

ZÁPADOČESKÁ UNIVERZITA V PLZNI

FAKULTA EKONOMICKÁ

Bakalářská práce

**Využití softwarového produktu pro podporu ekonomického
řízení podniku**

**Usage of software product for support of economical
enterprise management.**

Adam Brabec

Plzeň 2017

ZÁPADOČESKÁ UNIVERZITA V PLZNI
Fakulta ekonomická
Akademický rok: 2016/2017

ZADÁNÍ BAKALÁŘSKÉ PRÁCE
(PROJEKTU, UMĚLECKÉHO DÍLA, UMĚLECKÉHO VÝKONU)

Jméno a příjmení: Adam BRABEC
Osobní číslo: K16B0003P
Studijní program: B6208 Ekonomika a management
Studijní obor: Podniková ekonomika a management
Název tématu: Využití softwarového produktu pro podporu ekonomického řízení podniku
Zadávající katedra: Katedra financí a účetnictví

Z á s a d y p r o v y p r a c o v á n í :

1. Charakterizujte význam podnikových informačních systémů.
2. Analyzujte ekonomické informační systémy pro malé a střední podniky.
3. Proveďte funkční analýzu vybraného softwarového produktu pro podporu ekonomického řízení podniku.
4. Zhodnoťte vybraný softwarový produkt z pohledu ekonomického řízení podniku.

Rozsah grafických prací: **neuveđen**

Rozsah kvalifikační práce: **40 - 60 stran**

Forma zpracování bakalářské práce: **tištěná**

Seznam odborné literatury:

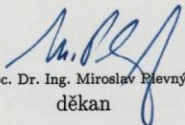
- **BASL, Josef.** *Inovace podnikových informačních systémů.* Praha: Professional Publishing, 2011. ISBN 978-80-7431-045-4
- **BASL, Josef; BLAŽÍČEK, Roman.** *Podnikové informační systémy: podnik v informační společnosti.* Praha: Grada, 2012. ISBN 978-80-247-4307-3
- **BASL, Josef; MAJER, Pavel; ŠMÍRA, Miroslav.** *Teorie omezení v podnikové praxi: zvyšování výkonnosti podniku nástroji TOC.* Praha: Grada Publishing, 2003. ISBN 80-247-0613-X

Vedoucí bakalářské práce: **Prof. Ing. Lilia Dvořáková, CSc.**

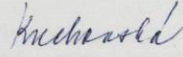
Katedra financí a účetnictví

Datum zadání bakalářské práce: **21. října 2016**

Termín odevzdání bakalářské práce: **24. dubna 2017**


Doc. Dr. Ing. Miroslav Plevný
děkan




Ing. Michaela Krechovská, Ph.D.
vedoucí katedry

V Plzni dne 21. října 2016

Poděkování

Rád bych poděkoval vedoucí bakalářské práce paní Prof. Ing. Liii Dvořákové, CSc. z Katedry financí a účetnictví Ekonomické fakulty Západočeské univerzity v Plzni za odborné vedení a vstřícnost a mnohé cenné rady při zpracovávání mé bakalářské práce.

Čestné prohlášení

Prohlašuji, že jsem bakalářskou práci na téma

„Využití softwarového produktu pro podporu ekonomického řízení podniku“

vypracoval samostatně pod odborným dohledem vedoucí bakalářské práce za použití pramenů uvedených v příložené bibliografii.

V Plzni dne

.....

podpis autora

Obsah

Úvod	9
Cíl a metodika	10
1. Historie informačních systémů.....	11
2. Klasifikace podnikových informačních systémů	13
2.1 Podnikový informační systém a jeho využití v podniku	14
3. Enterprise Resource Planning.....	15
3.1 Klasifikace Enterprise Resource Planning podle oborového a funkčního zaměření	15
3.2 Logistické funkce Enterprise Resource Planning	17
3.3 Finanční funkce Enterprise Resource Planning	18
3.4 Personalistika v Enterprise Resource Planning.....	19
4. Definice Supply Chain Management	20
4.1 Funkčnost aplikací pro Supply Chain Management	21
5.2 Metody řízení uplatňované v rámci Supply Chain Management.....	22
5. Customer Relationship Management	23
5.1 Funkcionalita Customer Relationship Management	23
6. Manažerské informační systémy	23
7. Definice Business Intelligence.....	24
7.1 Přínosy Business Intelligence	24
8. Charakteristika vybraných podnikových informačních systémů pro malé a střední podniky	25
8.1 HELIOS Orange.....	25

8.2	HELIOS Green.....	26
8.3	POHODA E1 Komplet.....	27
8.4	ABRA Gen	28
8.5	PREMIER systém	29
8.6	Ekonom	30
8.7	Altus Vario	31
8.8	Stereo 2017.....	33
8.9	Dílčí srovnání podnikových informačních systémů.....	34
9. Funkční analýza vybraného podnikového informačního systému HELIOS Red..... 35		
9.1	Uživatelské rozhraní programu HELIOS Red	36
9.2	Úvodní strana programu HELIOS Red	37
9.3	Modul Účetnictví	38
9.4	Modul Bankovní operace	39
9.5	Modul Zápočty, upomínky a penalizace	40
9.6	Modul Zakázky	41
9.7	Modul Fakturace a obchodní případy	42
9.8	Modul Skladová evidence zásob	43
9.9	Modul Nákup a prodej	44
9.10	Modul Pokladní prodej.....	45
9.11	Modul Obchodní partneři	46
9.12	Modul Mzdová evidence.....	47
9.13	Modul Personalistika.....	48
9.14	Modul Majetek.....	49
9.15	Modul Jízdy.....	50

9.16	Modul Manažerské vyhodnocování	51
9.17	Modul Správa systému	52
10.	Vlastní zhodnocení programu HELIOS Red z pohledu ekonomického řízení podniku	53
	Závěr	54
	Seznam použitých obrázků a tabulek	55
	Seznam použitých zkratek	57
	Seznam použité literatury	59

Úvod

Optimální řízení chodu podniku bylo, je a nejspíše bude náročnou činností, která přináší pro potenciální vedení společnosti výzvy hned v několika oblastech. Jde o nároky v oblasti vedení účetnictví finančního a manažerského, logistiky a interpersonálních vztahů. S těmito výzvami se však v dnešní době vysoce rozvinutých informačních technologií nabízí možnost aplikace softwarových produktů. Nejvýznamnější roli z těchto softwarových produktů plní podnikové informační systémy. Ty lze v podniku využít k usnadnění ekonomického řízení podniku. Díky jejich funkcím, jako jsou práce s databázemi, snadná kalkulace výkonů a propojení všech potřebných dat v podniku, lze jejich zavedením značně zefektivnit chod podniku a minimalizovat chyby, a s tím i ekonomické ztráty. K tomu jsou k dispozici specializované moduly, jako jsou účetní informační systémy, manažerské informační systémy, řízení logistického řetězce a řízení vztahu se zákazníkem. Jednotlivé složky podnikových informačních systémů jsou analyzovány v teoretické a praktické části bakalářské práce s cílem přiblížení problematiky aplikace podnikových informačních systémů pro malé a střední podniky začínajícím uživatelům.

Cíl a metodika

Cílem bakalářské práce je analýza funkcí informačního systému HELIOS Red a jejich využití pro podporu ekonomického řízení podniku. V rámci teoretické části byla vymezena role informačních systémů v podniku dnešní doby i z hlediska historického vývoje. Dále byla rozebrána klasifikace různých druhů informačních systémů a nakonec byli popsáni někteří významní zástupci na poli trhu s informačními systémy.

V praktické části bakalářské práce je podrobně analyzována demoverze programu HELIOS Red a jeho funkcí. Konkrétním modulům programu HELIOS Red bylo věnováno 17 subkapitol, ve kterých je provedena deskripce a analýza funkcí jednotlivých modulů.

Na závěr byl vybraný program zhodnocen.

1. Historie informačních systémů

Informační technologie byly od poloviny 20. století využívány, jejich role a podoba v jaké se vyskytovaly, se však kvůli ekonomickým a sociálním změnám měnily. V tabulce číslo jedna jsou popsány vývojové etapy nasazení výpočetní techniky a informačních technologií (Basl, Blažíček, 2008).

Tabulka č. 1: Vývojové etapy nasazení výpočetní techniky

Položka	50. -60. léta	70. -80. léta	90. léta	Současnost	Budoucnost
Klíčová oblast nasazení ICT	vědecko-technické výpočty	Automatizace návrhu výrobku, jeho výrovy a podpora plánování výroby CIM koncept	Podpora vnitřní integrace podniku s cílem zvýšení prodejů ERP řešení	Podpora vnější integrace sítí podniku s flexibilními a inovativními procesy e- Business e- Government	e-Health e- Learning e- Security
Hlavní ukazatele užití ICT	Zrychlení výpočtů	Zvýšení produktivity výroby a její automatizovatelnosti	Zvýšení prodejů podniku	Zlepšení všech hlavních ukazatelů podniku a organizace	Zlepšení vybraných ukazatelů společnosti

Zdroj: Basl, Blažíček (2008)

V současnosti lze informační technologie označit za všudypřítomné. Nejružnější zařízení na bázi informačních technologií částečně nebo zcela nahradily klasické formy některých dříve úspěšných produktů a zároveň pomohly vytvořit zcela nové. Jejich význam roste i v oblasti zdravotnictví a bezpečnosti (Basl a kol, 2011).

Počátek využívání informačních systémů ERP (Enterprise Resource Planning) v podniku je spojen s několika důležitými milníky v oblasti informačních technologií. První je popularizace a rozšíření osobních počítačů, druhým milníkem je zpřístupnění internetu pro širokou veřejnost (Basl, Blažíček, 2008).

Jak uvádí Sodomka (2007), zrod ERP systémů využívajících počítačových technologií se datuje od počátku 60. let. Období "Resource Planning" systémů zahájily požadavky výrobců na automatizované plánování spotřeby materiálu. První automatizovaný systém se zrodil ze spolupráce Case Corporation a IBM. Společnost Case má téměř stošedesátiletou tradici, patří k významným světovým výrobcům zemědělských a stavebních strojů a roce 1960 tým IBM pod vedením J. Orlickeho, implementoval první MRP (Material Requirements Planning) systém právě v této společnosti. Aplikace MRP tehdy zahrnovala metody plánování a rozvrhování materiálu pro výrobu komplexního produktového portfolia Case Corporation. Tento moment označuje Sodomka (2007) jako počátek implementace stále rozsáhlejších MRP systémů, jejichž provoz a správa vyžadovaly zřízení servisních týmů a zabezpečení dostatečně výkonným hardwarem.

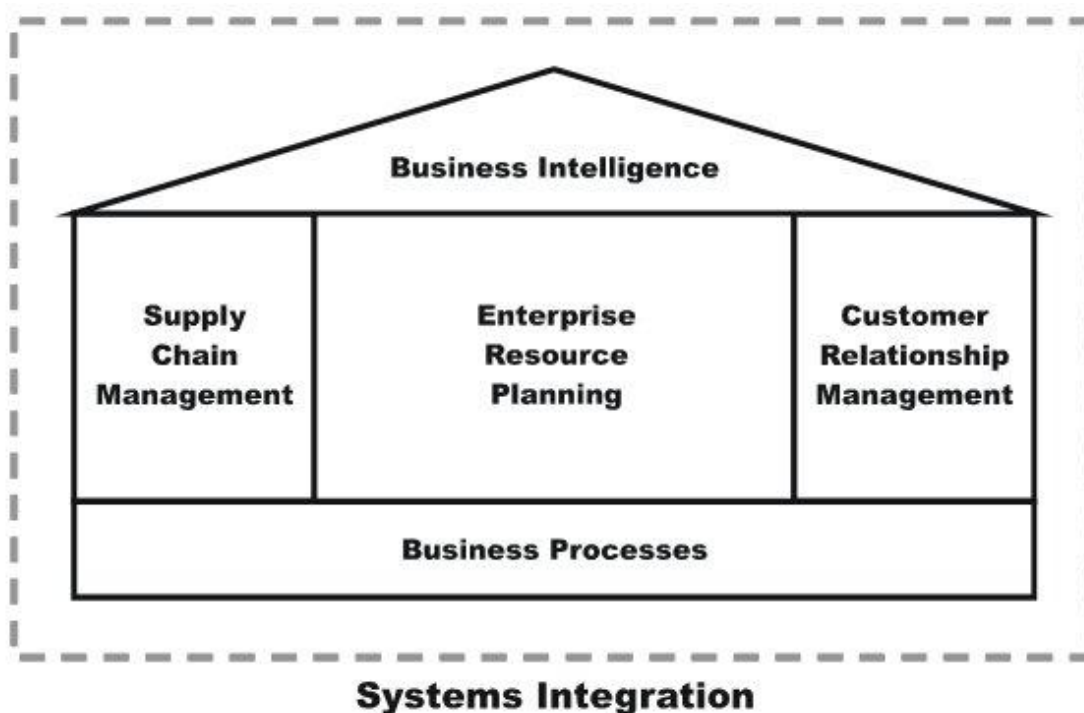
V 70. letech se proto v průmyslu masivněji rozvíjejí výpočetní střediska vybavená sálovými počítači. Počátkem 70. let také začínají vznikat první softwarové korporace – SAP v roce 1972, Lawson Software v roce 1975 – které si kladou za cíl nabízet na trhu standardní podnikové aplikace, schopné integrovat klíčové podnikové procesy. Od roku 1976 začíná být k MRP systémům doplňována funkcionalita pokrývající řízení výroby. Na trh vstupují společnosti JD Edwards, Oracle (1977) a Baan (1978). V roce 1979 přichází Lawrence Ellison, zakladatel Oracle, na trh s první komerční relační databázovou platformou. Koncem 70. let se pak díky požadavkům průmyslových podniků rozrůstá původní MRP koncept na plánování všech výrobních zdrojů (MRP II – Manufacturing Resource Planning). V letech 1981 až 1985 činí významný pokrok ve svých aktivitách Jan Baan. Jeho společnost představuje první softwarovou aplikaci,

která se zaměřuje na využití platformy Unix a soustřeďuje na vývoj špičkové funkcionality pro řízení výroby.

2. Klasifikace podnikových informačních systémů

Podnikové informační systémy je vhodné klasifikovat podle jejich praktického uplatnění, ve shodě s nabídkou dodavatelů a ve shodě s požadavky na řízení podnikových procesů. Jedním ze způsobů tohoto klasifikování je holisticko-procesní pohled, který je zobrazen na obrázku číslo 1. Sodomka a Klčková (2010) dělí podnikový informační systém na čtyři kategorie. Jedná se o ERP, SCM, CRM a MIS.

Obrázek č. 1: Holisticko-procesní pohled na informační systémy



Zdroj: Sodomka, Klčková, (2010)

ERP (Enterprise Resource Planning) lze popsat jako jádro daného podnikového informačního systému. Jeho hlavním zaměřením je práce s interními podnikovými procesy. Mezi ně patří výroba, logistika, lidské zdroje a ekonomika.

SCM (Supply Chain Management), tedy řízení dodavatelského řetězce, zajišťuje například výběr dodavatelů, rozmístění výrobních funkcí, outsourcing kapacit, nebo zpracování zákaznických požadavků.

CRM (Customer Relationship Management) prvotními úkoly CRM je sjednotit a centralizovat kontakty a komunikace se zákazníky. Je významný pro svoji vlastnost zkracování doby potřebné při požadavku na konkrétní údaje a jejich vyšší dostupnost. Dochází k významné úspoře personálních údajů a snižování chybovosti, protože lidské pracovníky částečně nahradí CRM.

MIS (Management Information System) představuje podporu pro vrcholové i operativní rozhodování, která může mít buď podobu sjednocených, předmětově orientovaných databází navržených za tímto účelem, nebo jednoduchých analýz prováděných v databázi transakčních systémů.

2.1 Podnikový informační systém a jeho využití v podniku

Využitím podnikového informačního systému se zabývala řada významných autorů (Molnár, 2000; Řepa, 1999; Tvrdíková, 2000). V dnešní době se podnik velmi těžko obejde bez podpory nějakého konkrétního informačního systému, který má podobu ERP (Enterprise Resource Planning). Ten má v podniku široké využití a je tak úzce propojen a využíván k ekonomickému řízení podniku ve skupinách finančních i logistických činností, dále personalistiky a marketingu.

Jeho finanční funkce jsou především finanční účetnictví, nákladové účetnictví, kontrolování (controlling), správa a účtování investičního majetku, řízení hotovosti, zpracování mezd a účtování v cizích měnách (Basl, Blažíček, 2008).

Mezi logistické funkce patří asistence při řízení nákupu, skladování a výroby. Další významnou funkcí je plánování zdrojů. Rozličné části informačního systému mají široké využití ve velkém množství pozic v podniku. Vrcholový management může využívat takzvaný Manažerský informační systém (MIS). Pracovníci středního managementu a pracovníci zpracovávající data a znalosti využívají integrovaný informační systém typu ERP, ke zpracování dat mohou být dále využity aplikace typu

CAD (Computer Aided Design), CAPP (Computer Aided Process Planning), PDM (Product Data Management) (Basl, Blažíček, 2008).

3. Enterprise Resource Planning

Metoda efektivního plánování a řízení všech podnikových zdrojů ve výrobním nebo distribučním podniku, či podniku zaměřeném na služby. Tyto zdroje jsou nezbytné k přijetí a realizaci objednávky zákazníka včetně následného dodání a fakturace. (APICS Dictionary, 10th edition)

ERP systémy představují softwarové nástroje používané k řízení podnikových dat. ERP systémy pomáhají podnikům v oblasti dodavatelského řetězce, příjmu materiálu, skladového hospodářství, přijímání objednávek od zákazníků, plánování výroby, expedice zboží, účetnictví, řízení lidských zdrojů a dalších podnikových funkcí. (Sommers and Nelson. 2003)

Ladislav Mejzlík (2006) definuje ERP jako účinný nástroj k plánování a řízení klíčových interních podnikových procesů, který využívá jednotnou datovou základnu a umožňuje přístup k jeho funkcím v reálném čase pro všechny úrovně řízení podniku. Tím umožňuje řízení podniku co nejefektivnější transformaci vstupů na výstupy prostřednictvím dostupných zdrojů.

3.1 Klasifikace Enterprise Resource Planning podle oborového a funkčního zaměření

ERP systémy můžeme dále dělit podle jejich schopnosti pracovat se čtyřmi interními procesy, tedy výrobou, nákupní, prodejní a výrobní logistikou, lidskými zdroji a ekonomikou. Dostupné možnosti jsou All-in-One, Best-of-Breed a Lite ERP (Sodomka, Klčková, 2010).

All-in-One zákazníkovi nabídne možnost pokrýt všechny interní podnikové funkce a snazší implementaci, protože není nutná instalace více specializovaných produktů, ale pouze jednoho produktu, obvykle formou jednoho projektu. Příkladem konkrétního

produktu může být například HELIOS Green nebo Microsoft Dynamics NAV (Sodomka, Klčková, 2010).

Best-of-Breed je specializovanější forma produktu typu ERP, která nemusí nutně pokrývat všechny interní podnikové procesy, ale zaměřuje se jen na určitý segment, obvykle detailněji než All-in-One. Další vlastnost je špičková funkcionalita v segmentech, na které je program zaměřený. Tyto produkty jsou označovány jako nejlepší na trhu (Sodomka, Klčková, 2010).

Lite ERP je produkt zaměřený na trh malých a středních podniků. Jeho pozitivní vlastností je nižší cena, která je však často vykompenzována omezenou funkcionalitou (Sodomka, Klčková, 2010).

V tabulce číslo 2 jsou přehledně uvedeny výhody a nevýhody ERP systémů All-in-One, Best-of-Breed a Lite ERP

Tabulka č. 2: Klasifikace ERP systémů podle oborového a funkčního zaměření

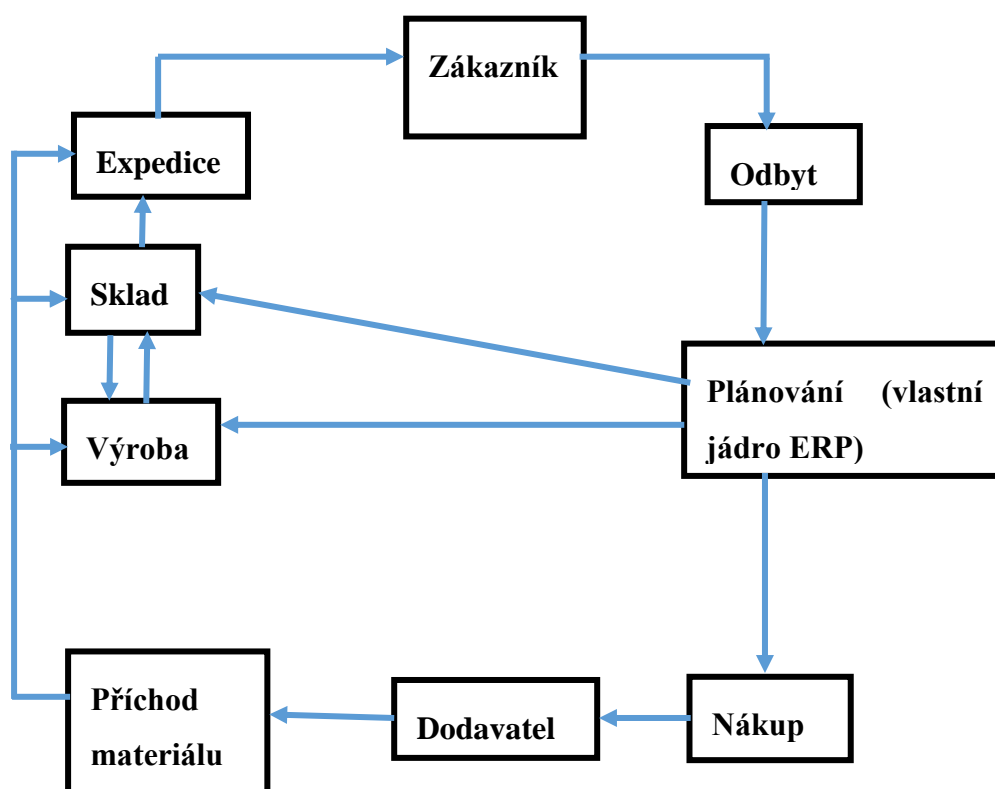
ERP systém	Charakteristika	Výhody	Nevýhody
All-in-One	Schopnost pokrýt všechny klíčové interní podnikové procesy (personalistika, výroba, logistika, ekonomika)	Vysoká úroveň integrace, dostačující pro většinu organizací	Nižší detailní funkcionalita, nákladná customizace
Best-of-Breed	Orientace na specifické procesy nebo obory, nemusí pokrývat všechny klíčové procesy	Špičková detailní funkcionalita, nebo specifická oborová řešení	Obtížnější koordinace procesů, nekonzistentnosti v informacích, nutnost řešení více IT projektů
Lite ERP	Odlehčená verze standardního ERP zaměřená na trh malých a středně velkých firem	Nižší cena, orientace na rychlou implementaci	Omezení ve funkcionalitě, počtu uživatelů, možnostech rozšíření atd.

Zdroj: Sodomka, Klčková, (2010)

3.2 Logistické funkce Enterprise Resource Planning

Logistické funkce představují primární procesy v podniku. Jde o systém prodeje, nákupu, skladování a výroby zboží. Na obrázku číslo 2 je zobrazeno zpracování obchodního případu v podnikovém informačním systému ERP (Sodomka, Klčková, 2010).

Obrázek č. 2: Zpracování obchodního případu v podnikovém informačním systému ERP



Zdroj: Vlastní zpracování dle (Basl, Blažíček, 2008).

Logistický cyklus pro obchodní společnosti představuje soubor činností, které představují podporu procesů logistického řetězce od odbytu přes nákup až po výrobu. Logistické systémy se spojují do komplexního organizačního celku, který zjednodušuje

a urychluje provádění operativních činností, zlepšuje informační tok a na základě konzistentních dat usnadňuje tržní rozhodování v oblasti plánování a dispozic. V případě distribučních podniků odpadá výrobní část, jde pouze o distribuci zboží (Basl, Blažíček, 2008).

ERP dále integrují systémy pro plánování a řízení údržby, které zajišťují řízení a plánování údržby a správu objektů údržby. Zejména v posledních letech je kladen důraz na podporu projektového řízení jako funkční součást ERP. Důvodem je trend k individualizaci zakázek ze strany zákazníků. Zakázky mají stále více tendenci mít charakter projektu (Basl, Blažíček, 2008).

Kontaktem zadavatele s výrobcem je vytvořena objednávka o přesně daném obsahu se stanovením ceny a termínu výroby na základě kmenových dat s možností modifikace konkrétních nabízených produktů. Výrobce na základě objednávky naplánuje nákup potřebného materiálu, zpracování návrhu pro výrobu produktu a eventuální kooperaci s dalšími dodavateli. Současně musí být zajištěn prostor v rámci skladového hospodářství a řízení zásob. Musí být zohledněna práce s nebezpečnými odpady, musí být zajištěno pořízení a uložení kontejnerů a obalů zboží. Dalším krokem musí být plánování výrobních a předvýrobních kapacit. Při řízení realizace výrobní zakázky nesmí být opomenut sběr dat z výroby, která představují zpětnou vazbu pro podnik. Po dokončení výroby zakázky je hotový výrobek expedován a předán zákazníkovi. Výrobce je povinen archivovat zakázku a související další data (Basl, Blažíček, 2008).

3.3 Finanční funkce Enterprise Resource Planning

Finance podniku, jejichž základem je finanční účetnictví, jsou přehledem všech finančních operací v podniku. Tyto finanční operace jsou zaznamenány do hlavní účetní knihy, saldokonta odběratelů a dodavatelů. Součástí je správa investičního majetku a finanční konsolidace. Jak uvádí J. Basl a R. Blažíček v knize Podnikové informační systémy, rozsah financí podniku zahrnuje.

- Finanční účetnictví - hlavní kniha, pohledávky, závazky, konsolidace, pokladna, elektronický bankovní styk
- Nákladové účetnictví - účetnictví nákladových středisek, účetnictví ziskových středisek, nákladové účetnictví zakázek a projektů, nákladové účetnictví zakázek a projektů, zúčtování výkonů, procesní řízení, podpora ABC (Activiti Based Costing)
- Controlling - kontinuální a aktuální řízení nákladů, výnosů, zdrojů a termínů. Zapojení obchodního případu do všech oblastí controllingu je předpokladem podrobných analýz plánu a skutečnosti. Jedná se o klíčový nástroj pro strategické plánování s respektováním specifčnosti jednotlivých zemí a podporující možnost reportingu
- Správa a účtování investičního majetku, plánování a sledování nedokončených investic a investičních akcí - hospodaření s investicemi provází celý životní cyklus investičního majetku. Integrace pomocí aplikací účetnictví a logistiky podporuje nejrůznější přístupy pro kontrolní a řídicí zásahy a pro optimální využívání podnikových investic.
- Řízení hotovosti, předpověď likvidity, předpovědi cash flow, finanční plánování a rozpočty, řízení rizik, peněžní obchody, měnové transakce a transakce s cennými papíry
- Výpočet a účtování mezd
- Výkaznictví dle jiných účetních norem (IAS, IFRS, GAAP)
- Účtování v cizích měnách a kurzovní rozdíly

3.4 Personalistika v Enterprise Resource Planning

Další oblast fungování podniku, kde mají systémy ERP významnou funkci je personalistika (respektive lidské zdroje, známější pod anglickým názvem Human Resources). Do této oblasti patří zpracování informací použitelných pro získání, optimální naplánování a využívání pracovníků. Další činnosti patřící do oblasti personalistiky jsou předpovědi budoucích požadavků na množství a kvalifikace

pracovníků, identifikace profilu zaměstnanců, analýza práce a podpora nalézání a najímání nových pracovníků. Mezi základní funkce ERP v oblasti personalistiky patří správa kmenových dat o zaměstnancích, plánování personálního rozvoje, kam patří i správa uchazečů (Basl, Blažíček, 2008).

Dle Basla a Blažíčka (2008) systémy tohoto typu slouží ke zpracování plánů kvalifikací a k plánování personálních nákladů, například formou ročních výhledů mezd zpracovaných cestou extrapolace. Obsaženy mohou být plány akcí a jejich vyhodnocení, plány vzdělávání a kvalifikace, funkce časového managementu, plánování pracovní doby a nasazení personálu, zpracování a vyhodnocení mezd a pracovních cest.

Hlavní specifikum této oblasti je zároveň skutečnost, že vyžaduje přísně definovaný přístup k důvěrným personálním informacím. Tyto informace musejí být navíc uchovány mnohdy dlouhodobě, přičemž doba archivace může dosahovat až desítky let, například z důvodu poskytnutí informací o odpracovaných rocích pro účely stanovení dávek sociálního zabezpečení, jako důchodu. Délkou uchování je však předčí jiné personální údaje, zejména v informačních systémech ve zdravotnictví, kde údaje o onemocnění a jejich příčinách u jednotlivých členů rodiny mohou sloužit i po jejich smrti pro stanovení rodinných anamnéz (Basl, Blažíček, 2008).

4. Definice Supply Chain Management

SCM (Supply Chain Management) řízení dodavatelských řetězců, eventuálně sítí, představuje soubor nástrojů a procesů, které slouží k optimalizaci řízení a maximální efektivitě provozu všech prvků (článků) celého dodavatelského řetězce s ohledem na koncového zákazníka. SCM jsou konkrétním příkladem vzájemného propojení dodavatelů s odběrateli na bázi informačních a komunikačních technologií. Prostřednictvím propojení a výměny informací mohou partneři v rámci řetězce (sítě) spolupracovat, sdílet informace, plánovat a koordinovat celkový postup tak, aby se zvýšila akceschopnost celého řetězce (Basl, Blažíček, 2008).

Basl a Blažíček (2008) jmenují podle definice SCOR (Supply Chain Operation Reference Model) pět následujících komponent.

1. Plán (plan) je strategická část SCM nutná k řízení všech zdrojů směrem k naplnění požadavků zákazníka na výrobek nebo službu. Součástí je definování sady metrik pro monitorování celého řetězce tak, aby byl efektivní, to znamená, aby při nízkých nákladech dodával vysokou kvalitu a hodnotu pro zákazníka.
2. Nákup (source) představuje výběr dodavatele materiálů, respektive služeb potřebných pro realizaci vlastní produkce. Součástí je ocenění dodávky, dotací a platební podmínky a následné monitorování tohoto vztahu včetně jeho zlepšování. Dále připojení na procesy řízení zásob i s ohledem na příjem zboží, jeho ověření a dodání výrobnímu systému, zahrnuje i platby dodavateli.
3. Výroba (make) je rozvrhování činností a operací nutných pro výrobu, testování, balení a přípravu expedice. Je to část řetězce nejvíce náročná na měření kvality, výstupů výroby a produktivity zaměstnanců.
4. Expedice (deliver) také nazývaná logistika, koordinuje příjem zakázek od zákazníka, využívá sklady a transportní možnosti k dodání produktu zákazníkovi, zajišťuje systém fakturování a placení.
5. Reklamace (return) je část řetězce, která zajišťuje příjem nesprávného zboží od zákazníka a pomáhá zákazníkům, kteří mají s dodávkou produktů potíže.

4.1 Funkčnost aplikací pro Supply Chain Management

Současná řešení SCM se mimo jiné zaměřují na zvýšení zákaznické spokojenosti. Mezi funkce, které tomuto cíli mohou napomoci, patří informování zákazníka o stavu jeho objednávky, snížení pravděpodobnosti výskytu opoždění dodávky. Toho dosahuje řešením neočekávaných situací v průběhu řešení objednávky v rámci celého dodavatelského řetězce. V neposlední řadě také nabízí zákazníkovi podíl na výsledné konfiguraci projektu (Basl, Blažíček, 2008).

Další významnou vlastností SCM je snižování nákladů a času k vyřízení zákaznického požadavku. Toho dosahuje eliminací hluchých míst, automatizací nákupních činností

a možností sdílet informace o aktuálním stavu objednávky se všemi partnery. To dále vede ke zlepšení kooperace a zvýšení důvěry mezi obchodními partnery (Basl, Blažíček, 2008).

Basl a Blažíček (2008) uvádí další velmi důležitou funkčnost SCM, která spočívá ve schopnosti a podpoře plánovacích činností, do které lze zařadit:

- Plánování požadavků v rámci řetězce na základě historických dat s ohledem na celkové možnosti nákupu, výroby, distribuce a plánování.
- Podporu určení optimální lokality a formy dodavatelského řetězce v daném konkrétním případě.
- Potřebné materiálové požadavky jsou napojeny na možnosti e-procurementu, nebo na možnost nákupu prostřednictvím elektronického tržiště s cílem obdržet nabídku od více dodavatelů.

5.2 Metody řízení uplatňované v rámci Supply Chain Management

Podle Basla a Blažíčka (2008) se programové aplikace SCM dají využít ke zlepšení plynulosti celého logistického řetězce díky internetu, který poskytuje elektronické obchodování podniků mezi sebou. Příkladem metod uplatňovaných v dodavatelských řetězcích jsou tyto metody:

- CRP (Continuous Replenishment Planning) – systém plynulého zásobování zákazníka dodavatelem
- VMI (Vendor Managed Inventory) – řízení zásob dodavatelem, kdy odběratel poskytuje určité informace dodavateli, který přebírá plnou zodpovědnost za dohodnutou úroveň zásob ve skladu odběratele
- ECR (Efficient Customer Response) – efektivní reakce na požadavky zákazníka. Umožňuje spojení a spolupráci obchodníka s výrobcem, s cílem efektivnějšího reagování na požadavky zákazníka a snížení nákladů v dodavatelském řetězci.

- CPFR (Collaborative Planning, Forecasting and Replenishment) – společné plánování a predikce v dodavatelském řetězci. CPFR je koncept zvýšení integrace v dodavatelském řetězci podporující existující praktiky, zvýšení kooperativního řízení, vizualizace a umístování produktů v celém řetězci na základě sdílení informací.

5. Customer Relationship Management

Customer Relationship Management je soubor technologií (aplikačního a základního software, technických prostředků), podnikových procesů a personálních zdrojů určených pro řízení a průběžné zjišťování vztahů se zákazníky podniku v oblastech podpory obchodních činností, zejména prodeje, marketingu, podpory zákazníka i zákaznických služeb (Basl, Blažíček, 2008).

5.1 Funkcionalita Customer Relationship Management

Podle Petra Sodomky a Hany Klčkové (2007) je prvotní úkolem CRM systému sjednotit a centralizovat kontakty a komunikaci se zákazníky. CRM dále napomáhá vyšší dostupnosti a zkracování odezvy při požadavku na konkrétní pracovní údaje. Dochází tak k významné úspoře personálních nákladů, jako například mezd na pracovníky, kteří obstarávají a pořizují informace. Dále dochází ke snižování chybovosti, která vzniká při přepisování údajů na detašovaných pracovištích. V konečném důsledku se také výrazně šetří čas pracovníků při opakovaných činnostech, jde řádově o zkrácení z dnů na hodiny (Sodomka, Klčková, 2010).

6. Manažerské informační systémy

Podle Sodomky a Klčkové (2007) představuje manažerský informační systém IS/ITC podporu pro vrcholové i operativní rozhodování, která může mít podobu sjednocených,

předmětově orientovaných databází navržených za tímto účelem, nebo jednoduchých analýz prováděných v databázích transakčních systémů.

7. Definice Business Intelligence

Business Intelligence představuje sadu konceptů a metod určených pro zkvalitnění rozhodovacích procesů firmy. Business Intelligence představuje technologie, nástroje, platformy, znalosti a aplikace, které podporují porozumění datům jako takovým a vztahům mezi nimi a trendům v jejich vývoji. Business Intelligence poskytuje podnikům prostředky pro sběr a analýzu dat, které usnadňují reporting, dotazování a ostatní analytické činnosti (Basl, Blažíček, 2008).

7.1 Přínosy Business Intelligence

Hlavní přínosy aplikace Business Intelligence představují produkty pro zlepšení kvality a výkonnosti podnikového řízení a zvýšení konkurenceschopnosti podniku. Jsou určeny pro střední a top management, dále pro analytiku a plánovače specialisty. To znamená, že jejich uživateli nejsou jako v případě transakčních systémů uživatelé podnikových procesů v rámci základních funkčních modulů (Basl, Blažíček, 2008).

Softwarové produkty Business Intelligence při svém nasazení poskytují svým uživatelům aktuální informace o stavu odběratelů, dodavatelů, prodeje, skladů, o rozpracovanosti ve výrobě a podobně. Tyto informace jsou dostupné bez čekání na zpracování příslušných periodických uzávěrek v transakčních systémech. Další výhodou je pružnost při dotazování na informace, které nelze specifikovat předem, popřípadě by následkem byla nižší efektivita. V neposlední řadě poskytují svým uživatelům nezávislost v tom, že odstraňují nutnost zjišťovat informace přes více úrovní řízení, kde může být zpracování zbytečně zdlouhavé (Basl, Blažíček, 2008).

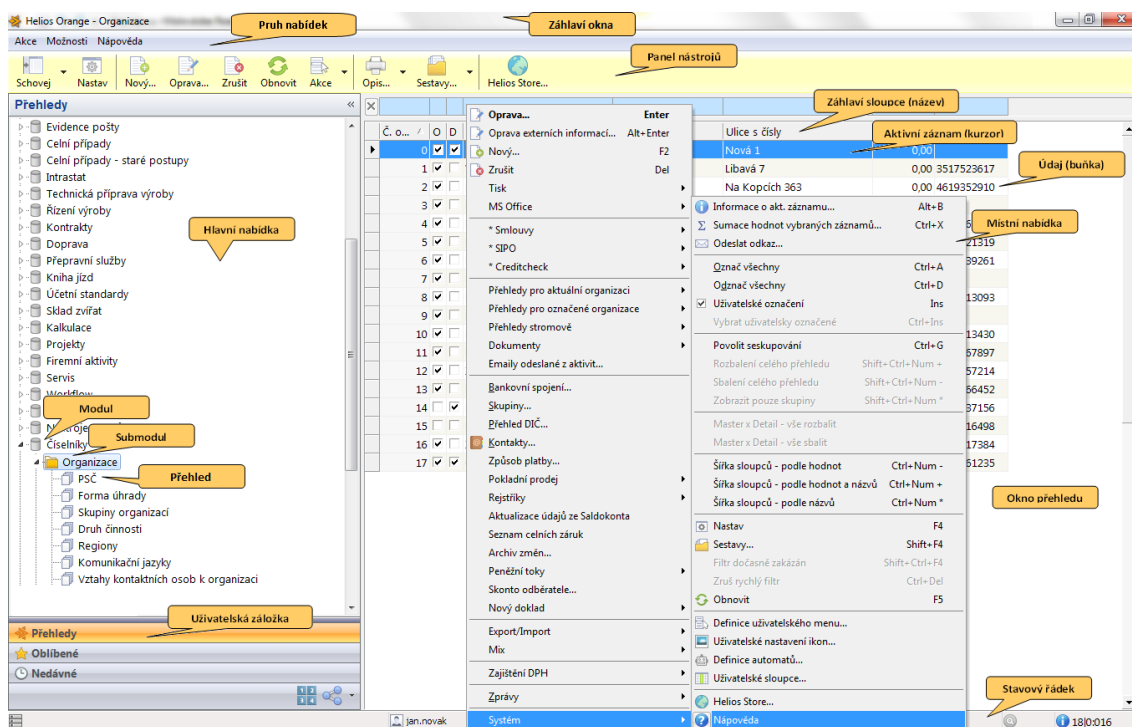
8. Charakteristika vybraných podnikových informačních systémů pro malé a střední podniky

V rámci bakalářské práce byly srovnány a charakterizovány vybrané podnikové informační systémy se zaměřením na malé a střední podniky. Charakteristika vybraných programů je nápomocná k pochopení problematiky podnikových informačních systémů.

8.1 HELIOS Orange

Jde o nejpoužívanější informační systém v České republice. Je vhodný pro ekonomické řízení v segmentu malých a středních podniků (HELIOS, 2017).

Obrázek č. 3: Program HELIOS Orange



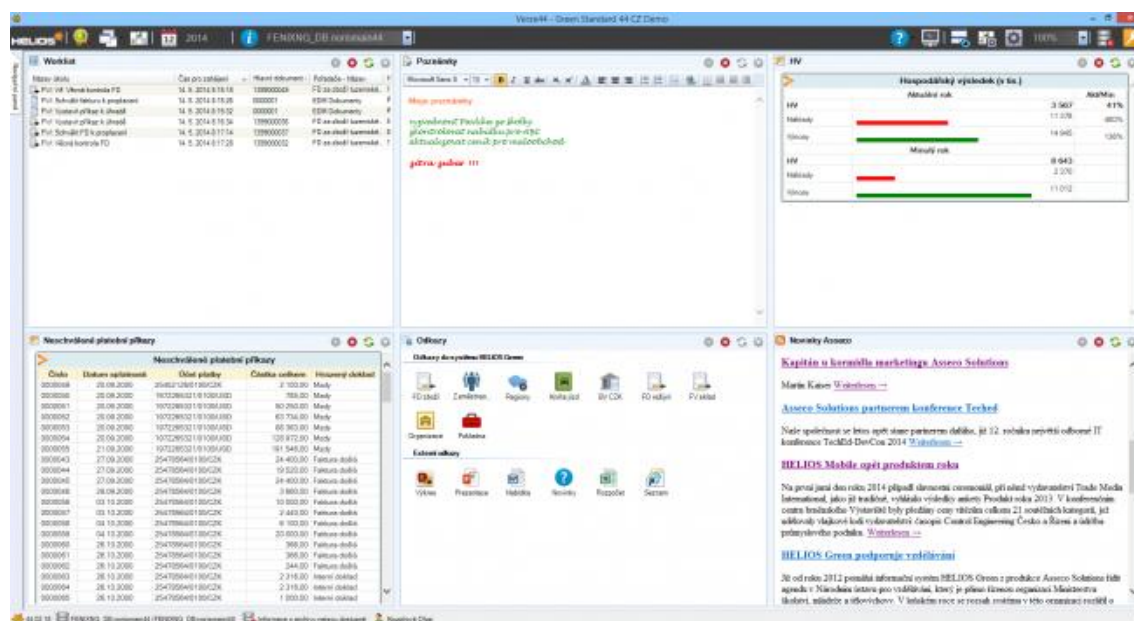
Zdroj: (HELIOS, 2017)

Je vhodný pro ekonomické řízení v segmentu malých a středních podniků. Program je vybaven možností přepínání prostředí systému do angličtiny, slovenštiny, němčiny, polštiny, rumunštiny a ruštiny. Program je velice dobře připraven pro přizpůsobení se individuálním uživatelům (customizace). Součástí systému HELIOS Orange je podpora mezinárodních účetních standardů US GAAP a IFRS. Program podporuje integraci s Microsoft Office, tedy konkrétně MS Word, MS Excel a MS Outlook. Možností je i propojení s libovolným softwarem a také prohlížení dat z jiných programů přímo v systému HELIOS Orange. Systém je oceněn certifikátem v komunikaci NCTS s celními úřady a certifikátem v připojení Portál veřejné správy. Podpora všech standardů elektronické komunikace jako například EDI, XML, XSL, SSL, HTTP, HTTPS. Část programu je vidět na obrázku číslo 3 (HELIOS, 2017).

8.2 HELIOS Green

Podnikový informační systém HELIOS Green je komplexní a funguje na principech CRM, BI, UIS, MIS a SCM. Jak modul systému vypadá, je možné vidět na obrázku číslo 4.

Obrázek č. 4: Program HELIOS Green



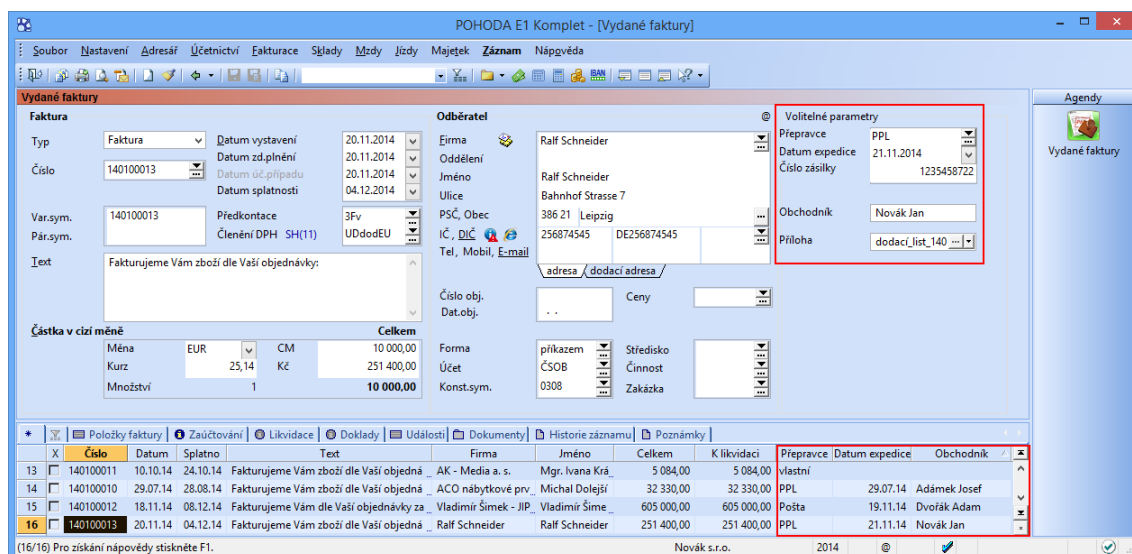
Zdroj: (HELIOS, 2017).

System je schopen analyzovat různé typy informací z mnoha různých pohledů a souvislostí. Tyto informace může rychle vygenerovat pro potřeby rozhodování v obchodních příležitostech a řízení zakázek nebo celé firmy. Mezi jeho funkce také patří rozklad dat položky metodou drill-down nebo naopak sloučení metodou drill-up. V oblasti controllingu je možné program využít k získání komplexního přehledu o dění v organizaci a sledování finančních toků. Další funkcí programu je sestavování dlouhodobých i krátkodobých plánů. System pro uživatele zajistí kompletní vedení účetní agendy a poskytne nástroje pro základní vyhodnocení ekonomických činností. V oblasti zákaznických vztahů system provádí činnosti získávání, třídění a využívání informací, umožňuje evidenci a segmentaci zákazníků, sledování a plánování kontaktů a obchodních jednání, vyhledávání nových příležitostí a vyhodnocování efektivnosti obchodních aktivit. V oblasti řízení skladu system umožňuje evidenci zboží a materiálu, napomáhá ocenění zásob a zajišťuje tok veškeré skladové dokumentace (HELIOS, 2017).

8.3 POHODA E1 Komplet

Podnikový informační system Pohoda E1 Komplet je nejrozšířenější verze řady programu Pohoda E1. Tato verze programu nabízí funkce v oblasti účetnictví, personalistiky a správy skladů (Pohoda, 2017).

Obrázek č. 5: Kniha jízd programu POHODA E1 Komplet



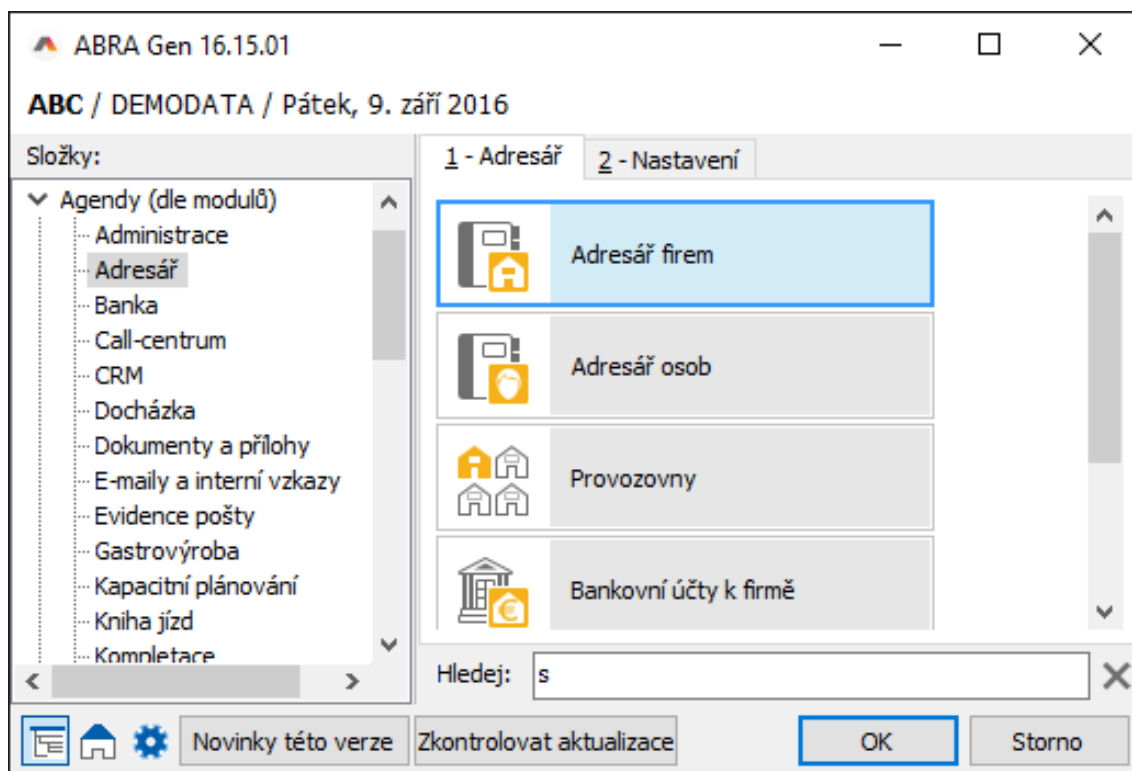
Zdroj: (Pohoda, 2017)

Mezi účetní funkce programu patří účetnictví, daňová evidence, fakturace a objednávky. Program je dále opatřen modulem Kasa, který podporuje přímý online maloobchodní prodej zásob. Program je také opatřen knihou jízd, která je zobrazená na obrázku číslo 5. Program obsahuje moduly, jejichž funkce se zaměřují na oblast personalistiky, součástí je modul mzdy (Pohoda, 2017).

8.4 ABRA Gen

ABRA Gen je podnikový informační systém zaměřený na malé střední podniky. Funguje na principu specializovaných modulů, které jsou navzájem propojené a schopné spolupráce (ABRA Gen, 2017).

Obrázek č. 6: Ukázka prostředí z programu ABRA Gen



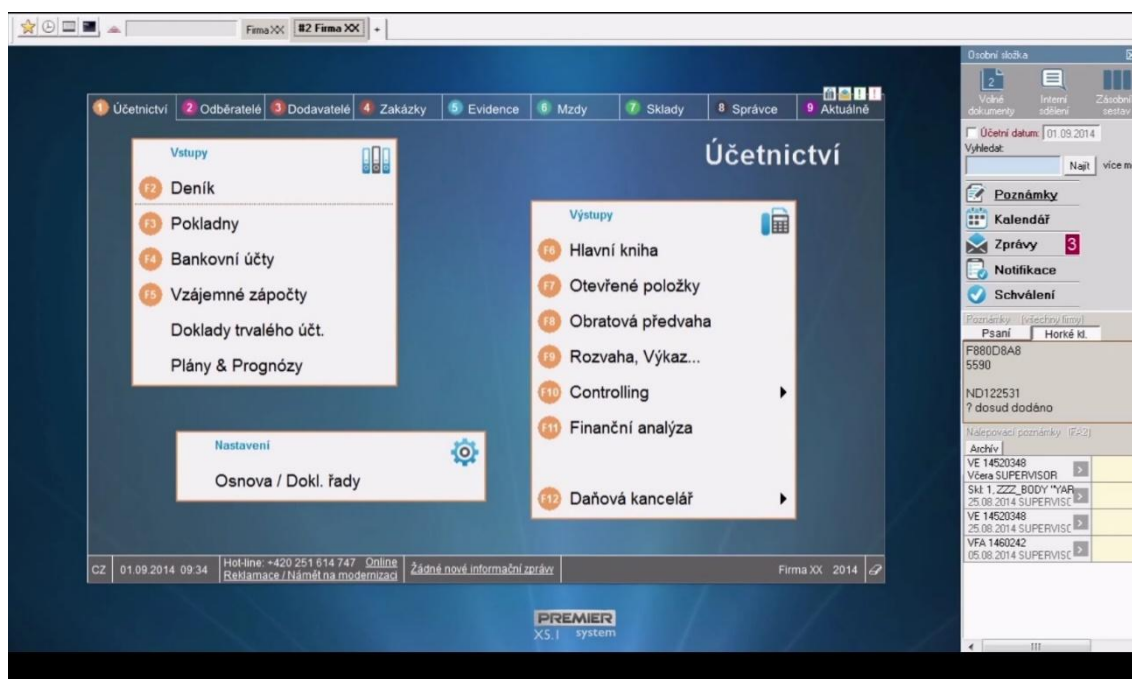
Zdroj: (ABRA Gen, 2017).

Na Obrázku číslo 6 je v levém sloupci zobrazen seznam agend, tedy modulů, které program poskytuje. Moduly v podnikovém informačním systému ABRA Gen poskytují uživatelům funkce, které mají využití v oblasti obchodu, výroby, financí a služeb. Informační systém podporuje plné propojení s produktem ABRA BI, který plní funkci business intelligence (ABRA Gen, 2017).

8.5 PREMIER systém

Podnikový informační systém PREMIER systém je zaměřený na řízení malých a středních firem. Systém funguje na principu modulů, které plní svoji specifickou funkci a jsou schopné sdílet mezi sebou data (PREMIER systém, 2017).

Obrázek číslo 7: Ukázka prostředí z programu PREMIER systém



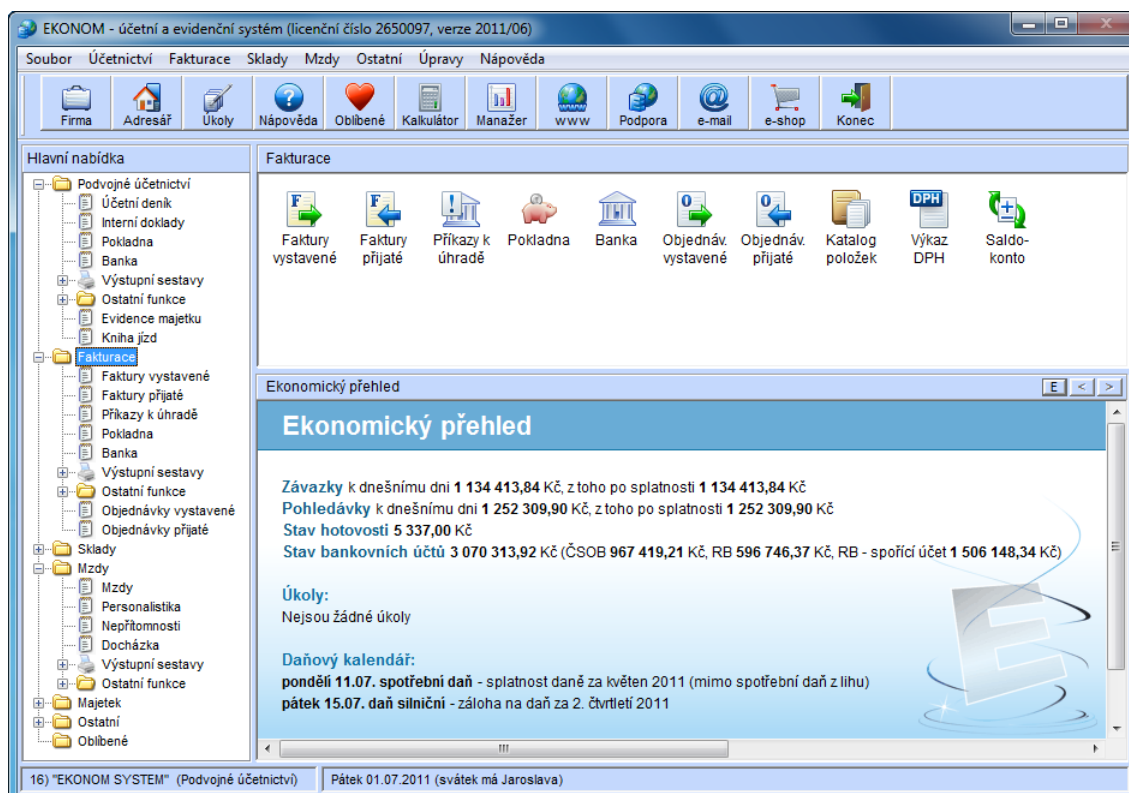
Zdroj: (PREMIER systém, 2017).

Nabídka modulů pro podnikový informační systém PREMIER systém pokrývá ekonomické, skladové, obchodní, marketingové, administrativní, výrobně technické a personální agendy. Hlavní nabídka je zobrazena na obrázku číslo 7. Systém je nabízen v českém, německém i anglickém jazyku (PREMIER systém, 2017).

8.6 Ekonom

Podnikový informační systém Ekonom je zaměřen na účetní a evidenční funkce pro malé a střední podniky. Funguje na modulárním principu. Hlavní menu s přístupem do modulů programu je zobrazené na obrázku číslo 8 (Ekonom 2017).

Obrázek číslo 8: Ukázka prostředí z programu Ekonom



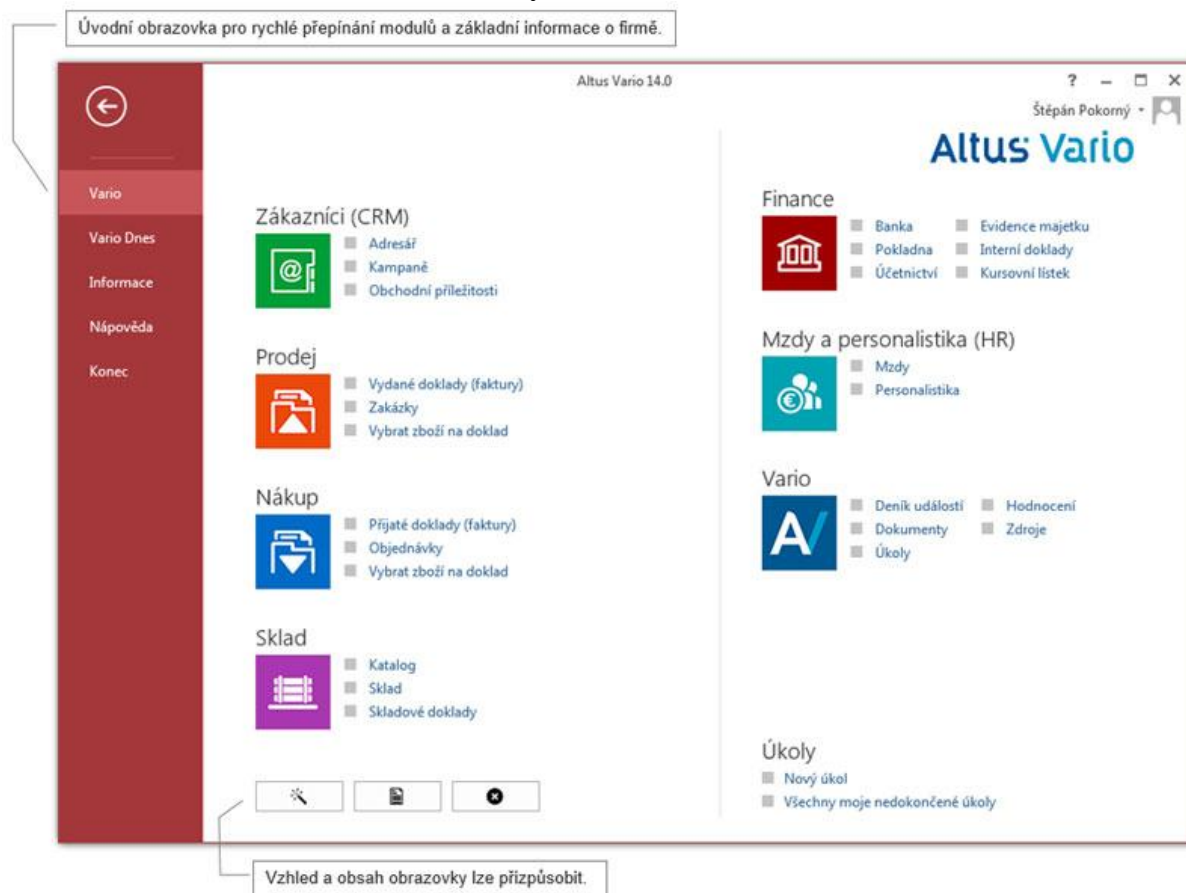
Zdroj: (Ekonom 2017)

Program ekonom plní v podniku funkce Účetního informačního systému. Výhodou tohoto systému je podpora homebankingu přes modul Banka a to v podobě zajištění automatického zpracovávání příkazů k úhradě a odesílání informací do bankovního ústavu. V modulu Banka je dále možné automatické propojení plateb za přijaté a vystavené faktury s výpisy z bankovního účtu (Ekonom 2017).

8.7 Altus Vario

Podnikový informační systém Altus Vario funguje na principu úzce spolupracujících modulů, které plní funkce v některém z šesti hlavních oblastí, na které je program zaměřen. Tyto oblasti jsou zásobování, obchod, výroba a služby, finance, human resources a řízení. Hlavní moduly jsou zobrazeny na obrázku číslo 9 (Altus Vario, 2017).

Obrázek číslo 9: Úvodní obrazovka v systému Altus Vario



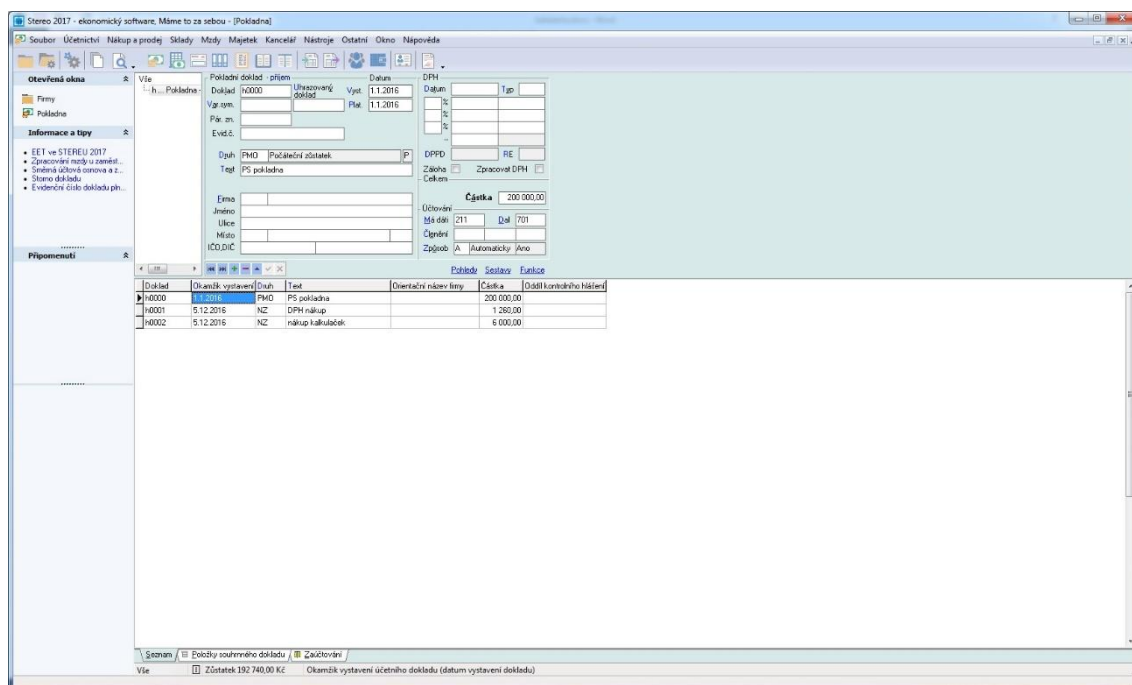
Zdroj: (Altus Vario, 2017).

Pod oblast zásobování patří správa skladu, evidence nabídky a poptávky a vedení katalogu zboží. Oblast obchod se skládá z péče o zákazníka, správa e-shopu, vystavení nabídky a evidence přijatých objednávek. Složka Human resources se skládá z modulů spravujících mzdy a personalistiku. Modul personalistika zahrnuje evidenci úrazů, hodnocení pracovníků, pracovní pozice, osvědčení a školení. Oblast financí je zaměřená na vedení účetnictví a evidenci majetku. Do oblasti řízení spadá manažerský reporting, plánování zdrojů, ale i komunikace přes datové schránky a kniha jízd (Altus Vario, 2017).

8.8 Stereo 2017

Stereo 2017 je ekonomický software, který plní funkce účetního informačního systému. Na rozdíl od ostatních programů uvedených v kapitole 8 tvoří spolu s programem Ekonom příklad systémů zaměřených pouze na vedení účetnictví a evidenci majetku (Stereo, 2017).

Obrázek číslo 10: Ukázka prostředí z programu Stereo 2017



Zdroj: Vlastní zpracování z programu Stereo 2017

V programu je možné zadávat přijaté a odeslané faktury. Majetek je možné v programu evidovat ve všech podobách včetně leasingového majetku. Dále je v programu možno zaznamenat skladové operace a vytvořit si ceník. Program Stereo 2017 nově podporuje Elektronickou evidenci tržeb (Stereo, 2017).

8.9 Dílčí srovnání podnikových informačních systémů

Srovnávané podnikové informační systémy pro malé a střední podniky se obecně zaměřují na čtyři oblasti provozu podniku:

- Vedení účetnictví a daňová evidence majetku
- Správa skladu a materiálu
- Personalistika a péče o vztahy se zákazníky
- Manažerské řízení podniku

Cílem většiny srovnávaných systémů je poskytnutí služeb ve všech výše zmíněných oblastech. Některé systémy (Ekonom, Stereo 2017) fungují jako specializovaný ekonomický software zaměřující se na oblast vedení účetnictví a evidenci majetku. Rozdíly mezi srovnávanými systémy nejsou zásadní, liší se nuancemi v grafickém zpracování, cenou a uživatelskou podporou ve formě poskytnutí demoverzí programu, aktualizacemi a zákaznickým servisem.

9. Funkční analýza vybraného podnikového informačního systému HELIOS Red

HELIOS Red je podnikový informační systém, který funguje na principu jádra, na které se nabalují ostatní specializované moduly. Jedná se o tyto moduly:

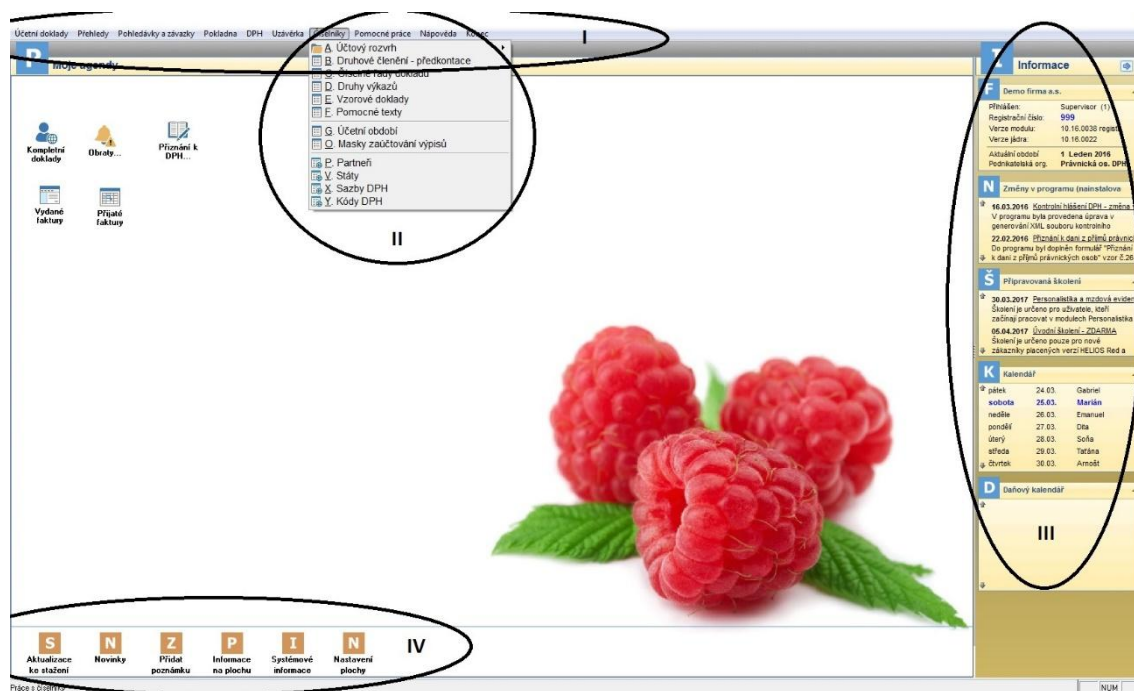
- Účetnictví
- Daňová evidence
- Bankovní operace
- Skladová evidence
- Personalistika a mzdy
- Upomínky a penalizace
- Pokladní prodej
- Zakázky
- Fakturace
- Nákup a prodej
- Kniha jízd a cestovní příkazy
- Obchodní partneři
- Manažerské vyhodnocování

Moduly jsou navzájem schopné sdílet informace a exportovat mezi sebou data. Program je schopen plnit funkce manažerského informačního systému, účetního informačního systému, řízení dodavatelského řetězce i řízení vztahů se zákazníky. Program se dá velmi dobře přizpůsobit požadavkům zákazníka podle jeho individuálních možností a zaměření. Mezi jeho výhody patří jednoduchá instalace a nenáročná obsluha se snadným a intuitivním ovládáním. Možností je i dokoupení počátečního školícího kurzu při zavádění programu. Optimální je používat tento program pro ekonomické řízení provozu malých a středních podniků. Prodejce systému HELIOS Red nabízí i zdarma demoverzi programu, která byla mimo jiné využita pro účely zpracování praktické části této bakalářské práce (HELIOS Red ,2017).

9.1 Uživatelské rozhraní programu HELIOS Red

Na obrázku číslo 11 je uživatelské rozhraní grafického typu v programu HELIOS Red.

Obrázek číslo 11: Uživatelské rozhraní



Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Program využívá prvků ikon, rozvíjejícího se seznamu, interaktivních plochy a odkazů. V konkrétních modulech se pod polem označeném I na ilustračním obrázku se nachází se lišta s nabídkou funkcí, která se po kliknutí rozvine a nabízí soubor dalších možností (označen jako II). Pole označené III představuje panel informací. Jedná se o základní informace o aktuálně přihlášené firmě, změny v programu provedené během posledních aktualizací, nadcházející události, kalendář a daňový kalendář. Pro přehlednost jsou počáteční písmena jednotlivých položek barevně odlišena a zvětšena. Elipsa číslo IV vymezuje panel s nabídkou aktualizací programu, nastavení plochy, systémové informace, možnost připnutí informací na plochu.

9.2 Úvodní strana programu HELIOS Red

Úvodní strana v programu HELIOS Red se skládá ze sloupce s výběrem agend, dále informačního panelu a hlavní plochy. Na obrázku číslo 12 je zobrazena úvodní strana v programu Helios Red.

Obrázek číslo 12: Úvodní strana



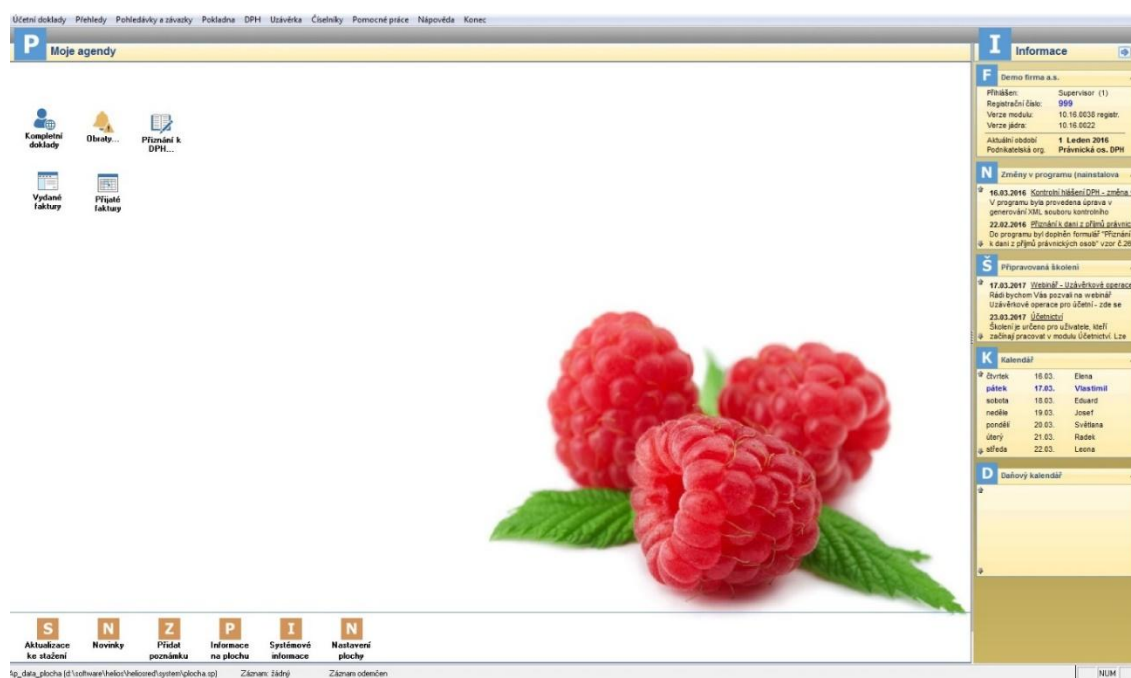
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Přes sloupec agendy je možné spouštět jednotlivé moduly, které program HELIOS Red nabízí. Detailní popis funkce konkrétních modulů je v kapitolách 9.3 až 9.17.

9.3 Modul Účetnictví

Modul Účetnictví poskytuje uživatelům funkce účetního informačního systému. Na obrázku číslo 13 je zobrazen modul Účetnictví v programu HELIOS Red. S jeho pomocí je možné vést účetní deník, ve kterém se může uživatel dobře orientovat.

Obrázek číslo 13: Účetnictví



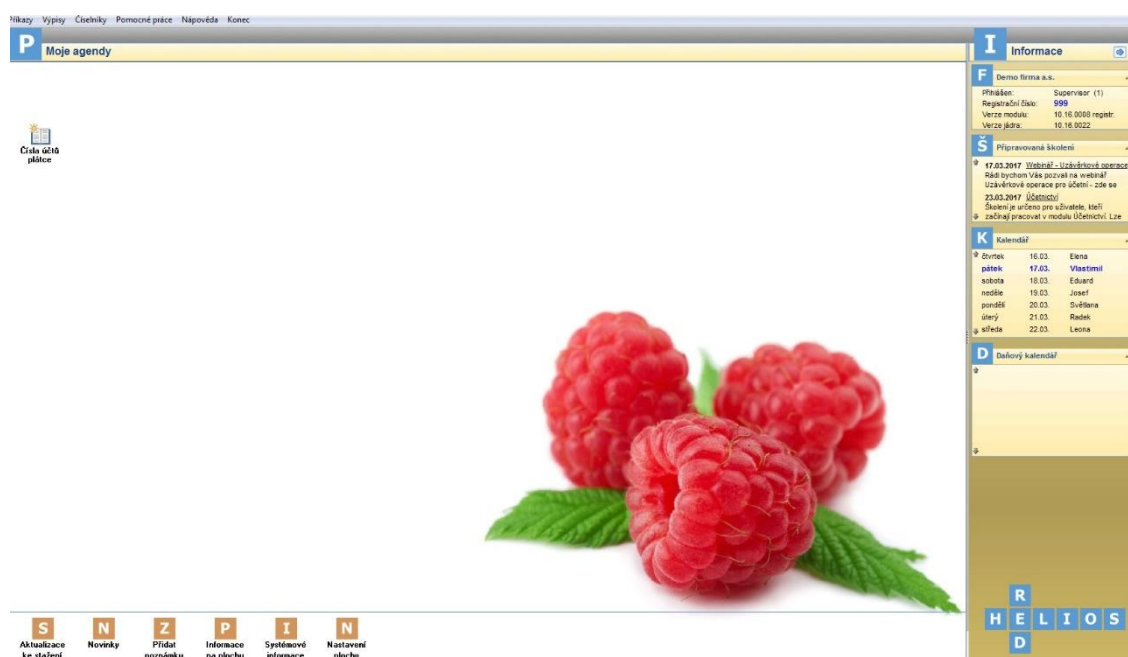
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Mezi další funkce modulu patří evidence pokladních a bankovních dokladů, možnost tvořit daňové přiznání DPH a zpracovávat účetní uzávěrku. Program je schopen vytvořit verze k tisku analytických dokladů a jeho součástí jsou také vzorové doklady. Program dále poskytuje možnost zpracování a nahlédnutí do rozvahy, výkazu zisku a ztrát, cash flow a dalších rozborů hospodaření. Modul je dále schopen exportu a importu dat.

9.4 Modul Bankovní operace

Modul Bankovní operace pracuje s bankovními příkazy, které je možné do programu importovat a dále s nimi pracovat. Modul Bankovní operace je zobrazen na obrázku číslo 14.

Obrázek číslo 14: Bankovní operace



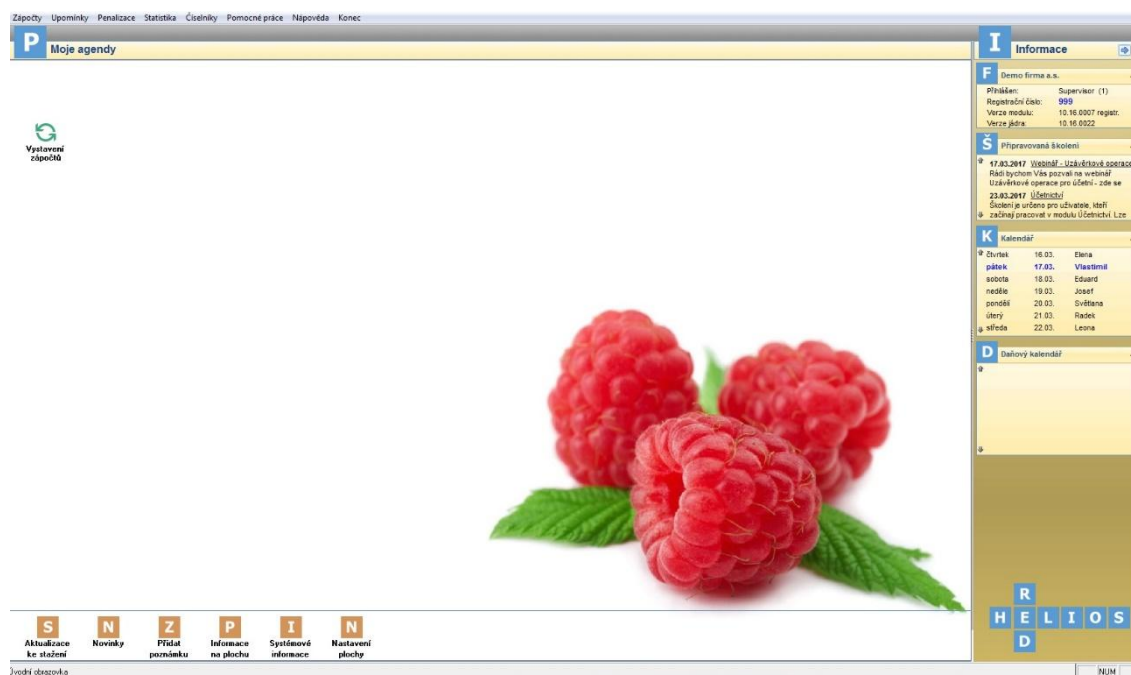
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Je to modul, který má vazbu na modul účetnictví a v programu HELIOS Red plní funkce účetního informačního systému. Modul dále slouží jako databáze bankovních příkazů, které je možné v programu také vytvářet. Tvorbu příkazů k úhradě lze provést formou volného zápisu, nebo s využitím knih přijatých faktur a vydaných dobropisů z účetnictví. Je možné vytvářet vzorové příkazy k úhradě a jejich přenesení do nového příkazu. Nabízí i pomocné práce, mezi které patří archivace dat, dearchivace a indexace. Systém také podporuje službu Přímý kanál od Komerční banky.

9.5 Modul Zápočty, upomínky a penalizace

Další z řady modulů, které v programu HELIOS Red plní účetní funkce, je modul Zápočty, upomínky a penalizace. Ukázka z modulu je zobrazená na obrázku číslo 15.

Obrázek číslo 15: Zápočty, upomínky a penalizace



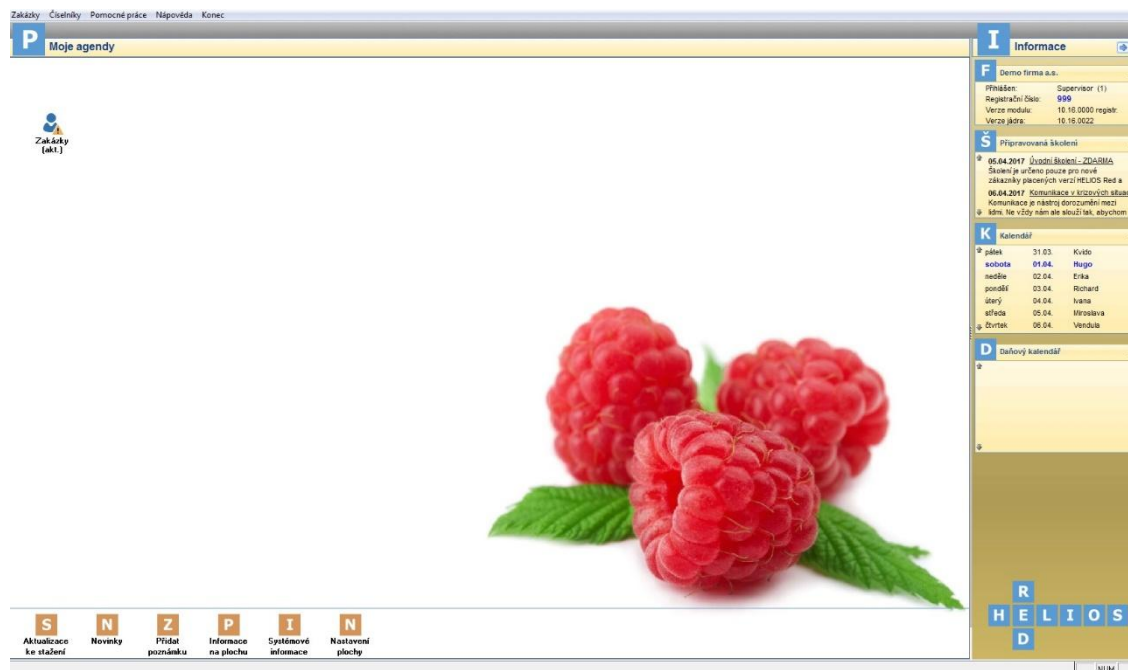
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Jeho hlavní funkce jsou vystavení a zaúčtování zápočtů, vystavení upomínek a vystavování penalizačních faktur, které je modul schopen exportovat do modulu Účetnictví. Přes tento modul se také dají modifikovat pohledávky a závazky evidované v programu. Další funkcí je statistické zpracování pohledávek a závazků za vybrané období a platební schopnosti.

9.6 Modul Zakázky

Modul Zakázky umožňuje uživatelům práci se zakázkami podniku, jako například zadávání nových, nebo opravu již zadaných z karty zakázek. Modul je zobrazen na obrázku číslo 16.

Obrázek číslo 16: Zakázky



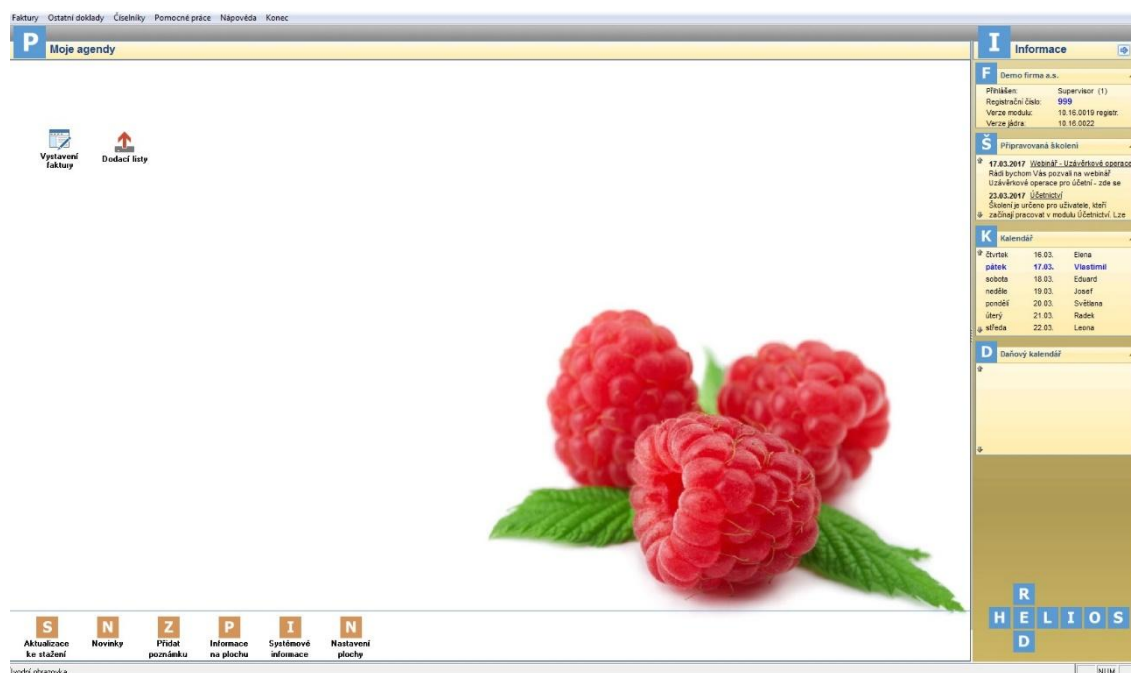
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Při zadávání uživatel vloží základní údaje o zakázce jako název, čísla nabídky, objednávky a smlouvy, středisko, odkud byla zakázka vystavená a osobu odpovědnou. Dále je možné zadat prioritu, podle které jsou zakázky řazeny. Další náležitostí objednávky jsou informace o odběrateli. Toho může uživatel programu zadat do databáze, ze které může v případě další objednávky čerpat. Významnou položkou v rámci základních údajů je plánované a skutečné datum zahájení a ukončení zakázky. Zakázku je možné rozčlenit na etapy a zadat subdodavatele a jejich roli ve zpracování zakázky. Významnou funkcí je možnost kalkulací, které lze využít ke spočítání plánovaného a skutečného zisku na zakázce a rozdílu mezi plánovanými a skutečnými položkami v zakázce. Údaje jsou vyjádřeny v procentech nebo v celých číslech. Zaznamenané zakázky je možné archivovat a v databázi zakázek přehledně hledat konkrétní zakázky.

9.7 Modul Fakturace a obchodní případy

Modul Fakturace a obchodní případy je další z řady modulů, které v programu HELIOS Red tvoří účetní informační systém. Jak modul vypadá je vidět na obrázku číslo 17.

Obrázek číslo 17: Fakturace a obchodní případy



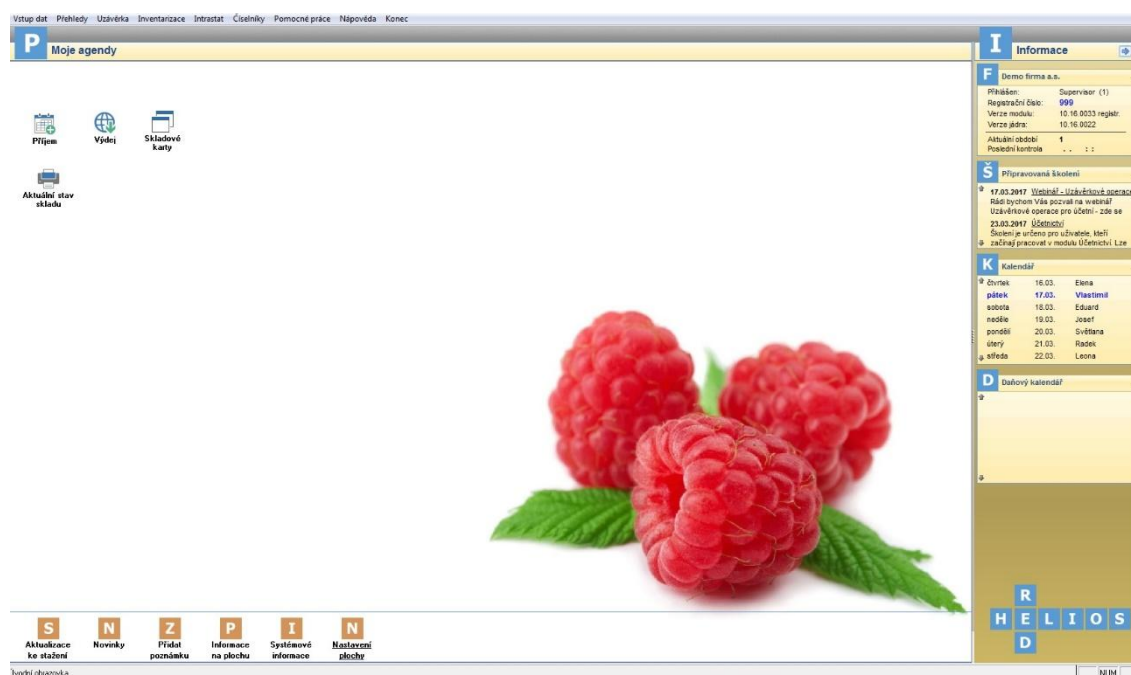
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Modul je propojen s modulem Účetnictví, do kterého může exportovat zpracovaná data a naopak importovat zaplacené doklady evidované v modulu Účetnictví. Modul se zaměřuje především na práci s doklady o přijetí platby, zálohovými fakturami a vydanými fakturami. Modul je schopen tvořit přehledy o zaznamenaných fakturách a to položkově, sumárně a celkové výpisy všech faktur.

9.8 Modul Skladová evidence zásob

Modul Skladová evidence zásob je propojen s několika dalšími moduly, jako například s modulem Účetnictví, do kterého je možné exportovat data. Jak modul vypadá, je zobrazeno na obrázku číslo 18.

Obrázek číslo 18: Skladová evidence zásob



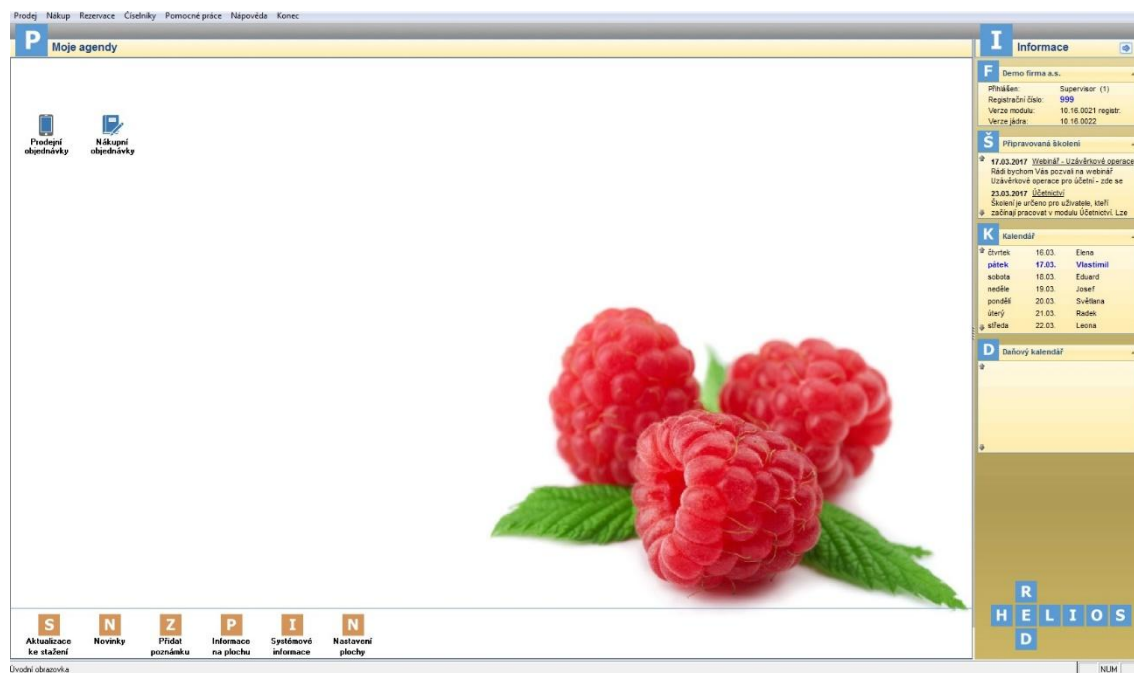
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Hlavní funkcí modulu je správa a evidence skladových položek. Pod záložkou vstup dat je možné zaznamenávat příjmy do skladu i výdeje ze skladu. Modul programu lze využít i ke zpracovávání přehledů o podlimitních zásobách, nadlimitních zásobách, záporných stavech a hlavně aktuálnímu stavu skladu. K těmto přehledům je možné vytvořit tištěnou verzi. Modul umožňuje provádět průběžnou uzávěrku a lze ho využít i k inventarizaci.

9.9 Modul Nákup a prodej

Hlavní význam modulu Nákup a prodej je evidence nákupních a prodejních objednávek, které uživatel zadává do systému. Modul je možné vidět na obrázku číslo 19.

Obrázek číslo 19: Nákup a prodej



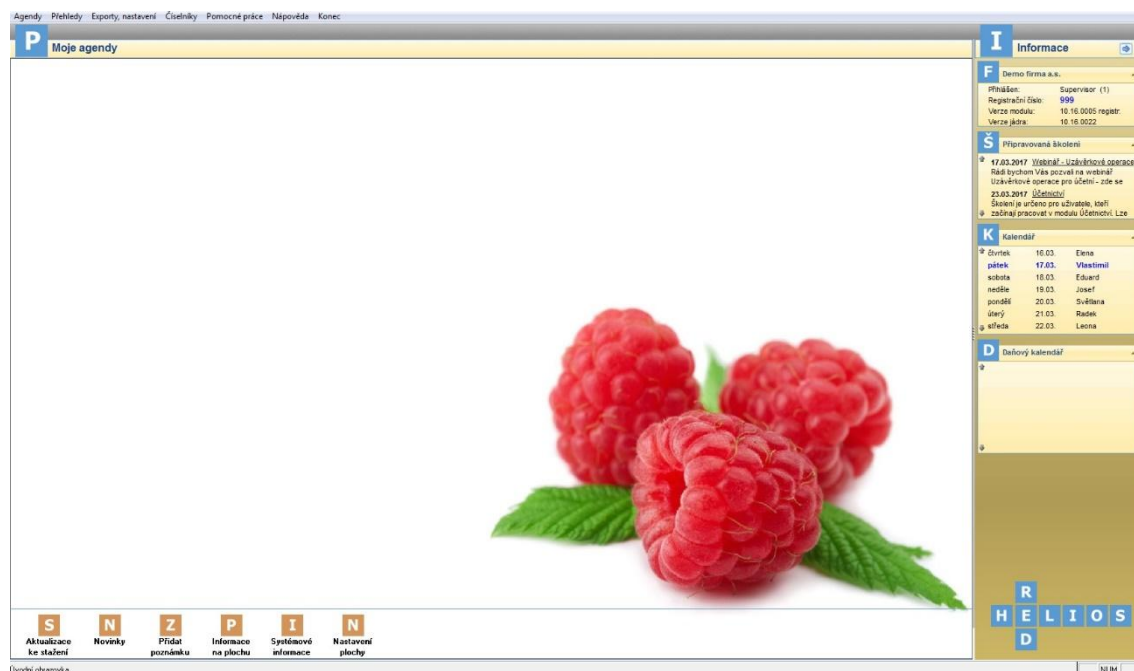
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Modul je navázán na modul Skladová evidence a možností je i propojení s modulem Fakturace. Jedna z hlavních funkcí modulu je evidence prodejních objednávek přijatých od zákazníků a sledování průběhu jejich plnění. Systém rozlišuje uzavřené a neuzavřené prodejní a obchodní objednávky. Modul nabízí možnost importu prodejních objednávek z e-shopu. Další funkcí modulu je automatická rezervace zboží na skladě při pořizování přijaté objednávky a to jednotlivě nebo hromadně. Objednávky je možné zadávat přímo do systému a také je exportovat do programů kancelářských balíků Microsoft Office Word a Excel.

9.10 Modul Pokladní prodej

Pro správnou funkci modulu Pokladní prodej je nutné nejprve nastavit pokladnu v modulu Správa systému. Dále je možné tento modul využívat ke správě skutečného pokladního prodeje v podniku a exportovat data do modulu Účetnictví. Modul Pokladní prodej je zobrazen na obrázku číslo 20.

Obrázek číslo 20: Pokladní prodej



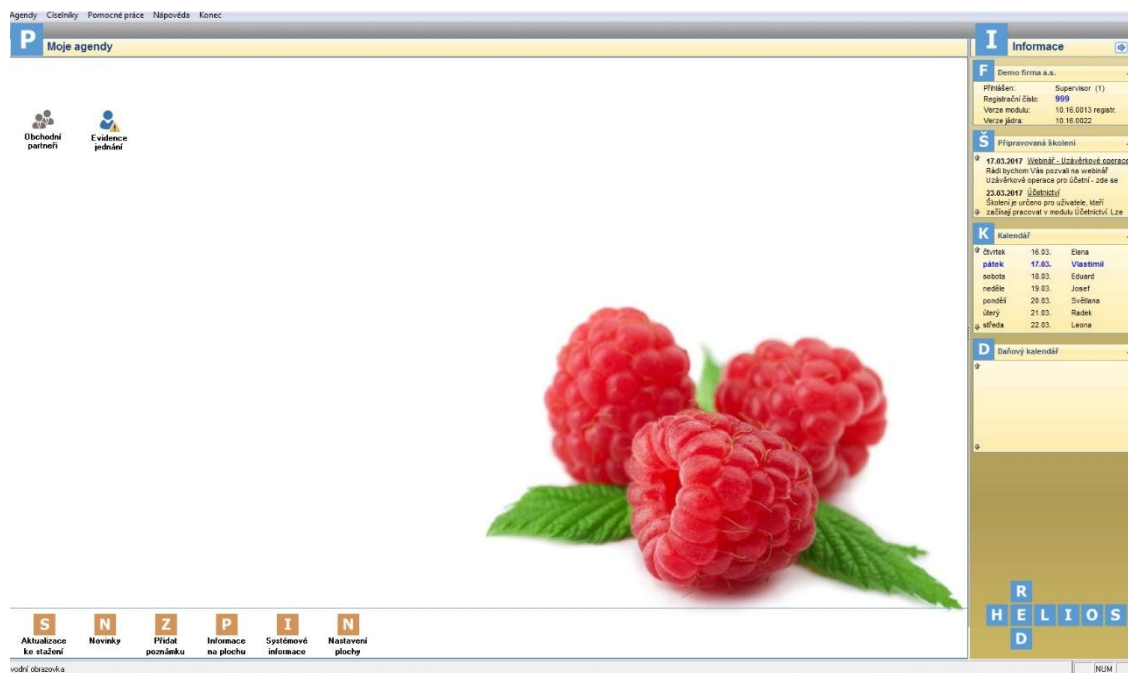
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Další funkcí modulu Pokladní prodej je možnost vytvořit katalog zboží a služeb, který mimo jiné usnadňuje zadávání pohybů zboží a služeb do systému. Významnou funkcí je také evidence reklamací zboží a služeb. Důležitou částí modulu Pokladní prodej je evidence obchodních partnerů a jejich účtů, která se dá kromě archivace využívat k rychlejšímu zadávání dat do systému.

9.11 Modul Obchodní partneři

Modul Obchodní partneři spadá mezi moduly programu HELIOS Red, které splňují funkci týkající se personalistiky. Je možné ho vidět na obrázku číslo 21.

Obrázek číslo 21: Obchodní partneři



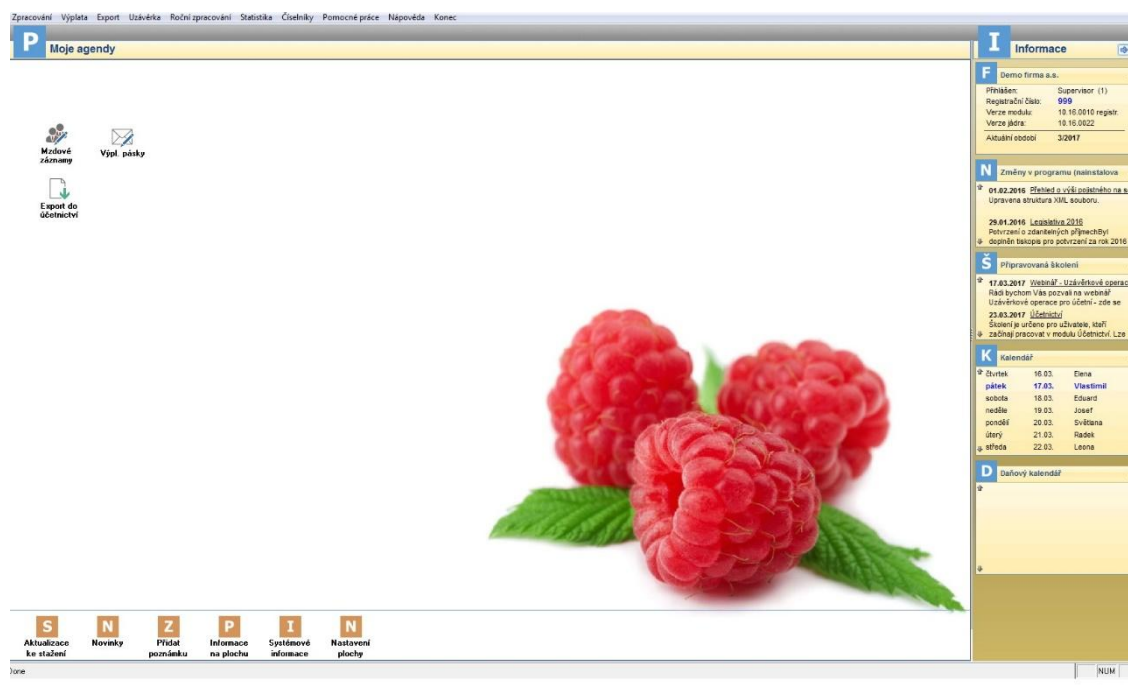
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Tento konkrétní modul funguje jako databáze obchodních partnerů a jednání s nimi. Dále modul Obchodní partneři zahrnuje knihy přijaté a odeslané pošty. V modulu Obchodní partneři je veden seznam kontaktů, které je možné třídit do skupin dodavatel, odběratel, obojí, ale i neobchodní kontakt.

9.12 Modul Mzdová evidence

Modul Mzdová evidence je další z modulů, které v programu HELIOS Red plní personalistické funkce. Dá se využívat nejen k evidenci mzdových záznamů, ale i k automatizovanému výpočtu mezd pro dané období na základě předem definovatelných tarifů.

Obrázek číslo 22: Mzdová evidence



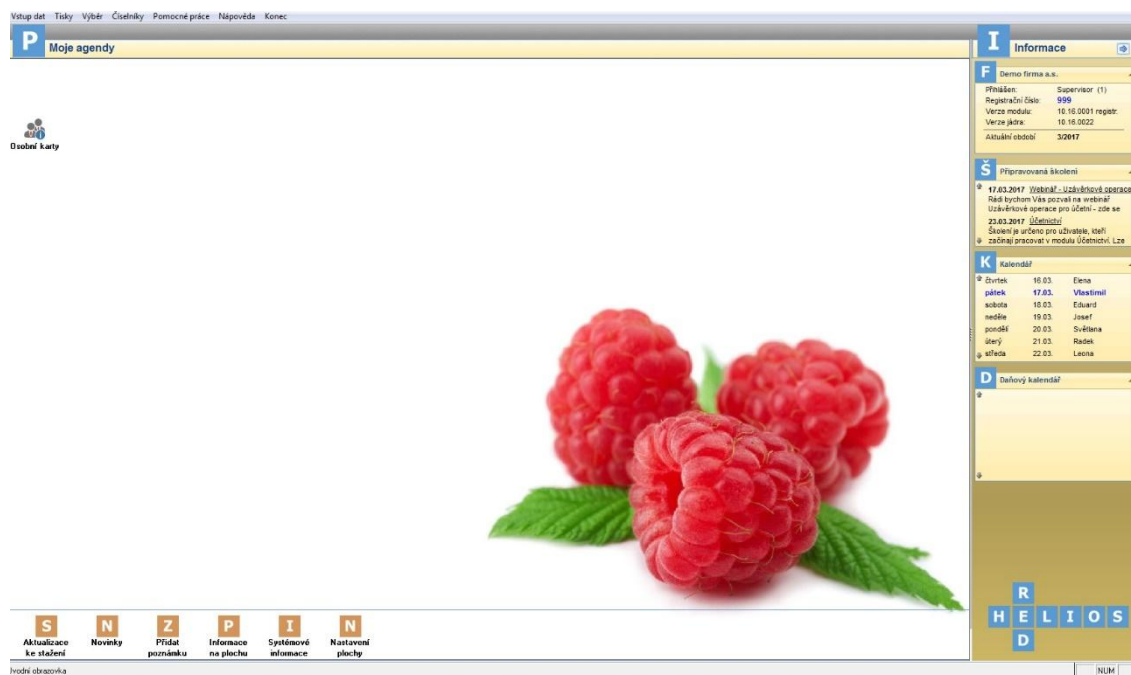
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Modul Mzdová evidence dokáže přes speciální funkci pracovat také s úkolovou mzdou. Mezi další funkce modulu patří evidence tržeb. Modul zpracovává výplatní listiny, sociální a zdravotní pojištění zaměstnanců, srážky ze mzdy, zálohy a odpracovanou dobu. Stejně jako mnoho jiných modulů je i modul Mzdová evidence propojen s modulem Účetnictví a modulem Zakázky a je možné do nich exportovat data. Další funkcí je statistické zpracovávání mezd, konkrétně vývoje mezd, průměrné mzdy a relativní mzdy. Modul je možné si prohlédnout na obrázku číslo 22.

9.13 Modul Personalistika

Hlavním modulem zabývajícím se personalistickými funkcemi v programu HELIOS Red je modul Personalistika. Jeho hlavní plocha je zobrazená na obrázku číslo 23.

Obrázek číslo 23: Personalistika



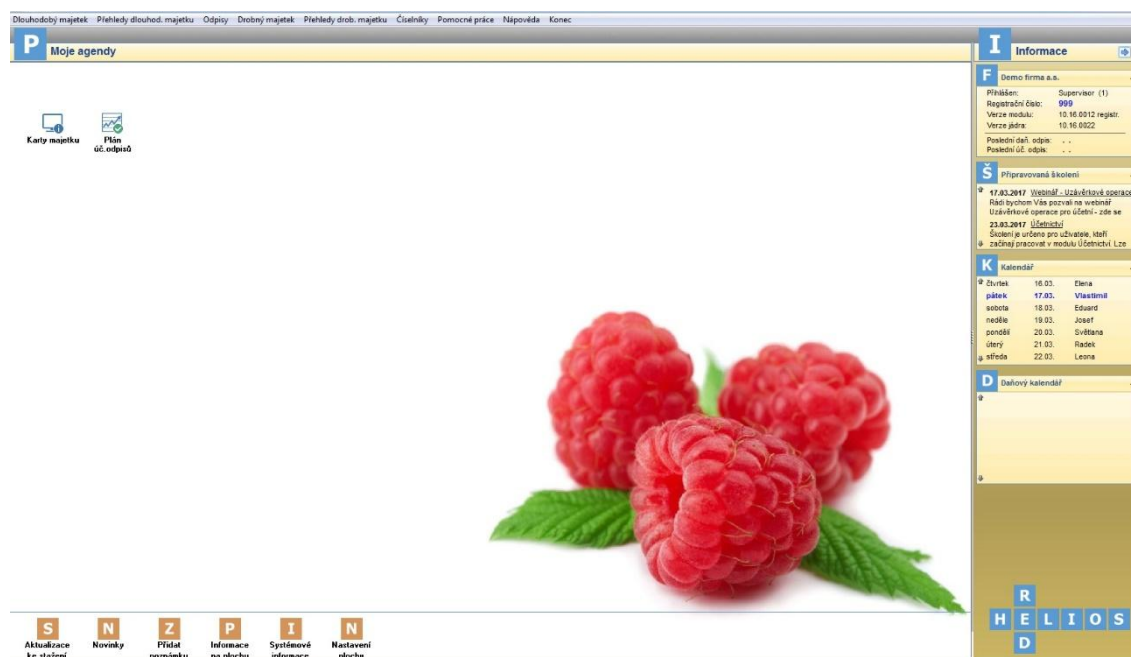
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Modul funguje na principu vedení osobních karet zaměstnanců podniku, které obsahují podrobné informace o zaměstnanci, pracovním vztahu, místě pracoviště, dovolené a mzdových podkladech. V databázi zaměstnaneckých skladových karet je možné se snadno orientovat pomocí číselníků, které zaměstnance dělí do kategorií na základě například národnosti, jazyka, dosaženého vzdělání, bydliště, rodinného stavu a zdravotního stavu.

9.14 Modul Majetek

Modul Majetek slouží k evidenci dlouhodobého a drobného majetku podniku. Na obrázku číslo 24 je zobrazen modul Majetek.

Obrázek číslo 24: Majetek



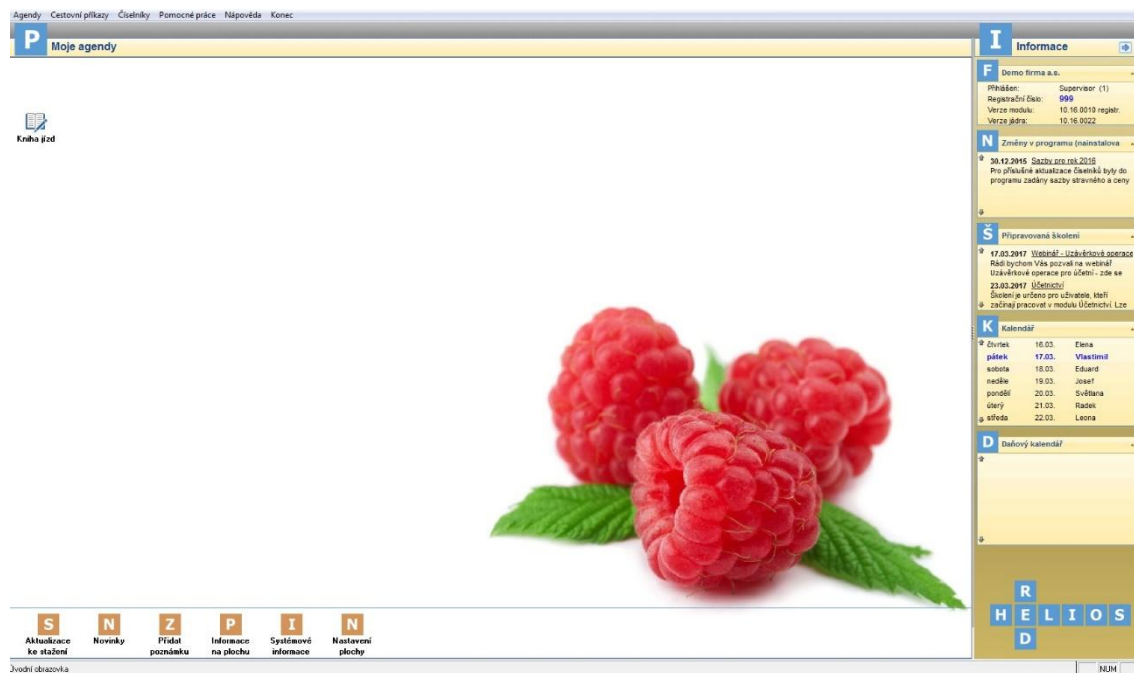
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Majetek se v programu eviduje do karet, do kterých uživatel zadává informace o majetku, jako například datum pořízení, datum zařazení, typ, skupinu, dodavatele, výrobce a zda je majetek vlastní nebo pronajatý. Dále se u majetku vypočítává daňová a účetní zůstatková cena na základě vstupní ceny, aktuální ceny a oprávek. Pro majetek na leasing jsou v programu připraveny speciální karty, které se liší možností zápisu splátkového kalendáře a typem leasingu. Program je dále schopen zpracovat plán daňových a účetních odpisů.

9.15 Modul Jízdy

Modul Jízdy je určen pro evidenci vozového parku podniku a jízd, ke kterým je konkrétní řidiči za dané období užili. Modul je zobrazen na obrázku číslo 25.

Obrázek číslo 25: Jízdy



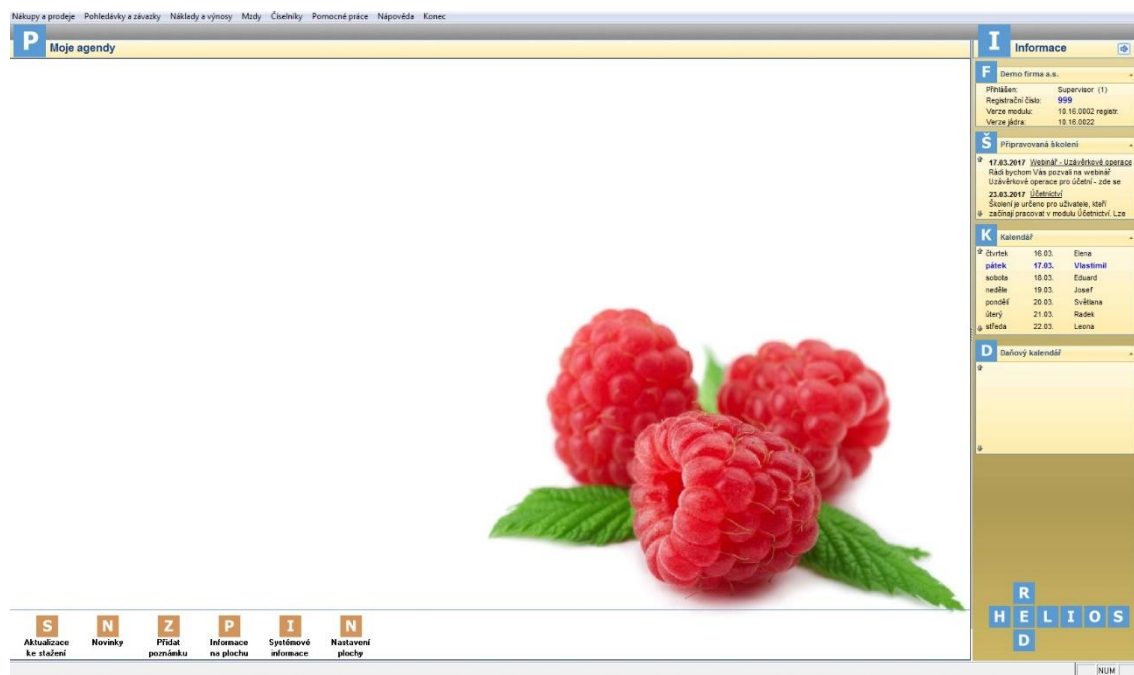
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

U jízd se eviduje výchozí místo, datum a čas výjezdu i příjezdu do cílového místa a počet kilometrů na tachometru vozidla. V modulu je dále možné zpracovávat cestovní příkazy. Systém umožňuje snadné vyhledávání v knize jízd podle parametrů jako pracovníci, účel jízdy, typu paliva a tuzemského nebo zahraničního stravného.

9.16 Modul Manažerské vyhodnocování

Modul Manažerské vyhodnocování v programu HELIOS Red plní funkci manažerského informačního systému. Modul je zobrazen na obrázku číslo 26.

Obrázek číslo 26: Manažerské vyhodnocování



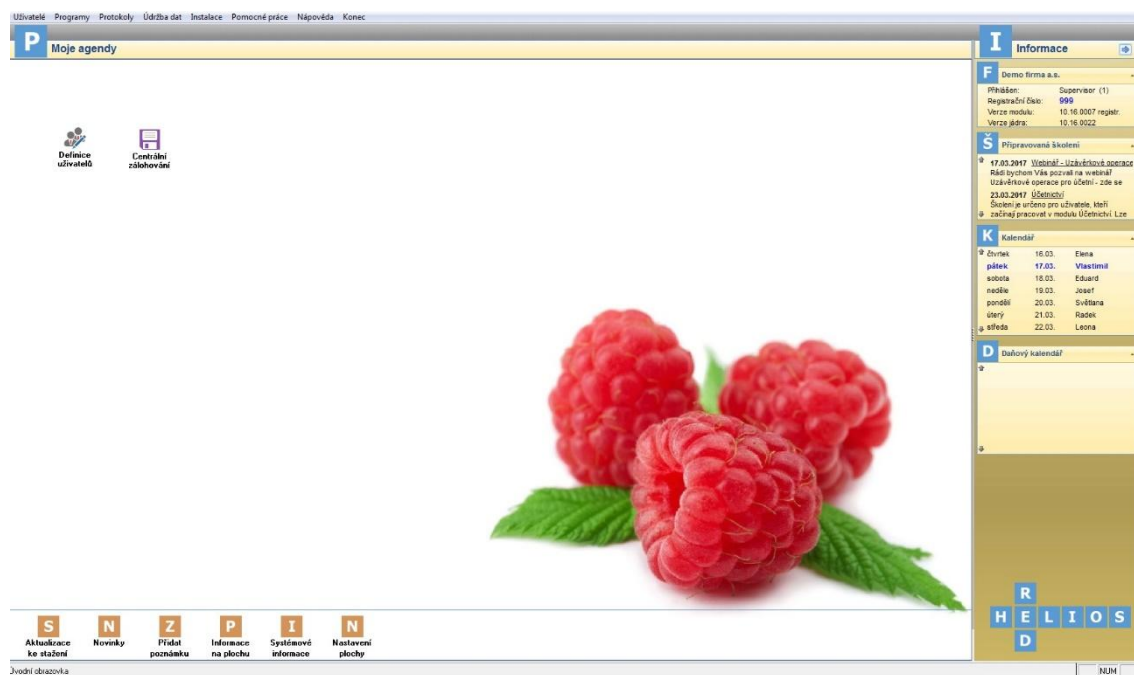
Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Modul poskytuje informace z ostatních modulů, především Nákup a prodej, Závazky, Obchodní partneři a Mzdová evidence. Jeho funkcí je také zaznamenávání vývoje zisku po vybraných časových obdobích, jmenovitě po čtvrtletích nebo měsících. Dále je možné vyhodnocovat zisk za partnera a vývoj nákupů.

9.17 Modul Správa systému

Modul Správa systému se nevyužívá k ekonomickým činnostem, ale k technické údržbě celého programu. Na obrázku číslo 27 je modul zobrazen.

Obrázek číslo 27: Správa systému



Zdroj: Vlastní zpracování z programu HELIOS Red

Mezi hlavní funkce modulu patří údržba dat. Tu modul provádí přes nástroje jako zálohování a obnova dat. Dále je možná centrální indexace modulů. Přes Správu systému se také provádí instalace programu a aktualizace programu. V modulu Správa systému je vedena databáze uživatelů a ostatních modulů. Významnou funkcí je také vedení historie operací všech uživatelů programu.

10. Vlastní zhodnocení programu HELIOS Red z pohledu ekonomického řízení podniku

Na základě provedené analýzy je podnikový informační systém HELIOS Red interaktivní, s logicky uspořádanými moduly a funkcemi pro podporu ekonomického řízení malého a středního podniku. Autor považuje za výhodu systému vzájemnou propojenost modulů s možností sdílení informací, které vedou k usnadnění práce. Jednoduchý optimistický design prostředí programu neodrazuje potenciálního zákazníka a mohl by být vhodný i pro začínajícího uživatele podnikového informačního systému.

Z analyzovaných modulů podnikového informačního systému HELIOS Red je dle autora bakalářské práce velmi dobře zpracován modul Skladová evidence zásob z hlediska jeho struktury a funkcí.

Modul Skladová evidence zásob je přehledně rozčleněn tak, aby bylo možné zaznamenávat příjmy do skladu, taktéž sledovat výdeje ze skladu. V tomto programovém modulu lze zpracovávat přehledy o stavu zásob, které jsou nad nebo pod limitem, stav skladového hospodářství se aktualizuje na základě nově zadaných účetních dokumentů jak do modulu Skladová evidence zásob, tak i do modulů Účetnictví a Fakturace a obchodní případy. Na základě vložených informací je možné dle potřeby provést inventarizaci, nebo průběžnou uzávěrku. Výhodou modulu Skladová evidence zásob je možnost pořizovat tištěné verze stavů zásob a pohybů na skladech. Modul je jednoduchý na obsluhu, což je umocněno propojeností s ostatními moduly. Díky tomu odpadá nutnost duplicitního zadávání dat do ostatních modulů HELIOS Red a to má za následek sníženou chybovost při manipulaci s daty.

Závěr

Cílem bakalářské práce bylo přiblížení problematiky aplikace podnikových informačních systémů pro malé a střední podniky začínajícím uživatelům.

Podle současných trendů hrají podnikové informační systémy významnou roli při ekonomickém řízení podniku. Tyto systémy umožňují získání informací o dění na různých úrovních fungování podniku.

V teoretické části byly definovány podnikové informační systémy a nastíněna jejich historie. Dále byly popsány složky a funkce podnikových informačních systémů.

V praktické části byly charakterizovány vybrané podnikové informační systémy pro malé a střední podniky a provedeno jejich dílčí porovnání. Dále byla provedena funkční analýza vybraného programu HELIOS Red.

Přínosem této práce byl především rozbor funkcí programu HELIOS Red a charakteristika vybraných informačních systémů. Tyto podklady mohou sloužit pro orientaci zájemců, kteří chtějí s informačními systémy začít pracovat, nebo se s nimi blíže seznámit.

Seznam použitých obrázků a tabulek

Obrázky

Obrázek č. 1: Holisticko-procesní pohled na informační systémy	13
Obrázek č. 2: Zpracování obchodního případu v podnikovém informačním Systému ERP.....	17
Obrázek č. 3: Program HELIOS Orange.....	25
Obrázek č. 4: Program HELIOS Green.....	26
Obrázek č. 5: Kniha jízd programu POHODA E1 Komplet.....	28
Obrázek č. 6: Ukázka prostředí z programu ABRA Gen.....	29
Obrázek číslo 7: Ukázka prostředí z programu PREMIER systém.....	30
Obrázek číslo 8: Ukázka prostředí z programu Ekonom.....	31
Obrázek číslo 9: Úvodní obrazovka v systému Altus Vario.....	32
Obrázek číslo 10: Ukázka prostředí z programu Stereo 2017.....	33
Obrázek číslo 11: Uživatelské rozhraní.....	36
Obrázek číslo 12: Úvodní strana.....	37
Obrázek číslo 13: Účetnictví.....	38
Obrázek číslo 14: Bankovní operace.....	39
Obrázek číslo 15: Zápočty, upomínky a penalizace.....	40
Obrázek číslo 16: Zakázky.....	41
Obrázek číslo 17: Fakturace a obchodní případy.....	42
Obrázek číslo 18: Skladová evidence zásob.....	43
Obrázek číslo 19: Nákup a prodej.....	44
Obrázek číslo 20: Pokladní prodej.....	45

Obrázek číslo 21: Obchodní partneři.....	46
Obrázek číslo 22: Mzdová evidence.....	47
Obrázek číslo 23: Personalistika.....	48
Obrázek číslo 24: Majetek.....	49
Obrázek číslo 25: Jízdy.....	50
Obrázek číslo 26: Manažerské vyhodnocování.....	51
Obrázek číslo 27: Správa systému.....	52

Tabulky

Tabulka č. 1: Vývojové etapy nasazení výpočetní techniky.....	11
Tabulka č. 2: Klasifikace ERP systémů podle oborového a funkčního zaměření.....	16

Seznam použitých zkratek

ABC	Activiti Based Costing
BI	Business Intelligence
CAD	Computer Aided Design
CAPP	Computer Aided Process Planning
CPFR	Collaborative Planning, Forecasting and Replenishment
CRM	Customer Relationship Management
CRP	Continouous Replenishment Plannig
ECR	Efficient Customer Response
EDI	Electronic Data Interchange
ERP	Enterprise Resource Planning
GAAP	Generally Accepted Accounting Principles
HR	Human resources
HTTP	Hypertext Transfer Protocol
HTTPS	Hypertext Transfer Protocol Secure
IAS	International Accounting Standards
IFRS	International Financial Reporting Standards
IS	Informační systémy.
IS/ICT	Information System/Information and Communications Technology
MIS	Management Information Systém
MRP	Material Requirements Planning
MRP II	Manufacturing Resource Planning
MS	Microsoft

PDM	Product Data Management
SCM	Supply Chain Management
SME	Small to Medium Enterprise
SSL	Secure Sockets Layer
XML	eXtensible Markup Language
XSL	eXtensible Stylesheet Language
VMI	Vendor Managed Inventory

Seznam použité literatury

Monografické publikace

BASL, Josef. *Podnikové informační systémy: podnik v informační společnosti. 2.*, přepr. a rozš. vyd. Praha: Grada, 2008. 283 s. Management v informační společnosti. ISBN 978-80-247-2279-5.

BASL, Josef a kol. *Inovace podnikových informačních systémů: podpora konkurenceschopnosti podniků. 1.* vyd. Praha: Professional Publishing, 2011. 150 s. ISBN 978-80-7431-045-4.

MEJZLÍK, Ladislav. *Účetní informační systémy: využití informačních a komunikačních technologií v účetnictví. Vyd. 1.* Praha: Oeconomica, 2006. 173 s. ISBN 80-245-1136-3.

MOLNÁR, Zdeněk. *Efektivnost informačních systémů. 1.* vyd. Praha: Grada, 2000. 142 s. Systémová integrace. ISBN 80-7169-410-X.

MOLNÁR, Zdeněk. *Manažerské informační systémy. Vyd. 1.* V Praze: České vysoké učení technické, 2010. 116 s. ISBN 978-80-01-04596-1.

ŘEPA, Václav. *Analýza a návrh informačních systémů. Vyd. 1.* Praha: Ekopress, 1999. 403^s. ISBN 80-86119-13-0.

SODOMKA, Petr. *Informační systémy v podnikové praxi. Vyd. 1.* Brno: Computer Press, 2006. 351 s. ISBN 80-251-1200-4.

SODOMKA, Petr a KLČOVÁ, Hana. *Informační systémy v podnikové praxi. 2.*, aktualiz. a rozš. vyd. Brno: Computer Press, 2010. 501 s. ISBN 978-80-251-2878-7.

TVRDÍKOVÁ, Milena. *Zavádění a inovace informačních systémů ve firmách. 1.* vyd. Praha: Grada, 2000. 110 s. ISBN 80-7169-703-6.

Elektronické zdroje

Agendy | Stereo - ekonomický software | KASTNER software. *KASTNER software* [online]. Copyright © KASTNER software [cit. 10.04.2017]. Dostupné z: <https://www.kastnersw.cz/stereo/agendy.asp>

Ekonom | Účetní a evidenční systém © EKONOM. *Hlavní Charakteristika / Účetní a evidenční systém* © EKONOM [cit. 18.03.2017]. [online]. Dostupné z: <http://www.ekonom-system.cz/cz/produkty>

Helios Green - moderní erp systém pro velké a středně velké firmy | HELIOS.eu. *HELIOS - podnikový informační systém, ekonomický a účetní software, systém pro veřejnou správu* [online]. Copyright © 2017 Asseco Solutions [cit. 13.03.2017]. Dostupné z: <http://www.helios.eu/produkty/helios-green/>

Helios Orange - moderní erp systém pro malé a středně velké firmy | HELIOS.eu. *HELIOS - podnikový informační systém, ekonomický a účetní software, systém pro veřejnou správu* [online]. Copyright © 2017 Asseco Solutions [cit. 05.04.2017]. Dostupné z: <http://www.helios.eu/produkty/helios-orange/>

HELIOS Red: Ekonomický a účetní program pro malé firmy - HELIOS.eu. *HELIOS - podnikový informační systém, ekonomický a účetní software, systém pro veřejnou správu* [online]. Copyright © 2017 Asseco Solutions [cit. 21.03.2017]. Dostupné z: <http://www.helios.eu/produkty/helios-red/vse-o-helios-red/moduly/>

Informační systém | ABRA. *Informační systém a ERP pro každou firmu* | ABRA [online]. Dostupné z: <https://www.abra.eu/informacni-systemy>

Moduly a funkce softwaru Altus Vario. *Software Altus Vario* [online]. Dostupné z: <http://www.vario.cz/moduly/>

Pohoda E1 | STORMWARE s.r.o. *Volitelné parametry a úpravy agend firmu* / Copyright © 2017 STORMWARE s.r.o. [cit. 08.04.2017]. [online]. Dostupné z: <https://www.stormware.cz/pohoda/volitelne-parametry.aspx>

PREMIER system | PREMIER system, a.s *Produkty* / PREMIER system, a.s [cit. 11.04.2017]. [online]. Dostupné z: <https://www.premier.cz/cs/produkty.asp>

Abstrakt

BRABEC, Adam. *Využití softwarového produktu pro podporu ekonomického řízení podniku* Plzeň, 2017. 60 s. Bakalářská práce. Západočeská univerzita v Plzni. Fakulta ekonomická.

Klíčová slova: ekonomika podniku, funkční analýza podnikového informačního systému, HELIOS Red, podnikové informační systémy

Předložená práce je zaměřená na analýzu a hodnocení problematiky aplikace podnikových informačních systémů pro malé a střední podniky s cílem usnadnit orientaci a rozhodování začínajícím uživatelům. Práce je tvořena teoretickou a praktickou částí. V teoretické části je rozebrán význam podnikových informačních systémů, v praktické části jsou charakterizovány vybrané podnikové informační systémy a je provedena funkční analýza vybraného softwarového produktu HELIOS Red.

Abstract

BRABEC, Adam. *Usage of software product for support of economical enterprise management* Pilsen, 2017. 60 p. Bachelor Thesis. University of West Bohemia in Pilsen. Faculty of Economics.

Key words: analysis of Enterprise information system, economy of enterprise, Enterprise information system, HELIOS Red

The thesis is focused analysis and evaluation of enterprise information system's application for small and medium sized enterprises with additional goal of making orientation and decision making process easier for beginner level users. The thesis includes the theoretical and practical parts. In theoretical part is examined value of enterprise information systems, in practical part are described enterprise information systems and analysis of software product HELIOS Red is made.