakázky)

Evidence informací umožňujících věcnou specifikaci obchodního případu, ekonomické a termínové plánování, sledování a vyhodnocování

Evidence obchodního zboží

Specifikace obchodního případu pro prodej hotového výrobku ze skladu

Dělení obchodního případu na jednotlivé zakázky

Sledování plánovaných i skutečných nákladů spojených s přípravou a realizací obchodního případu

Automatické vytváření požadavků na skladové položky

Evidence zakázek

Evidence zakázky (výrobního příkazu)

Sledování plánovaných a skutečných nákladů zakázky

Plánování ukončení výroby

Stanovení individuálního průběhu zakázky

Sestavování plánu práce obslužných útvarů

Uložení věcné specifikace k jednotlivým lomením zakázky

Podpora odhadu předpokládaných nákladů

Průběžná evidence plánových, operativních a výsledných nákladů v rozsahu definovaného kalkulačního vzorce

Tisk výrobního příkazu

Tisk zakázkové karty

Firmy

Evidence informací důležitých pro obchodní styk

Sdružování firem do uživatelsky definovaných skupin

Vazba na Účetnictví (informace o aktuálním stavu finančních závazků a pohledávek)





Záznamy o jednání

Skupina úloh je určena k ukládání informací především o jednotlivých jednáních se zákazníky, k ukládání rešerší nebo anotací z tisku a dalších textových informací majících své místo v informačním systému. Jednoduše lze říci, že se jedná o informace typu "s kým, kdy a o čem".

Záznamy o jednání lze rozčlenit dle jejich typu (jedná se tabulkový údaj definovaný uživatelem). Dále je možné s pomocí jiné tabulky blíže vymezit oblast zájmu zákazníka (charakteristika výrobku, zboží či služeb). K této charakteristice je možné připojit ještě další doplňující text. Zákazník je identifikován svojí firmou.

Vlastní libovolně dlouhý textový popis jednání je možné udržovat ve dvou formách - buď jako poznámku, nebo ve formě dokumentu, kdy lze navíc využít všech možností textového editoru Office Vision / 400 k editaci ukládaného textu (zvláště v případě tisku uloženého textu).

Konkrétní zápis z jednání lze vyhledat podle širokého spektra údajů.

Nabídky a poptávky

Úlohy slouží k evidenci další fáze kontaktů se zákazníky. Zde se již jedná o sestavení konkrétní nabídky nebo o zaevidování konkrétní poptávky. Množina udržovaných údajů umožňuje sledování a vyhodnocování stavu nabídky / poptávky.

Konkrétní nabídku lze časově omezit. Uživatel má dále možnost naplánovat individuální průběh činností zajišťujících sestavení nabídky nebo vyhodnocení poptávky a jejich další sledování a vyhodnocování. Vyhledávání nabídek / poptávek je možné podle nejrůznějších kritérií (číslo a varianta nabídky / poptávky, název akce, identifikace zákazníka apod.).

Nabídky / poptávky je možné číslovat automatizovaně v závislosti na nastavení konfigurace subsystému Odbyt.

K dispozici jsou i úlohy podporující sestavení cenové specifikace nabídky a případné vytvoření plánové kalkulace. K těmto účelům jsou určeny uživatelsky definované ukazatele pro tvorbu cen.

Nabídku s možností předdefinování standardní hlavičky a patičky lze vytisknout pro předem stanovený seznam firem. Opět je možné připojit libovolně dlouhý text ve formě poznámky, kde lze uvést všechny potřebné údaje, které nelze jinde u nabídky / poptávky zaevidovat.

Evidence obchodních případů

Skupina úloh slouží k zaevidování závazného zájmu zákazníka o konkrétní dodávku zboží nebo služeb. Projevem zájmu se zde rozumí především objednávka od zákazníka, případně jednání vyúsťující přímo v obchodní případ a případné uzavření obchodní smlouvy.

Obchodním případem je buď definována vyšší dodávka, která bude realizována prostřednictvím jedné či více zakázek, nebo se jedná o prodej výrobku (přesně vymezeného ve specifikaci) ze skladu.

Je umožněno evidovat vazbu na nabídky / poptávky a případně zajišťovat zakázky, které realizují obchodní případ ve výrobě. Je umožněno založit současně obchodní případ a zakázku (výhodné například v případě, že obchodní případ je zajišťován právě jednou zakázkou).

Prostřednictvím úloh modulu Náklady je umožněno sledování a vyhodnocování plánových, operativních a výsledných kalkulací (nákladů). Lze sledovat jak náklady spojené s vlastním obchodním případem, tak i celkové výsledné náklady zakázek realizujících obchodní případ.

Je možné založit libovolně dlouhý text ve formě poznámky, kde lze uvést všechny potřebné údaje, které nelze jinde u obchodního případu zaevidovat.

Prostřednictvím celé řady kritérií (číslo obchodního případu, název akce, číslo objednávky, identifikace zákazníka apod.) lze snadno vyhledat konkrétní obchodní případ.

K obchodnímu případu lze naplánovat všechny činnosti (úkoly), nutné ke zpracování a zajištění obchodního případu (například projekční a odbytové činnosti) a následně je sledovat, aktualizovat a vyhodnocovat. Pro usnadnění tohoto plánování je možné využívat skupiny plánovacích činností, což jsou ustálené činnosti spojené například s typickým výrobkem.



4. Personalistika a mzdy

Subsystém řeší problematiku evidence personálních a mzdových údajů organizace s jejich následným využitím ve výpočtu mezd a s přímým zaúčtováním do subsystému Účetnictví.

Rozsáhlost personální a mzdové agendy a vedení velkého množství údajů o zaměstnancích umožňuje využití v oblasti nábory zaměstnanců, sledování kvalifikace a vzdělávání a při výpočtu mezd a plánování mzdových prostředků dle struktury organizace.

Umožňuje vytváření tiskových výstupů od vzniku do ukončení pracovního poměru včetně ročního zúčtování záloh na daň z příjmu fyzických osob. Tvorbu legislativně určených přehledů a výkazů lze nahradit automatizovaným výstupem například pro Všeobecnou zdravotní pojišťovnu, Českou spořitelnu a pro další státní instituce.

Variabilitnost jednotlivých výpočtů je schopen do značné míry ovlivnit sám uživatel údržbou rozsáhlého souboru tabulek a číselníků. Předností je také stanovení struktury výdělku dle zvyklostí organizace s použitím vlastní terminologie pro všechny mzdové položky.

Evidence zaměstnanců

- Evidence vlastních zaměstnanců a vedlejších příjmů
- Evidence osobních dat zaměstnanců
- Evidence vedlejších pracovních poměrů vlastních zaměstnanců
- Automatické sledování nároků, krácení a čerpání dovolené
- Sledování změn zdravotní pojišťovny zaměstnance
- Sledování průběhu pracovního poměru
- Výpočet odstupného při ukončení pracovního poměru
- Evidence důchodců
- Evidence srážek zaměstnanců (spoření a půjčky, výživné, exekuce, nápravná opatření, penzijní připojištění apod.)

Evidence vstupních dat pro výpočet mezd

- Evidence nepřítomnosti
- Okamžitý výpočet dávek nemocenského pojištění
- Přehledy dle jednotlivých typů nepřítomností
- Sledování a výpočet podpůrní doby
- Tvorba měsíčních vstupních dat
- Tvorba výkazů pro Českou správu sociálního zabezpečení a Český statistický úřad
- Sledování pracovní doby zaměstnanců
- Výpočty úkolové mzdy, prémie dělníků a TH zaměstnanců, náhrady mzdy, doplteků a srážek trvalého charakteru apod.

Výpočet mezd a čerpání mzdových prostředků

- Výpočet zálohy na mzdu a dobírky mzdy
- Výpočet jednotlivých složek výdělku zaměstnanců
- Výpočet zdravotního a sociálního pojistného
- Výpočet zálohy na daň z příjmu a ostatních daní
- Výpočet čistého příjmu
- Výpočet příjmů pro dávky státní sociální podpory
- Výpočet průměrných výdělků pro náhrady
- Výpočet dávek nemocenského pojištění
- Roční zpracování
- Tvorba výdělkových listů zaměstnanců
- Tvorba evidenčních listů důchodového pojištění zaměstnanců
- Roční zúčtování měsíčních záloh na daň z příjmu fyzických osob
- Sledování čerpání mzdových prostředků za zvolené období
- Sledování měsíční mzdy zaměstnanců
- Sledování čerpání mezd dle organizační struktury nebo kategorií

Výchova, vzdělávání a civilní obrana

- Evidence vzdělávacích firem
- Evidence kurzů a školení



Evidence pořádaných akcí
Vzdělávací karty zaměstnanců
Evidence stipendistů
Evidence údajů pro civilní obranu a vojenskou správu
Přehledy zaměstnanců dle potřeb civilní obrany a vojenské správy

Subsystém nahrazuje kartotéky a ostatní evidence vedené personálním a mzdovým oddělením. Pomocí velkého množství tabulek je možné provádět opravy a údržbu systému uživatelem a není nutná oprava projektantem systému. To se týká zejména legislativních změn konstant, číselných hodnot a hranic výpočtů. Automatizovaný systém řízení úloh ve výpočtu mezd omezuje chybovost uživatelů při nesprávné volbě a zpracování úlohy, případně nesplnění podmínek pro správné spuštění úloh. Systém umožňuje automatické zaúčtování čerpání mzdových prostředků do systému Účetnictví dle sestavené účetní osnovy. Bezpečnost zpracovávaných údajů je zajištěna díky propracovanému přístupu uživatelů pomocí nastavitelných uživatelských a skupinových profilů. Systémem ochrany dat, která je určena při konfiguraci systému je vyloučeno zneužití dat nepovolnými osobami.

Evidence zaměstnanců

Evidence zaměstnanců je základní evidencí celého subsystému Personalistika a mzdy. Je tématicky rozdělena na tyto samostatné celky :

Osobní data zaměstnanců
Automatické sledování nároků, krácení a čerpání dovolené
Mzdové zařazení a mzdové údaje pro výpočet mezd
Sledování změn zdravotní pojišťovny
Vedlejší pracovní poměry vlastních zaměstnanců.
Skupina úloh umožňuje evidovat tyto pracovní-právní vztahy:
Hlavní pracovní poměr
Souběžný pracovní poměr
Vedlejší pracovní poměr
Vedlejší činnost
Dohoda o pracovní činnosti
Dohoda o provedení práce.

Práce s evidencí vychází z úrovně zadání podmínek výběru ze seznamu dle osobního čísla, jména nebo střediska zaměstnance a z práce se zvoleným detailem. Zaměstnanci jsou v evidenčních souborech evidováni pod jedinečným pětimístným osobním číslem, které přiděluje odborný útvar (personální nebo ekonomický). Prostřednictvím jednotlivých evidencí jsou útvarům poskytovány veškeré informace nahrazující dřívější kartotéky a jiné evidence.

Evidence zaměstnanců umožňuje vedení personální agendy a sledování pohybu zaměstnance v průběhu celého pracovního poměru. Údaje v souborech zůstávají i po ukončení pracovního poměru a jsou uživateli dostupné po celou dobu zvolené archivační doby.

Součástí práce s evidencí jsou přehledy evidenčních a mimoevidenčních stavů (vojenská služba, peněžitá pomoc v mateřství, neplacené volno apod.) a automatický výpočet odstupného při ukončení pracovního poměru.

Dalším rozšířením Evidence zaměstnanců je Evidence důchodců ve které je možno evidovat zaměstnance po ukončení pracovního poměru z důvodu odchodu do důchodu.

Mimo velkého množství standartních tiskových výstupů jako např.:

Vystavení pracovní smlouvy

Vystavení dokladů při změně zařazení nebo ukončení pracovního poměru (mzdové zařazení, potvrzení o zdanitelných příjmech, potvrzení o čistém příjmu, potvrzení o zaměstnání), které jsou volitelné z uživatelského menu lze s využitím systémových prostředků (např. Query) uživatelsky vytvořit i jiné tiskové výstupy (abecední a telefonní seznamy, přehledy pro personální účely apod.).

Evidence trvalých srážek zaměstnanců umožňuje neomezené množství srážek dle typů jako např.:

Spoření a půjčky

Výživné, exekuce, nápravná opatření

Penzijní připojištění

Ostatní srážky dle volby uživatele (Bariery, Naděje apod.).

Všechny srážky jsou jednoznačně určeny osobním číslem, typem srážky a pořadím srážky. Pořadí výpočtu jednotlivých typů srážek je určeno příslušnými právními předpisy o srážkách ze mzdy.

Evidence vstupních dat pro výpočet mezd

Součástí zpracování výpočtu mezd jsou vstupní data, která zásadním způsobem ovlivňují výpočet mzdy zaměstnanců. Zahrnují odpracovanou a zameškanou dobu každého zaměstnance, doplatky a srážky mezd, náhrady mezd a množství dalších dat.

Skupina úloh je tématicky rozdělena na tyto samostatné celky:

Evidence nepřítomností

Pracovní doba

Úkolové mzdy

Prémie dělníků a TH zaměstnanců

Náhrady mzdy (čištění strojů a prostoje)

Doplatky a srážky trvalého charakteru

Archivace vstupních dat za požadované období.

Evidence nepřítomností obsahuje seznam jednotlivých nepřítomností zaměstnanců v evidenčním a mimoevidenčním stavu. Údaje jsou použity pro výpočtu dávek nemocenského pojištění (nemocenské dávky, podpora při ošetřování člena rodiny, peněžitá pomoc v mateřství) a náhrady mzdy za zameškanou dobu (náhrada mezd při vojenském cvičení, při nástupu na vojenskou službu, refundace mezd apod.).

Pro přehlednost a snadnou manipulaci s údaji je vytvořena přímá vazba na Evidenci zaměstnanců, kdy při práci s některými typy nepřítomností je proveden zápis počátku a ukončení mimoevidenčního stavu do Evidence zaměstnanců. Údaje slouží zejména pro rychlou informaci o zaměstnanci a dále ke zpracování evidenčních stavů organizace.

Součástí Evidence nepřítomností je sledování a výpočet podpůrcí doby zaměstnance včetně vytvoření tiskových výstupů pro hlášení čerpání podpůrcí doby a dále výkazy pro Českou správu sociálního zabezpečení a Český statistický úřad.

Údaje o pracovní době slouží jako základní datový vstup do výpočtu mezd. Údaje o pracovní době je možné doplnit každému zaměstnanci, který je zařazen do Evidence zaměstnanců. Pracovní dobu lze vykazovat i pro vedlejší pracovní poměry (brigády). Datové údaje jsou mimo výpočet mezd používány pro sledování a kontrolu fondu pracovní doby a pro přehledové sestavy o pracovní době.

Doplatky a srážky úzce souvisí s Katalogem položek. Pomocí nich lze provádět doplatky mzdy z předchozích zpracování mezd a srážky neoprávněně vyplacených částek mzdy. Úlohu lze využít pro doplatky a srážky trvalého charakteru to znamená pro platby nebo srážky mezd, které se pravidelně opakují. Kontrolu celkově srážených případně doplacených částek usnadní práce s mezisoučty v průběhu ukládání datových vstupů.

Systém umožňuje oddělený výpočet tarifní kolektivní prémie zaměstnanců s měsíční mzdou a ostatních zaměstnanců. Pro kontrolu umožňuje porovnání částky k rozdělení pro danou skupinu zaměstnanců se skutečně rozdělenou částkou prémie.

Pro údržbu některých méně běžných druhů náhrad mzdy je určena úloha Náhrady mzdy. Výpočty náhrad mzdy v případě prostoje jsou řešeny v souladu s příslušnými právními předpisy (např. Zákoníkem práce) a týkají se především velkých organizací.

Vstupní data jsou archivována po zvolené archivační dobu. V archivu vstupních dat nelze provádět žádné opravy.

Výpočet mezd a čerpání mzdových prostředků

Skupina úloh obsahuje výpočty všech druhů mezd zaměstnanců (měsíční, režijní, úkolové) s využitím vlastní struktury výdělků a vlastních názvů všech mzdových položek dle terminologie organizace.

Výhodou výpočtu mezd je možnost výpočtu mzdy pouze pro jednoho zaměstnance i mimo období zpracování měsíční uzávěrky.

Na základě údajů v jednotlivých osobních evidencích a s využitím vstupních dat, plánovacího kaledáře, konstant, tabulek a řídicích informací je prováděn:

Výpočet zálohy na mzdu a dobírky mzdy

Výpočet jednotlivých složek výdělků zaměstnance dle zvolené terminologie s použitím Katalogu položek

Výpočet zdravotního a sociálního pojistného

Výpočet zálohy na daň z příjmu a ostatních daní

Výpočet čistého příjmu

Výpočet příjmů pro dávky státní sociální podpory

Výpočet průměrných výdělků pro náhrady



Výpočet dávek nemocenského pojištění

Automatické zaúčtování vyplacených mzdových prostředků do subsystému Účetnictví.

Záloha na mzdu představuje první část výdělku zaměstnance. Výši zálohy lze libovolně podle požadavku zaměstnance měnit. Zaměstnanci lze vyplatit i jednorázovou zálohu na mzdu.

Dobírka mzdy je další částí výdělku zaměstnance. Zpracováním dobírky mzdy jsou provedeny i výpočty zdravotního a sociálního pojistného, daní a čistého příjmu. Výpočet mezd respektuje předpisy související se mzdou zaměstnance:

Mimimální mzdové tarify

Nezdanitelné částky pro výpočet daní

Procentní sazby pro výpočet sociálního a zdravotního pojistného

Procentní sazby pro výpočet daní

Způsob výpočtu dávek nemocenského pojištění

Výpočet složek mzdy dle kolektivní smlouvy organizace.

Po uplynutí rozhodného období jsou provedeny výpočty průměrných výdělků pro náhrady a dávek nemocenského pojištění.

V případě, že zaměstnanec neodpracoval zákonem stanovený počet směn, není výpočet průměrného výdělku proveden. Při výpočtu denního vyměřovacího základu pro dávky nemocenského pojištění je dodržena horní hranice vyměřovacího základu.

Roční zpracování Evidence zaměstnanců se provádí po uplynutí kalendářního roku. Skupina úloh je rozdělena na tyto části:

Výdělkové listy zaměstnanců

Evidenční listy důchodového pojištění zaměstnanců

Roční zúčtování měsíčních záloh na daň z příjmu fyzických osob

Archivace a aktualizace evidenčních souborů.

Výdělkový list je rekapitulací měsíčních mezd pracovníka.

Je určen zejména k archivaci údajů o zaměstnanci v době trvání pracovního poměru. Výdělkový list je vytvářen pro všechny typy pracovních poměrů.

Roční zúčtování měsíčních záloh na daň z příjmu fyzických osob vychází z čerpání mzdových prostředků zaměstnance za kalendářní rok. Výpočet přeplatku na daní z příjmu je automaticky zahrnut do výpočtu mzdy v termínu dle požadavku uživatele a zároveň je upraven odvod daní finančnímu úřadu v příslušném měsíci.

Čerpání mzdových prostředků za zvolené období je rozděleno na části:

Měsíční mzda zaměstnanců

Čerpání mezd dle organizační struktury

Čerpání mezd dle kategorií.

Měsíční mzda zaměstnanců je základním výstupem z výpočtu mezd a slouží pro zpracování dalších úloh. Kumulací měsíčních mezd dle organizační struktury jsou vytvářeny podklady pro čerpání mezd středisek, divizí, kategorií zaměstnanců apod. za libovolné časové období.

Úloha podporuje plánování mzdových prostředků na jednotlivce, pracovní kolektivy, kategorie (přímé a nepřímé mzdy, režijní a úkolová mzda apod.).

Součástí zpracování jsou tisky všech standartních výstupů:

Výplatnice a výčetky platidel pro zálohy i dobírky

Výplatní pásky, rekapitulace odvedených mezd, mzdová výběrka

Přehledy o čerpání dávek nemocenského pojištění

Přehledy srážek, příkazy k úhradě, statistické výkazy tisky složenek pro zasilání výplat a výživného

Přehledy a potvrzení pro vykazování příjmů pro dávky státní sociální podpory apod..

Výchova, vzdělávání a civilní obrana

Nadstavbou k Evidenci zaměstnanců je samostatný modul řešící problematiku výchovy a vzdělávání ve firmě. Vzhledem k úzké vazbě na Evidenci zaměstnanců nemůže samostatně pracovat, a proto ho lze použít pouze ve spolupráci s touto evidencí.



Skupina úloh je rozdělena na části:

Evidence vzdělávacích firem

Evidence kurzů a školení

Evidence pořádaných akcí

Vzdělávací karty zaměstnanců

Evidence stipendistů.

Při práci s Evidencí výchovy a vzdělávání jsou využity personální údaje z Evidence zaměstnanců.

Evidence poskytuje úplný přehled o kvalifikaci zaměstnanců a řeší rozsáhlou agendu kurzů a vzdělávacích akcí.

Umožňuje rozbor finančních nákladů organizace v oblasti výchovy a vzdělávání zaměstnanců až na jednotlivá nákladová střediska.

Vazbou na skupinu úloh Fakturace lze vystavovat interní faktury za jednotlivé vzdělávací akce.

Součástí zpracování je vytváření množství tiskových výstupů:

Pozvánka na kurz a školení

Prezenční listina k pořádané akci

Dohoda o poskytování stipendia

Osvědčení o absolvování kurzu a školení

Vzdělávací karty zaměstnanců.

Další nadstavbou na Evidenci zaměstnanců s přímým propojením osobním číslem zaměstnance je Vojenská evidence a Evidence civilní obrany. Je určena zejména pro podporu práce odborného útvaru zabývající se problematikou civilní obrany organizace, případně spolupracující s Vojenskou správou.

Civilní obrana je rozdělena na části:

Evidence údajů pro civilní obranu a vojenskou správu

Přehledy zaměstnanců dle potřeb civilní obrany a vojenské správy.

Mezi standartní tiskové výstupy patří:

Přehledy struktury zaměstnanců pro vojenskou evidenci

Seznamy vojáků a zaměstnanců podle vojenských hodností

Struktury civilní obrany dle výdejních obvodů apod...

Přednosti a výhody

Komplexnost a úplnost řešení personální a mzdové problematiky

Naprostá legislativní správnost systému

Náhrada ručně vedených kartoték a podobných evidencí

Velký počet číselníků a tabulek umožňující převzít do systému již zažitou terminologii a členění mezd v organizaci

Všechny konstanty, číselné hodnoty a hranice výpočtů určené legislativou je možné opravovat uživatelem do

příslušných tabulek, není nutná oprava projektantem

Smluvně zaručená údržba systému bez ohledu na rozsah změn

Automatizovaný systém řízení úloh ve výpočtu mezd omezující chybovost uživatelů při nesprávné volbě úlohy,

případně nesplnění podmínek pro správné spuštění úloh

Dávkové zpracování úloh dle časového plánu uživatele s automatickým spuštěním

Stanovení struktury výdělku dle požadavků organizace včetně použití vlastní terminologie a názvů všech mzdových položek

Bezpečnost zpracovávaných údajů díky propracovanému přístupu uživatelů pomocí nastavitelných uživatelských a skupinových profilů

Zpracování velkého množství tiskových výstupů nahrazující většinou ručně vystavované doklady např.:

Zápočtový list při ukončení pracovního poměru

Potvrzení o čistém příjmu

Hlášení změn pro zdravotní pojišťovny

Statistické výkazy (ČSSZ, ČSÚ apod.)

Pracovní smlouva při vzniku pracovního poměru a při změně pracovních podmínek zaměstnance





Potvrzení o zdanitelných příjmech pro potřeby daňového přiznání
Potvrzení příjmů pro dávky státní sociální podpory
Hlášení čerpání podpůrčí doby
Možnost zpracování nestandardních úprav dle požadavku zákazníka
Automatické zaúčtování mzdových položek do subsystému Účetnictví
Sledování čerpání mzdových prostředků zaměstnanců a organizace za zvolený časový úsek
Možnost zpracování výpočtu mzdy jednotlivce v průběhu měsíce
Snadná tvorba statistik a výkazů
Mnohaleté zkušenosti tvůrců systému s vývojem personálních a mzdových agend jsou zárukou plného pokrytí požadavků v oblasti PAM
Poradenská služba, řešení reklamací a každodenní dosažitelnost projektantů na HOT LINE



5. Plánování výroby

Subsystém řeší problematiku vytvoření plánu výroby prostřednictvím výrobních zakázek od prvotních dat kusovníků výkresů a technologických postupů až po konečné sestavení zakázek, které jsou podkladem pro zajištění výroby v požadovaném množství, termínu a kvalitě, pro vytvoření technické a výrobní dokumentace a pro návazné činnosti (stanovení potřeby materiálu, nákladů na výrobu, zatížení výrobních kapacit).

Zakázky jsou sestaveny z platných kusovníků, skladových položek a technologických postupů; dále však podléhají nezávislému změnovému řízení, jehož výsledky lze automaticky promítat do všech oblastí změnami ovlivněných.

Plánování výroby je základním stavebním kamenem výrobních modulů systému. Vytváří datovou základnu, ze které čerpají subsystémy Řízení výroby a též Materiálové hospodářství. Funkce jsou koncipovány tak, aby jej bylo možno provozovat v podmínkách kusové, malosériové, opakované i kontinuální výroby. Detailní přehled o stavu výroby a zajištění komponent a činností pro jednotlivé zakázky umožňuje řídit a optimalizovat předvýrobní i výrobní činnosti firmy.

Nastavením tabulkové části jsou definovány povolené hodnoty platné pro evidence a pro kontroly s dostatečným rozsahem návodů a pomocných textů. Subsystém je možné konfigurovat a zvýšit tak jeho variabilitu.

Zásobník vyráběných položek

- Evidence informací z popisového pole výkresu v rozsahu umožňujícím jeho automatizovanou prezentaci
- Správa kusovníku výkresu s kompletním datovým obsahem
- Sledování pohybu originálů - půjčování
- Možnost tvorby strojírenských i montážních kusovníků
- Přímá vazba na datovou základnu a funkce subsystému Materiálové hospodářství
- Podpora výpočtu hmotnosti
- Podpora pro potřeby předběžného nárokování potřeby nakupovaných položek
- Podpora předběžného stanovení očekávaných nároků na určité specifické činnosti (požadavky na kontroly, požadavky na expedici, atd.)
- Kontrolní funkce před použitím kusovníku

Zásobník technologických postupů

- Evidence kompletních technologických postupů včetně textových popisů jednotlivých operací
- Specifikace dalších materiálových pozic do technologického postupu pro případy, kdy tyto položky nejsou rozepsány na kusovnících příslušných výkresů
- Podpora ukládání více variant technologických postupů k jednomu dílci (výkresu)
- Evidence externích kooperací ve sledu operací
- Evidence přípravků a nářadí u jednotlivých operací
- Evidence vzorových technologických postupů

Výrobní zakázky

- Sestavení a evidence strukturního rozpadu výrobních zakázek
- Doplnění údajů z technologických postupů
- Automatická volba optimální varianty technologického postupu pro příslušnou položku v zakázce

- Položkové plány opakované výroby
- Změnové řízení výrobní zakázky
- Archivace realizovaných změn
- Vytvoření a přenos dat pro související subsystémy
- Tvorba technické a výrobní dokumentace

Plánování potřeby materiálů

- Evidence požadavků na zajištění skladových položek
- Evidence požadavků na zajištění speciálních výrobních pomůcek
- Podpora bezdokladového styku Nárokovatel - Dodavatel
- Stanovení požadavků na zajištění skladových položek pro jednotlivé výrobní zakázky a obchodní případy
- Automatická aktualizace požadavků na základě změn ve výrobních zakázkách a obchodních případech
- Stanovení požadavků na SVP, externí kooperace, interní atesty a expedici pro jednotlivé výrobní zakázky





Zásobník vyráběných položek

Hlavním účelem modulu je automatizovaná správa údajů z technologicko-výrobní dokumentace a pořizování komplexní datové základny pro následné využití v ostatních součástech (modulech, subsystémech) systému a to zejména v Zásobníku technologických postupů (ZTP), Výrobních zakázkách (VZK) a některých dalších. K tomuto cíli je přizpůsoben i charakter celého zpracování a struktury dat. Modul je rozdělen do čtyř základních skupin úloh:

Evidence

Výkresy a kusovníky

Číslování a tvarové značení výkresů

Archivní soubory.

Úlohy evidence poskytují ucelený přehled o existenci, stavu a pohybu originálů výkresů (eventuálně kusovníků, pokud jejich originály existují). Součástí Evidence jsou i údaje využitelné v dalších úlohách ZVP, popřípadě v ostatních subsystémech informačního systému.

Výkresy a kusovníky jako nadstavba evidence a umožňují pořizování kmenových dat zejména za účelem jejich využití v modulech Zásobník technologických postupů (ZTP), Výrobní zakázky (VZK) a některých dalších. V konečném důsledku jsou tyto údaje použity pro sestavení zakázkových souborů jako základny pro vlastní řízení výroby dílců a výrobků. Tato skupina úloh představuje jádro subsystému a je v ní soustředěno největší množství funkcí a nejvíce vazeb na okolí. S ohledem na tuto skutečnost byla jeho koncepce sestavena s důrazem na kompaktnost řešení, snadnou obsluhu a maximální efektivitu při práci.

Doplnění a rozšíření informační základny o údaje nepřímo související s využitím dat výkresů a kusovníků je zajištěno úlohami pro číslování a tvarové značení výkresů. Soustřeďují v sobě nejen obslužné činnosti pro potřeby číslování výkresů v případě, že nelze (není vhodné nebo účelné) použít automatické, ale i činnosti související s kategorizací a hierarchickým tříděním dílců a výrobků podle jejich tvaru nebo použití. Toto rozdělení v dalších úlohách podstatně usnadňuje orientaci a vyhledávání podobných dílců a výrobků za účelem jejich použití na nově konstruovaných. Třídění je potom prostředkem k dokonalé typizaci a standartizaci výrobního programu organizace.

Samostatnou částí jsou archivní soubory. Rozsah souborů obsahujících údaje výkresů a kusovníků je závislý na množství výkresové dokumentace, kterou organizace obhospodařuje. Dá se předpokládat značný objem dat této kategorie. Z tohoto důvodu jsou soubory rozděleny do dvou skupin na soubory provozní a archivní. Rozdělení přináší několik výhodných aspektů pro provoz systému, zejména zrychluje přístup k provozním údajům a snižuje zatížení výpočetního systému při interaktivních i dávkových zpracováních. Přesun dat je možný oběma směry (z provozních do archivních souborů i naopak) a provádí se buď interaktivně nebo dávkově. Archivní soubory je možné uchovávat na externích paměťových médiích (např. magnetické pásky) a tím snížit celkovou potřebnou kapacitu diskové paměti pro provoz subsystému.

Zásobník technologických postupů

Modul plní funkci evidence všech výrobních postupů ve firmě. Údaje technologických postupů poskytují podklady pro práci návazných modulů Výrobní zakázky (VZK), Náklady výroby (NAK) a Bilancování kapacit (BKP).

Technologický postup je adresován ke konkrétnímu výrobku (výkresu) v souladu s identifikací v Zásobníku vyráběných položek.

Funkce podporují tvorbu více variant technologických postupů k jednomu výkresu např. z důvodů více výrobních linek, alternativních zpracování pro různé výrobní dávky či termínových podmínek výroby. Volbu optimální varianty pro příslušnou výrobní zakázku zajišťuje modul Výrobní Zakázky (VZK) funkcí Automatizovaná volba varianty. Provádí se v rámci technologické kompletace zakázky.

Jednotlivé výrobní operace jsou v rámci postupu označeny pořadovým číslem. Obsahují dvě základní skupiny informací - výrobní postup a normy času.

Výrobní postup je stanoven určením třídítkového technologického pracoviště, textového popisu příslušné operace, případně stanovení přípravků a náradí, potřebných k výrobě. Úloha pro záznam textů operací umožňuje využití parametrizovatelných zkratk často používaných slovních spojení.

Normy času jsou členěny do dvou údajů:

Čas přípravný (TBC)

Čas operační (TAC).

Pro určení nákladů na příslušnou operaci je třeba uvést tarifní třídu práce.



Určení časových norem je v systému podkladem pro rozplánování výroby, stanovení kapacitní zátěže jednotlivých pracovišť, výpočet plánovaných mzdových nákladů zakázky a stanovení úkolové mzdy na mzdový listek

Ve sledu výrobních operací může být zařazena i externí kooperace. Druhy jednotlivých kooperací jsou uvedeny v tabulce spolu s plánovanou dobou trvání. Systém umožňuje technologovi aktualizovat i údaje kusovníku vyráběného výkresu, přidávat Technologické materiály (skladové položky, které jsou třeba do kusovníku doplnit pro výrobu příslušné varianty dílce) nebo Variantní materiály (umožňují náhradu původní skladové položky kusovníku).

Pro usnadnění tvorby nových postupů nabízí modul možnost založení tzv. vzorových technologických postupů. Tyto postupy mohou obsahovat metodicky správné sledy operací, které je třeba použít pro výrobu dílců určitého typu. Kopii těchto údajů a jejich úpravou lze s minimální pracností vytvořit nový platný technologický postup.

Výrobní zakázky

Modul sestavuje, eviduje a aktualizuje věcný obsah výrobních zakázek. Zároveň vytváří datové zdroje návazných modulů včetně sběru zpětných informací.

Výrobní zakázky jsou v systému reprezentovány jako samostatně vyráběné celky, na které jsou adresně zajišťovány výrobní komponenty, sledovány náklady i výnosy a jsou samostatně odváděny z nedokončené výroby.

Vznikají v subsystému Odbyt (ODB), kde jsou předběžně rozsahově a termínově specifikovány.

Konkrétní věcný obsah zakázky vzniká na základě stanovení Specifikace výrobní zakázky. Specifikací zakázky se rozumí určení finálních položek, ze kterých má být příslušná zakázka sestavena. Následným krokem v sestavení zakázky je vytvoření jednotlivých zakázkových pozic. Zakázkové pozice vznikají strukturním rozpadem specifikačních položek na základě platných kusovníků (jednotlivé položky jsou v zakázce označeny pořadově číslem, nazývaným Pozice zakázky). K nakupovaným položkám jsou pak doplněny potřebné údaje z evidence Skladových položek.

Systém akceptuje případy, kdy se v rámci jedné zakázky opakovaně vyskytuje jeden výkres. Pro takové zakázky je určen přepočít množství TMJ (technických měrných jednotek), který určí celková Množství TMJ v zakázce k prvním výskytům opakovaných výkresů. Po přepočtu množství jednotlivých položek systém automaticky stanoví hmotnosti a náklady jednotlivých materiálů, výkresů včetně rozpadu a nakonec celé zakázky. Tato fáze je v systému označována jako konstrukční kompletace zakázky. Z konstrukční kompletace je vytvořen protokol o případných chybových stavech při sestavování kusovníků.

V další fázi jsou k jednotlivým zakázkovým pozicím doplněny údaje o požadovaném průběhu výroby - technologické postupy. Pro výběr optimálního technologického postupu slouží funkce Automatizované volby varianty, která přiřazuje variantu postupu do zakázky podle následujících kritérií:

Počtu kusů dílce v zakázce

Aktuálního data

Vlastníka zakázky (hospodářského střediska - divize).

Po doplnění technologických postupů (technologické kompletaci) je zakázka připravena k tisku výrobní dokumentace.

Pro potřeby výroby části dílů zakázky na sklad modul umožňuje sestavit Položkové plány pro kumulovanou výrobu. Z určených výrobních zakázek vybírá označené dílce a mezizakázkově je kumuluje. Jednotlivé položky (dílce) Položkových plánů lze nezávisle ukončovat a odvádět z nedokončené výroby na sklad, odtud jsou pak pomocí vytvořených výdejek čerpány původními zakázkami.

Plán výroby je obsahem své datové základny zdrojem datových toků pro návazné subsystémy. Z údajů výrobních zakázek jsou generovány výstupy:

Požadavky na zajištění skladových položek a speciálních výrobních pomůcek

Operativní kalkulace

Náběhové křivky

Výdejky

Mzdové listky

Údaje k reprezentantům výrobců.

Požadavky na zajištění skladových položek a SVP využívá Plánování potřeby materiálu jako podkladů pro zajištění (objednání) materiálu a SVP v požadovaném množství a termínu.

Operativní kalkulace je stanovením plánovaných nákladů zakázky, vypočtených z technické dokumentace zakázky.

Náběhové křivky výroby jsou termínově rozloženými kapacitními nároky na vytížení jednotlivých výrobních pracovišť.

Výdejky a Mzdové listky jsou automaticky vystavované účetní doklady pro budoucí výdej, respektive práci na příslušné zakázce.



V určitých případech, zejména v podmínkách kusové a malosériové výroby, vyvstává potřeba dodatečných zásahů do již sestavené zakázky (např. požadavky na dodatečné zákaznické úpravy). Systém tuto potřebu respektuje a nabízí funkci samostatného změnového řízení na zakázce. Provedené změny jsou archivovány pro zpětné dokladování jejich původu.

Jednotlivé změny lze adresovat na pozici zakázky i na celou zakázku (hromadné změny, např. náhrady). Změny na výkrese s opakovaným výskytem v zakázce jsou automaticky promítnuty i k jeho dalším výskytům. Po ukončení změnového řízení se využitím úlohy Resynchronizace v zakázce přepočítají všechny ovlivněné údaje. Je zřejmé, že změny zakázky ovlivňují i výše uvedené datové zdroje návazných subsystémů. Aby byla zachována přesnost těchto dat, provádí systém změny i do těchto návazných oblastí (s nutnou výjimkou realizovaných účetních dokladů Výdejka a Mzdový lístek).

Při změně požadavků na zajištění skladových položek lze sledovat i změny oproti původnímu potvrzenému stavu.

Pro technicky snadnou manipulaci s úlohami subsystému slouží skupina úloh Zpracování. V rámci funkcí zpracování lze sdružit sled po sobě navazujících úloh do jednoho zpracování. Ke každému zpracování lze určit čas požadovaného spuštění a seznam zakázek, pro které má být zpracování provedeno - sled úloh na příslušné zakázky se provede včetně protokolu o průběhu zpracování. Tiskové výstupy, vzniklé v rámci jednoho zpracování lze prohlížet a uvolňovat k tisku odděleně od ostatních. Zpracování, označená jako sledovaná, lze pro určitou zakázku v samostatné úloze zobrazit s datem, časem a autorem jejich provedení.

Pokud není zakázka synchronizována (byly provedeny změny bez příkazu k resynchronizaci), provede systém před spuštěním zpracování její synchronizaci. Dále jsou testovány úlohy, označené jako jednorázové, a systém zamezuje jejich opakovanému spuštění bez předchozího odblokování.

Zpracování jsou obecně využitelná v celém systému.

Pro potřeby zajištění výroby poskytuje systém rozsáhlé možnosti tiskových výstupů pro zpracování zakázky v technickém úseku i ve výrobě.

Plánování potřeby materiálů

Modul sleduje požadavky na zajištění skladových položek, speciálních výrobních pomůcek (SVP) a externích kooperací adresně na jednotlivé akce (Zakázky, Obchodní případy) i neadresně na nákladové středisko. Účelem je vytvářet maximální automatizovanou podporu zajišťování potřeb výroby, odbytu i režijních nároků výchozím materiálem.

Jako výchozí materiál jsou označovány nakupované výrobky i položky interně vyráběné a do finálních zakázek čerpané ze skladů.

Hlavní oblastí, kterou modul podporuje, je zajištění skladových položek. Z platných výrobních zakázek jsou ve Výrobních zakázkách (VZK) vytvořeny tzv. Požadavky na zajištění skladových položek.

Jednotlivé požadavky jsou vystaveny na souhrnné množství skladové položky v zakázce a termínovány na základě zaplánování zakázky do výroby.

Na stejném principu je postavena tvorba požadavků odbytu ze specifikace obchodních případů. Požadavky na zajištění skladových položek jsou základním podkladem pro objednávání skladových položek. Z jejich charakteru je zřejmé, že jsou ve firmě využívány ze dvou stran. Nárokovatel (výroba nebo odbyt) požadavek vystavuje a sleduje jeho plnění, dodavatel (zásobování) zajišťuje potřebné množství skladových položek v požadovaném termínu.

Nárokovatel je oprávněn vystavit požadavek, případně aktualizovat požadované množství a termín.

Potvrzující požadavek potvrzuje, aktualizuje stav jeho zajištění, případně doplňuje položku objednávky, kterou požadované množství objednává.

Funkce systému podporují v této oblasti i bezdokladový styk pomocí identifikace požadující - potvrzující. Požadavky jsou předkládány z mnoha základních pohledů:

Požadavky pro referenta zásobování (podle skladové položky)

Požadavky na konkrétní zakázku

Požadavky na konkrétní obchodní případ

Požadavky na konkrétní středisko (režijní).

Tyto alternativní přístupy umožňují sdružování požadavků a následně snadnou orientaci v jednotlivých skupinách.

Systém sleduje požadavky na zajištění v pěti základních stavech zajištěnosti:

Nezajištěno

Objednáno

Potvrzená objednávka

Ze zásoby na skladě

Vyřízený požadavek.



První fází požadavku je stav, kdy je nezajištěn - není kryt zásobou ani žádnou objednávkou. V dalším postupu lze požadavek realizovat z volné zásoby (ze zásoby na skladě) nebo vystavit objednávku. Po indikaci o potvrzení této objednávky (např. po obdržení kupní smlouvy) systém automaticky nastavuje stav požadavku na Potvrzená objednávka. Po dodání objednaného množství na sklad systém automaticky nastavuje stav Ze zásoby na skladě. Po ukončení zakázky ve výrobě jsou všechny požadavky této zakázky označeny jako vyřízené.

Systém reaguje na změny ve výrobních zakázkách, vzniklé v průběhu zajišťování. Při opětovném vytváření požadavků z výrobních zakázek jsou v jednotlivých požadavcích zaznamenány změny oproti původně nárokovanému množství, které je třeba dodatečně zajistit nebo stornovat.

Pro usnadnění práce při kumulacích požadavků do vystavovaných objednávek poskytuje modul skupinu úloh Návrhy objednávek. Jedná se o simulační úlohy, které vytvářejí na základě zadaných kumulačních podmínek souhrn nezajištěných požadavků kumulovaně pro konkrétní skladové položky i ve struktuře jednotlivých požadavků, ze kterých se položka návrhu objednávky skládá. Současně poskytuje stav volné zásoby na skladě - odtud lze k jednotlivým požadavkům stanovit, zda budou zajištěny objednávkou nebo kryty volnou zásobou. Na požadavky, které mají být objednávány, nabízí systém automatickou tvorbu objednávky. Po jejím uložení nastavuje systém stav požadavků na Objednáno - při krytí volnou zásobou pak stav Ze zásoby na skladě.

Potřebu přehledu zajištěnosti jednotlivých zakázek řeší úloha Zajištění zakázky skladovými položkami, která oproti základním stavům požadavku sleduje i stavy výdeje ze skladu:

Uvolnění pro výdej ze skladu

Vlastní výdej ze skladu.

Doplnění těchto informací je pro jednotlivé výrobní zakázky poskytnut detailní přehled i o stavu předání materiálu mezi skladem a výrobou.

Další skupinou zajišťovaných komponent jsou speciální výrobní pomůcky (např. přípravky, šablony). Tato oblast je základními funkcemi řešena stejně jako skladové položky, vyznačuje se však odlišností, která znesnadňuje její automatizaci. U SVP je přípustné opakované použití, nelze proto algoritmicky přesně stanovit potřebné množství SVP pro zakázku. Systém postupuje tak, že uvede v jednotlivých požadavcích maximální množství SVP a následně je nutno toto množství prověřit, případně aktualizovat ručně.

Systém automaticky stanovuje požadavky na externí kooperace, interní atesty a expedici. Soupisy těchto nároků jsou poskytovány ve formě tiskových sestav.

Přednosti a výhody

Vkládání výkresů a kusovníků z mnoha pracovišť

Přenos existujících dat z dříve používané výpočetní techniky

Napojení na moderní konstrukční pracoviště vybavená CAD prostředky

Kontrolní algoritmy zajišťující konzistentnost dat s okamžitým upozorněním na chyby prostřednictvím zpráv

Kompletní evidence technologických postupů ve firmě

Snížení pracnosti při tvorbě nových technologických postupů a aktualizaci již vytvořených

Snížení pracnosti při vyhledávání podobných technologických postupů

Okamžitě sestavení výrobních zakázek z platných kusovníků a jejich optimální vybavení platnými technologickými postupy

Automatická tvorba dat pro návazné subsystémy (Požadavky na zajištění skladových položek, Výdejky, Mzdové listky apod.)

Automatická tvorba technické a výrobní dokumentace

Operativní práce se zakázkou nezávisle na stavu kusovníků

Detailní přehled o zajištěnosti výrobních zakázek, tj. podpora pro operativní řízení výroby

Dosažení minimální potřebné úrovně skladových zásob

Zrychlení přenosu informací mezi nárokujejícím (výroba) a zajišťujícím (zásobování)

Optimální kumulace objednávek, tj. optimalizace pořizovacích nákladů

Tisk běžné dokumentace pro neautomatizovaná pracoviště



6. Řízení výroby

Subsystém řeší problematiku řízení a sledování průběhu výroby prostřednictvím plánovaných a skutečných nákladů na výrobní i odbytové akce a sestavených reálných středně a dlouhodobých plánů výroby z hlediska jejich kapacitní průchodnosti.

Znalost nákladů umožňuje pro jednotlivé akce vytvářet nákladové odhady, posuzovat rozdíl mezi plánovanými a skutečnými náklady a následně vyhodnocovat rentabilitu odbytových akcí, výrobků, výrobních oborů i celé firmy. Náklady jsou strukturně rozčleněny v parametricky definovatelném kalkulačním vzorci, kde lze samostatně sledovat náklady na jednotlivé kategorie přímých i nepřímých nákladů (materiál, mzdy, režie apod.).

Přímé náklady nabíhají automaticky z realizovaných účetních dokladů, nepřímé jsou automaticky vypočteny na základě stanovených vztahů. Díky detailnímu přehledu o nákladech na jednotlivé výrobní zakázky subsystém automaticky účtuje o změnách stavu nedokončené výroby. Při odvádění z nedokončené výroby připouští odvádění dílčích celků výrobních zakázek např. pro potřeby předběžné fakturace nebo kontinuální výrobu. Systém poskytuje i podporu pro stanovení cenových kalkulací nových výrobků pomocí simulace na základě známých nákladů na podobné výrobky nebo jejich skupiny.

Poskytuje podporu při uzavírání nových kontraktů a včas signalizuje nevyváženost nároků a zdrojů a umožňuje tak včas předcházet problémům, které z těchto důvodů mohou vzniknout. Problematiku adresní (zakázkové) výroby řeší pomocí udržovaného souboru reprezentantů. Vhodnou specifikací zakázek položkami z tohoto souboru lze ve výpočtech zohlednit i uzavřené kontrakty, ke kterým ještě nejsou k dispozici kompletní konstrukční a technologické údaje a přitom zaplánovaný průběh výroby zasahuje do bilancovaného období. Kapacitní nároky jednotlivých zakázek společně se skutečným čerpáním kapacit jsou udržovány formou náběhových křivek.

Náklady výroby

- Evidence nákladů pro výrobní zakázky
- Evidence odbytových nákladů pro obchodní případy
- Evidence odhadních, plánovaných, skutečných a dosud odvedených nákladů
- Automatický výpočet plánovaných nákladů u výrobních zakázek na základě platné technické dokumentace
- Strukturované členění nákladů v parametricky definovatelném kalkulačním vzorci
- Automatické účtování o změnách stavu nedokončené výroby
- Nákladové simulace s využitím znalosti nákladů o podobných výrobcích (reprezentantech)

Bilancování kapacit

- Údržba souboru kapacit
- Údržba souboru sdružených pracovišť (nastavba nad souborem pracovišť) pro potřeby kapacitních výpočtů s delším časovým horizontem
- Údržba souboru parametrů pro potřeby stanovení mezioperačních časů
- Hrubé rozplánování úkolů do časové osy pro potřeby stanovení "náběhových křivek" jednotlivých profesí a pro potřeby stanovení požadovaných termínů dodání samostatně do výroby zadávaných dílů, popř. rozhodujících nakupovaných položek nebo prací zadávaných do externí kooperace
- Ruční korekce nebo stanovení termínů z hrubého rozplánování
- Vytváření a údržba souboru reprezentantů (jejich náběhových křivek), podpora vyhledávání v tomto souboru
- Stanovení náběhových křivek technologicky kompletních zakázek a jejich údržba
- Bilancování kapacit na zadané období a zadanou vykazovací jednotku
- Modelování (simulace) variantních plánů výroby v on-line režimu
- Zobrazování (tisk) výstupů dle volitelných kritérií

Náklady výroby

Modul poskytuje komplexní podporu pro plánování, rozpočtování a sledování skutečně vynaložených nákladů. Pro potřeby průběžné a vyhodnocující analýzy nákladů jsou sledovány tyto základní druhy kalkulací:

- Plánová
 - Operativní
 - Výsledná
 - Dosud odvedené náklady.
- Plánová kalkulace představuje předběžně stanovený rámec nákladů, určovaný uživatelem.



Operativní kalkulace je vyjádřením plánovaných nákladů, které stanovuje automaticky systém na základě technické dokumentace zakázky (ceny materiálu, technologické postupy).

Výsledná kalkulace je obrazem skutečně vynaložených nákladů na výrobu. Také tato kalkulace je stanovována automaticky na základě realizovaných účetních dokladů.

Dosud odvedené náklady jsou skutečné náklady, odvedené z nedokončené výroby na základě ukončení zakázek.

Pro potřeby etapovitého odvádění dílčích částí výrobních zakázek poskytuje systém možnost jejich dílčího odvádění. Na základě určení rozsahu dílčí části (podle počtu výrobků, ceny nebo hmotnosti) je z rozpracované výroby odvedena příslušná poměrná část dosud naběhlých nákladů. Tato funkce systému umožňuje snížit rozpracovanost okamžitým odváděním všech dokončených výrobních celků.

Náklady jsou členěny v tzv. kalkulačním vzorci do nákladových skupin - položek kalkulačního vzorce. Struktura kalkulačního vzorce je definovatelná uživatelsky a je rozsahově neomezená. Položky kalkulačního vzorce jsou svým charakterem rozmanité, v rozhodujícím členění se dělí na přímé a nepřímé.

Přímé jsou náklady, jejichž hodnota je přímo zjistitelná na základě technické dokumentace nebo účetního dokladu.

Nepřímé náklady stanovit přesně nelze (nejsou stanoveny adresně na zakázku) a jsou určovány systémem pomocí nastavených výpočtů z přímých nákladů nebo ukazatelů, které systém pro tyto potřeby eviduje.

Systémem sledované přímé náklady:

Materiál (skladové položky)

Mzdy přípravné (TBC)

Mzdy operační (TAC)

Kooperace

Výkazy práce

Ostatní přímé náklady a podpůrné ukazatele pro výpočet nákladů

Normominuty přípravné (TBC)

Normominuty operační (TAC)

Hodiny výkazů práce.

Systémem sledované nepřímé náklady:

Režie - výrobní, správní, odbytová, zásobovací apod.

Součtové položky

Rozdílové položky

Úrok.

Jako základna pro výpočet režie může sloužit jiná položka kalkulačního vzorce nebo hodnota normominut. Hodnoty režii lze stanovit v podrobnosti až na nákladové středisko.

Náklady jsou dále členěny na fixní a variabilní, primární a doplňkové. Systém sleduje náklady na následující celky:

Dílce (položky plánu opakované výroby - Položkového plánu)

Výrobky (reprezentanty výrobků)

Výrobní zakázky

Obchodní případy

Výrobní obory

Celou firmu.

Náklady výroby jsou úzce propojené se subsystémem Účetnictví. Při každém pohybu (náběhu i odvádění) skutečných nákladů na výrobní zakázku generuje systém automaticky účetní zápisy pro změnu stavu nedokončené výroby. Způsob zaúčtování je definovatelný uživatelsky na základě účetních transakcí.

Funkce modulu podporují stanovení cenové kalkulace nových výrobků. Simulační úloha vytvoří na základě zadaných simulačních podmínek (ze známých reprezentantů, případně realizovaných výrobních zakázek) tzv. simulační

zakázku, kde lze dále procentně upravovat libovolné nákladové skupiny. V případě potřeby lze zjistit náklady až na jednotlivé položky sestavením fiktivní výrobní zakázky.

Systém poskytuje parametricky volitelné výpisy nákladů. Tyto výpisy poskytují informace o nákladovém zatížení jednotlivých akcí, výrobků, výrobních oborů i celé firmy.

Bilancování kapacit

Hlavní funkcí tohoto modulu je kromě zjišťování potřebné výrobní kapacity ve formě náběhových křivek jednotlivých zakázek, také výpočet skutečného zatížení jednotlivých výrobních zdrojů (pracovišť).

Slouží k ověřování zaplánovaných termínů a k podrobné analýze kapacitního zatížení výrobních zdrojů.



Jeho prostřednictvím je možno aktivně ovlivňovat rozplánování zakázek do náběhových křivek, a to údržbou denních kapacitních limitů jednotlivých výrobních zdrojů (pracovišť) a údržbou parametrů stanovujících mezioperační časy.

Náběhové křivky jsou udržovány ve dvou formách - v relativních a v absolutních termínech.

Ve vlastní bilanční tabulce lze zjistit zatížení jednotlivých pracovišť v konkrétních obdobích kapacitního výpočtu.

U každého pracoviště lze zjistit i zatížení jednotlivými zakázkami, zatížení zakázkami jednotlivých organizačních útvarů firmy i skluzu vůči počátečnímu období kapacitního výpočtu. V této kapacitní tabulce je umožněno simulovat změny termínů odvádění zakázek, změnit kapacitní nároky jednotlivých zakázek reprezentovaná jejich náběhovými křivkami a přidávat do výpočtu další zakázky. Simulační varianty lze ukládat.

Výsledky kapacitních výpočtů lze sledovat pomocí různých tiskových sestav nebo formou nejrůznějších obrazovkových výstupů. K dispozici jsou jak souhrnné informace, tak i podrobná analýza, s jejíž pomocí lze vystopovat zdroje, které tvoří tzv. "úzká místa" (zdroje trvale přetížené) i zdroje využívané neefektivně.

Přednosti a výhody

- Sledování nákladů na dílce, výrobky, zakázky a obchodní případy
- Přehled o rozdílech plánovaných a skutečných nákladů
- Strukturované členění nákladů v kalkulačním vzorci
- Přehled o stavu rozpracovanosti jednotlivých akcí
- Posouzení rentability výrobků a výrobních odvětví
- Automatické účtování o nedokončené výrobě (rozpracovanosti)
- Podpora pro stanovení cenových kalkulací
- Rychlé zjištění aktuálního kapacitního zatížení pracovišť
- Ověřování průchodnosti zakázek výrobou
- Udržování kapacitních nároků ve formě náběhových křivek
- Využívání reprezentantů pro potřeby kapacitních výpočtů
- Podrobná analýza zatížení pracovišť
- Ovlivňování časového průběhu rozplánování zakázky



7. Účetnictví

Subsystém řeší problematiku podvojného účetnictví pro střední a velké organizačně široce členěné podnikatelské subjekty. Podporuje práci ekonomických útvarů firmy a poskytuje širokou škálu informací pro řídicí management.

Prostřednictvím interních evidencí a vstupů z externích evidencí subsystémů řídicího a informačního systému umožňuje analýzu účetních pohybů, saldokont a sborníků až ke zdrojovým dokladům a účtování v hlavní knize podle středisek nebo na zakázce.

Jednotlivé interní evidence (faktury, úhrady a bankovní výpisy, pokladny, cestovní příkazy, silniční daň, daň z přidané hodnoty, jednotné celní deklarace, leasingové smlouvy, platební příkazy, penalizace, ...), externí evidence, obratová hlavní kniha a hlavní kniha poskytují informace nejen pro předepsané statistiky a výkazy (Rozvahu, Výkaz zisků a ztrát, ...), ale i pro navazující modul Ekonomických informací, který podporuje tvorbu finančních analýz Cash flow, konsolidaci účetní závěrky a tvorbu rozpočtů.

Tabulková část umožňuje vytvoření účetního modelu metodikem účetní jednotky, nastavení automatické likvidace účetních případů, nastavení sborníkování určených dokladů, kontroly vstupujících dokladů a dostatečný rozsah nápovědy a pomocných textů. Subsystém je možno konfigurovat a zvýšit tak jeho variabilitu.

Interní evidence prvotních účetních dokladů

- Tuzemské odběratelské faktury
- Zahraniční odběratelské faktury
- Tuzemské dodavatelské faktury
- Zahraniční dodavatelské faktury
- Likvidace dodavatelských faktur v útvarech účetní jednotky
- Úhrady
- Pokladna pro platbu v tuzemské měně
- Pokladna pro platbu ve valutách
- Cestovní příkazy
- Dohody o použití motorového vozidla a jejich rozpisy jízd
- Silniční daň a evidence motorových vozidel
- Daň z přidané hodnoty a daňové přiznání
- Jednotné celní deklarace
- Poskytnuté a přijaté zálohy

Hlavní kniha

- Hlavní kniha
- Průhledy do prvotních účetních dokladů
- Deník zaúčtovaných dokladů a sborníků dokladů
- Obratová hlavní kniha

Saldokonta závazků a pohledávek

- Tuzemské závazky a pohledávky
- Zahraniční závazky a pohledávky
- Zaměstnanecké závazky a pohledávky
- Ostatní závazky a pohledávky
- Platební příkazy
- Úroky z prodlení - penalizace

Základní účetní operace

- Vstupní doklady
- Zaúčtované doklady
- Nepřevedené doklady z rozhraní účetnictví
- Přenos dokladů z rozhraní účetnictví do vstupních dokladů

Subsystém pracuje s třístupňovou organizační strukturou v celé šíři účetního rozvrhu a podporuje tak zjištění ekonomických údajů za jednotlivé organizační útvary v oblastech podle potřeby uživatele. Pomocí tabulek lze nastavit



model účtování, který zvyšuje přehlednost a orientaci v dokladech, umožňuje značný stupeň kontroly a automatizace účetních operací, vede k dodržování definované metodiky účtování o jednotlivých účetních případech v celé účetní jednotce. Může pracovat s jednostrannými i oboustrannými účtovými předpisy při stálé kontrole podvojnosti účetních zápisů za doklad. U každého účetního zápisu lze určit předávající a přejímající středisko v dané organizační struktuře účetní jednotky, případně zakázku, ke které se účetní zápis váže.

Účtovat lze do dvou účetních období, do právě uzavíraného a následného. Při měsíčním cyklu účetních závěrek nelze běžně zaúčtovat do časově vzdálenějších minulých a budoucích měsíčních období.

Obsahuje řadu evidencí prvotních dokladů, které umožňují dostupnost prvotního dokladu k doložení analyzovaných obrátů v hlavní knize nebo v saldokontech všem oprávněným uživatelům. Při běžné analytické činnosti není tedy třeba pořizovat a zakládat kopie nebo žádat o předkládání originálů. Z takových evidencí lze následně i provádět zaúčtování pomocí automatizovaně vytvářených účetních zápisů k jednotlivým účetním případům, které prvotní doklad obsahuje.

Spolupracuje s ostatními moduly informačního systému, se kterými je propojen, a které předávají v nastaveném režimu účetní zápisy. Prvotní doklady, které spolupracující moduly obsahují, jsou při analýze dostupné přímo z účetnictví v souvislosti s analyzovanou částkou.

Zúčtování nákladů na zakázky, výsledné kalkulace a účtování o změně stavu nedokončené výroby (náběhy a odvádění) řeší ve spolupráci se samostatným modulem Náklady výroby.

Interní evidence prvotních účetních dokladů

- tuzemské a zahraniční odběratelské faktury

Evidují vydané faktury (daňové doklady). S jednou fakturou může být evidenčně spojen i její dobropis, zálohová faktura na dané plnění a opravný daňový doklad při opravách sazby daně. V této evidenci jsou zmíněné prvotní doklady v primární podobě k dispozici oprávněným uživatelům pro doložení obrátů odpovídajících účtů při jejich analýze v obrátové a hlavní knize.

Zaúčtování vytvoří odpovídající účetní zápisy a zápis do saldokonta.

Samostatně jsou evidovány i zahraniční odběratelské faktury, kde je u položek ošetřena cizí měna a odpovídající kurzy s automatickým výpočtem ekvivalentu v Kč a kurzových rozdílů při úhradě faktury odběratelem.

- tuzemské a zahraniční dodavatelské faktury

Evidují došlé faktury (daňové doklady). Jejich evidence jsou stejné jako výše popsané odběratelské faktury. Navíc lze došlou fakturu v průběhu likvidace zařadit podle obsahu mezi investiční, materiálové nebo režijní faktury a podle toho řídit dál jejich zaúčtování. Zmíněný charakter však mohou nést již i jednotlivé položky obecné faktury v případě, že jednou fakturou je dodáno plnění do více zmíněných oblastí.

U každé došlé faktury lze evidovat její průběh likvidace v jednotlivých odborných útvech a lze sledovat postupnou tvorbu likvidačního lístku, kterým jsou zaúčtovány části položek na střediska účetní jednotky.

Průběžně je kontrolována daň z přidané hodnoty u položek a případně přípustné rozdíly do výše určené v konfiguračním souboru jsou automatizovaně proúčtovány proti daňovému základu. Chybná číselná hodnota DPH nad tuto hodnotu není propuštěna k zaúčtování.

Uživatel má i podporu pro provádění hromadných změn v evidenci faktur a saldokontu při přeměně právního statutu partnera (přeměna partnera z n.p. na a.s. a pod.)

- úhrady

Umožňují zaevidování položek bankovních výpisů z jednotlivých bankovních účtů, převzetí plateb z pokladen směřujících do saldokont, rozúčtování zaevidovaných plateb na střediska a párování plateb s odpovídajícími doklady v saldokontech.

Zautomatizovat rozúčtování plateb lze pomocí tabulky kritérií tak, aby systém mohl sám přiřadit odpovídající transakce pro zaúčtování.

Systém podporuje automatické převzetí bankovních výpisů z jednotlivých bank přes dohodnutý interface i jejich interaktivní vkládání.

Pro analýzu účetních obrátů lze navolit zobrazení bankovního výpisu po položkách nebo s rozpisem položek po střediscích. Úplný rozpis zvolených položek bankovního výpisu lze zaúčtovat ručně nebo předat do automatizovaného režimu zaúčtování. Položky bankovního výpisu směřující do saldokonta se automatizovaně párují se zápisy v součtovém saldokontu. Při úspěšném párování se platby mohou rozepsat k zaúčtování na střediska dle saldokontního rozpisu již likvidované faktury nebo na jediné středisko podle nastavených transakcí

a účtových předpisů. Položky automatizovaně nespárované musí zpracovat uživatel ručně.

- pokladny

Jsou integrovány do účetnictví tak, aby bylo možno definovat několik nezávislých samostatných pokladen a některé měly možnost vést operace v cizí měně.

Každá pokladna je přiřazena středisku z organizační struktury a je jí veden počáteční stav, obrát Má Dáti a Dal a koncový stav pro dílčí uzávěrky v mezidobí měsíční účetní závěrky. Účetní stavy jsou přístupné v časové posloupnosti a lze je sledovat i za jednotlivé pokladny, pokud si pokladnu předávají.



V rámci pokladny lze bezprostředně realizovat příjmy a výdeje peněz s okamžitým tiskem potřebných dokladů vůči klientovi pokladny a bezprostředním zaúčtováním na zvolené pomocné účty podle transakčního modelu. Oprávněný účetní doplní pokladnímu dokladu jednotlivé účetní případy (platby předaných faktur, dokladů při nákupu za hotové a pod., včetně zaúčtování nevyčerpané hotovosti vrácené pracovníkem zpět do pokladny - příjmový doklad vystaví účetnictví automatizovaně včetně účetních zápisů). Účetně jde o rozúčtování účetního případu pohybu peněz v pokladně na navazující účty a střediska (např. nákladové účty, závazkové účty a pod.).

Pokladna váže i na evidenci cestovních příkazů a lze z ní proplácet náhrady cestovních výdajů, případně jejich zálohy.

Mimo cestovních náhrad je možné na tomtéž pokladním dokladu provést i další platby.

Pokladnou lze zaplatit i dodavatelskou fakturu v hotovosti nebo přijmout platbu v hotovosti od odběratele. Platba je na základě existence variabilního symbolu automaticky převedena do úhrad a zpracována proti závazkům a pohledávkám.

Drobný nákup za hotové a podobné případy je možné rozúčtovat na střediska. Je zajištěna kontrola úplnosti zaúčtování.

Příjem peněz do pokladny je zaúčtován příjmovým pokladním dokladem, který může mít více položek.

Operace s cizí měnou je podporována na úrovni vložení cizí měny a přepočtů v souvislosti s kurzovým lístkem (obdobně jako v evidenci zahraničních faktur nebo na vstupním dokladu).

- cestovní příkazy

Umožňují vystavit zaměstnanci cestovní příkaz a zálohu na náhradu cestovních výloh, která váže na pokladnu a jejím prostřednictvím je vyplacena. Skutečně požadované náhrady jsou doplněny na základě předložených dokladů a z hlediska uplatnitelnosti při výpočtu základu daně z příjmu. Jednotlivé položky náhrady je možné rozúčtovat na střediska, případně zakázky k jejichž tíži budou zaúčtovány.

Náhrady za použití soukromého motorového vozidla jsou vázány na existenci dohody o použití motorového vozidla, která musí být uzavřena a účetně likvidována. Náhrady za opotřebení vozidla a spotřebované PHM se do cestovního příkazu vypočtou automatizovaně z rozpisu jízd a nelze je měnit. V pokladně jsou uzavřené cestovní příkazy k dispozici pro výběr do pokladního výdejového dokladu.

Tištěné formuláře odpovídají obsahem standardu SEVT.

- dohody o použití motorového vozidla

Slouží k evidování soukromých dopravních prostředků zaměstnanců, používaných jednorázově, případně opakovaně ke služebním cestám. Na jednotlivé cestovní příkazy a použitá vozidla se uzavírají položky dohody s rozpisem vykonaných jízd.

Před uzavřením cestovního příkazu musí být uzavřena odpovídající položka dohody, ze které se vypočte výše náhrad za použití vozidla a přenese se na cestovní příkaz. Dohodu o použití motorového vozidla lze vytisknout a použít jako smluvní doklad.

- daň z přidané hodnoty

Eviduje údaje ve struktuře daňového přiznání. S každým pohybem na účtech, evidujících DPH na vstupu nebo na výstupu se aktualizují údaje daňového přiznání. U jednotlivých daňových účtů je kódem nastaven přímo řádek daňového přiznání, ve kterém se základ daně a daň vykazují. Při interaktivní práci s daňovým přiznáním lze doložit vykazované údaje jednotlivými obraty na účtech a jednotlivými prvotními doklady, z jejichž položek byla daň účtována.

Je ošetřen i stav, kdy se nekryje účetní období s daňovým obdobím (např. daňový doklad byl vystaven pozdě). V tom případě bude zaúčtován do běžného období, ale v evidenci DPH bude založeno k původnímu daňovému přiznání. Dodatečně daňové přiznání podle data zdanitelného plnění.

Tiskový výstup je uzpůsoben obsahem i formou formuláři finančního úřadu a lze na něm podat daňové přiznání.

- Jednotné celní deklarace

Podporují automatizované převzetí Jednotných celních deklarací a souvisejících doplňkových JCD z Celního úřadu i jejich interaktivní vložení s hodnotami výše celního dluhu. Několik JCD lze spárovat s jednou zahraniční fakturou (dodavatelskou a pro evidenci i s odběratelskou).

Hodnoty nákladu celního dluhu, cla a DPH (případně spotřební daně) lze zaúčtovat na odpovídající středisko, případně zakázku a automatizovaně se vytvoří účetní zápisy pro jednotlivé účetní případy. Při interaktivní analýze obrátů odpovídajících daňových účtů jsou obraty doloženy prvotními doklady JCD z této evidence.

Ze strany zahraničních faktur lze vypsát všechny související JCD a opačně lze ke každému JCD zobrazit prvotní zahraniční fakturu, která se k němu váže.

- poskytnuté a přijaté zálohy

Jsou pouze zaevidovány jako zvláštní kategorie faktur v rámci evidence faktur. Pokud je záloha uhrazena, pak v rámci párování úhrad je proúčtována až platba na zálohovou fakturu s možností zaúčtování na odpovídající nesaldokontní účet záloh. Obecně lze zálohou hradit více plnění.



Účetní případy z faktur za plnění, které se účtují proti záloze převádějí současně zálohu z nesaldokontního účtu záloh na účet záloh sledovaný v saldokontu. V rámci účetnictví lze nedočerpanou zálohu i vrátit (platebním příkazem nebo pokladnou), tím se daná zálohová faktura vyrovná.

Hlavní kniha

Hlavní kniha je vedena souběžně ve dvou podobách. Vlastní hlavní kniha a obratová hlavní kniha. Zaúčtování probíhá na obou knihách souběžně.

Obratová hlavní kniha slouží pro běžnou orientaci v obrazech. Elementární účetní doklady (včetně vytvořených sborníků) se do jednotlivých obrátů uzavíraných období načítají. Pokud uživatel potřebuje vidět jednotlivé doklady, které obrat vytvořily, přejde volbou na jejich seznam, který je pořízen z hlavní knihy. Tam jsou evidovány elementární účetní doklady nebo jednotlivé vytvořené sborníky dokladů.

Obratová hlavní kniha je koncipována tak, že eviduje počáteční stav účtu, obrat od počátku roku do předcházejícího měsíce pro stranu Má Dáti a Dal, obrat běžného měsíce pro stranu Má Dáti a Dal. Tyto údaje jsou přístupné pro všechna uzavíraná období během roku zpětně.

Lze tedy sledovat vývoj uzavíraných období během roku aniž je nutno pracovat s elementárními doklady. Systémem je ošetřen i případ, kdy oprávněný pracovník otevře zpětně již uzavřené období a zaúčtuje na něj účetní doklady. Správnost obratové hlavní knihy se neporuší.

Pro práci s obratovou i hlavní knihou lze vždy definovat přístup a výběrová kritéria. Lze vymezit konkrétní účet nebo interval účtů, účetní období a úroveň organizační struktury, za kterou mají být obraty účtů zobrazeny. Lze zvolit i odpovídající třídění vymezené oblasti. Hlavní předností je možnost postupné analýzy obrátů na zvoleném účtu až k prvotnímu dokladu v odpovídající evidenci.

Saldokonta závazků a pohledávek

- závazky a pohledávky

Saldokonta jsou organizována ze dvou pohledů. Součtové saldokonto eviduje závazky a pohledávky jako celky. S touto částí evidence uživatel pracuje při zpracování informací o partnerech firmy, jejich platební morálce, při vystavování platebních příkazů a fakturování úroků z prodlení. Na ni se také v první řadě obrací evidence úhrad s částí položek, které směřují variabilním symbolem k fakturám. Zde je i zdroj informací o tom, z jaké části jsou faktury uhrazeny a řada dalších informací ohledně faktur a jejich vztahu k okolí firmy.

V tomto saldokontu se za eviduje faktura v okamžiku vložení do evidence došlých faktur nebo po konečném vytištění u odběratelských faktur. Důležité je si uvědomit, že zde mohou být jak zaúčtované tak nezaúčtované faktury (popř. i zaplacené dodavatelské faktury). Tato část evidence není analytickou evidencí odpovídajících závazkových účtů a finančně na ně přímo neváže.

Zaúčtované saldokonto eviduje zaúčtované faktury, což je střediskově organizovaná evidence zaúčtovaných účetních případů pohledávek a závazků, která dokládá odpovídající účty závazků a pohledávek a je na ně kontrolována. Používá se také ke střediskovému pohledu na závazky a pohledávky, podle kterých je možno na střediska zaúčtovat platby z evidence úhrad. Jak je zřejmé, záznam do tohoto saldokonta vznikne vždy v okamžiku zaúčtování na související účty hlavní knihy.

- platební příkazy

Podporují automatizovaný styk s bankovním domem na úrovni platebních příkazů. Platební příkaz je vystaven na faktury, které mají tuto formu úhrady uživatelem při vkládání do evidence faktur nastavenou. Lze uhradit, pokud to oprávněný uživatel u faktury povolí, i nezlikvidovanou fakturu (nemá uzavřený likvidační lístek). Je respektována hodnota vzájemně započtených faktur a platební příkaz je vystaven na část zbývajících úhrad. Po vytvoření platebních příkazů má uživatel možnost upravit vystavené hodnoty (např. podle disponibilního množství finančních prostředků) a je při této práci podporován výběry platebních příkazů (do určité hodnoty, od určitých partnerů, a pod.). Potvrzené platební příkazy jsou vytištěny nebo předány on-line bance.

U každé faktury je evidována celková hodnota vydaných platebních příkazů a datum posledního vydaného platebního příkazu.

- úroky z prodlení - penalizace

Vypočítají se buď v okamžiku platby (je-li úhrada po splatnosti) nebo při spuštění penalizační funkce. Ta provede kontrolu pohledávek a v oprávněných případech vypočte úrok z prodlení. Je možno pozastavit výpočet úroků z prodlení na úrovni partnera, pak se žádné pohledávky za partnerem nepenalizují. Může se tak učinit i na úrovni jedné nebo několika faktur. Pokud pomine důvod, pro který byla penalizace pozastavena, úrok z prodlení se zpětně vypočte.

Za jednoho partnera se vystavuje jedna penalizační faktura, jejíž položky jsou úroky z prodlení na jednotlivých fakturách po splatnosti. Penále do výše uživatelem nastaveného limitu v konfiguračním souboru se nevypočítává.



Úrok z prodlení je při úhradě vypočten z dlužné částky před úhradou za období od poslední penalizace. Je zohledněn režim penalizace podle Hospodářského zákoníku u plnění uzavřených ještě v rámci této právní normy. Pokud byla dobropisována faktura za plnění pak systém sám ošetří dobropisem i případnou v mezidobí vystavenou penalizační fakturu. Evidence úroků z prodlení obsahuje i funkci hromadného rušení penalizačních faktur za partnerem (ukončené konkurzní řízení s partnerem) nebo za dílčí fakturou na partnera.

Evidence úroků z prodlení disponuje tiskovými výstupy pro doložení penalizačních faktur za partnerem v konkurzním řízení pro likvidátora, tiskem poměru závazků a pohledávek za partnerem pro obchodní jednání, soupisu faktur předaných právníkovi k dalšímu řízení a podobně.

Přednosti a výhody

- Komplexnost vedených evidencí prvotních dokladů
- Legislativní správnost
- Variabilnost a přizpůsobivost podmínkám firmy
- Definice modelu účtování závazného pro celou účetní jednotku
- Podpora automatizace zaúčtování běžných účetních případů
- Podpora vytváření sborníků
- Analýza obrátů na účtech hlavní knihy až k prvotnímu zdrojovému dokladu
- Respektování až třístupňové organizační struktury
- Interní evidence prvotních dokladů pro účty vyžadující analytickou evidenci
- Definice několika pokladen, některé s licencí pro valutové operace
- Integrovaná evidence cestovních příkazů přímo propojená do pokladny
- Evidence dohod o použití motorového vozidla s rozpisem jízd a evidencí cestovních příkazů
- Řízení a kontrola likvidace dodavatelských faktur v organizačních útvarech
- Kontrola logických vazeb mezi interními evidencemi, podpora formální správnosti a dokladové úplnosti při likvidaci účetních případů
- Evidence k dani z přidané hodnoty s jednotlivými položkami účtované daně a daňového základu, tisk přiznání k DPH, automatická tvorba dodatečného daňového přiznání
- Organizace saldokonta podle organizační struktury účetní jednotky
- Evidence zálohových faktur a kontrola jejich úhrad
- Samostatná evidence bankovních výpisů s možností automatického přenosu dat mezi účetní jednotkou a bankovním domem
- Nastavitelná kritéria pro párování úhrad na pohledávky a závazky v saldokontu
- Podpora pro automatické vystavení platebních příkazů, nastavitelná kritéria výběru pro jejich tvorbu
- Kombinace zápočtu a úhrady platebním příkazem
- Podpora při výpočtu úroků z prodlení, tisk penalizačních faktur za obchodním partnerem