

Zakázka

Mezinárodní firma z Polska Flover art, která provozuje květinářství v Polsku a ČR, žádá uzavřít kontrakt na (2400 litrů a 3600 kg ekologických hnojiv, materiálu a postřiku za rok) pro každou svou pobočku v ČR – 30 obchodů na M a Sl., 20 v Čechách a 60 v Polsku.

Spolupráce obchodníka pro Čechy, a obchodníka pro Moravu a Slezsko. Pracovník mezinárodního obchodu, a ředitele org.

Administrativní stránku zajišťuje asistentka ředitele + práci v zahraničním obchodě zajišťuje pracovník zakázek ze zahraničí.

Cíle

Do konce roku musí firma ve dvanácti dodávkách vždy první den v měsíci rozvézt na každý obchod 2400 litrů a 3600 kg ekologických hnojiv. Za rok od 1. 1. 2013 musí tedy pro firmu Flover art vyrobit 264000 litrů a 396000 kg hnojiv. A to 72000 litrů a 108000 pro Moravu a Slezsko, 48000 litrů a 72000 kg pro Čechy a 144000 litrů a 216000 kg hnojiva pro polsko.

Plán rozdělení úloh

Oblasti na území ČR budou mít rozděleno obchodní zástupci. Budou získávat zpětnou vazbu, přijímat stížnosti a požadavky a kontrolovat dodávku hnojiv v jejich oblastech. Pro obchody Polska tuto činnost bude provádět pracovník mezinárodního obchodu. Každý třetí týden bude pro tyto pracovníky schůze, kde zpracují hromadný přehled o průběhu práce. Tento přehled budou poté prezentovat na firemní schůzi řediteli firmy. Administrativu firmy zajišťuje asistentka ředitele. Zároveň bude mít na starosti dozor nad platbami firmy Flover a nad produkcí stáčírny. Každý třetí bude mít schůzi s účetní firmy a pracovníkem stáčírny. Na základě této schůze po té vypracuje zprávu, kterou bude prezentovat řediteli na firemní schůzi. Ředitel sleduje průběh projektu a přerozděluje dílčí úkoly. V případě problému předkládá plán výroby. Dále dělá pracovní cesty a shání další kontrakty.

Plán produkce

Tabulka plánované produkce tekutého hnojiva:

	Měsíc	Leden	Únor	Březen	Duben	Květen	Červen	Červenec	Srpen	Září	Říjen	Listopad	Prosinec
Region	Morava a Slezsko	4000	4000	7000	6000	7000	6000	5000	5000	7000	7000	7000	7000
	Čechy	3000	3000	6000	5000	4000	5000	3000	3000	4000	4000	4000	4000
	Polsko	10000	12000	13000	13000	12000	12000	12000	10000	14000	13000	11000	12000

Tabulka plánované produkce pevného hnojiva

	Měsíc	Leden	Únor	Březen	Duben	Květen	Červen	Červenec	Srpen	Září	Říjen	Listopad	Prosinec
Region	Morava a Slezsko	8000	8000	10000	10000	9000	10000	8000	8000	10000	9000	9000	9000
	Čechy	5000	5000	7000	6000	7000	7000	5000	5000	7000	6000	6000	6000
	Polsko	17000	17000	19000	19000	18000	19000	17000	17000	19000	18000	18000	18000

Plán mzdových nákladů

Mzdy jsou rozděleny na interní a externí. Interní náklady jsou mzdy pro zaměstnance firmy. Externí jsou pak pro občasné externí pracovníky (brigádníci, jednorázová výpomoc firmou nebo živnostníkem. Náklady v tabulce jsou uvedeny včetně pojištění a zdanění.

	Měsíc (počet pracovních dnů)	Leden (22)	Únor (21)	Březen (22)	Duben (20)	Květen (21)	Červen (21)	Červenec (20)	Srpen(23)	Září (19)	Říjen (23)	Listopad (22)	Prosinec (18)
Interní pracovníci	Ředitel	70400	67200	70400	64000	67200	67200	64000	73600	60800	73600	70400	57600
	Asistentka ředitele	35200	33600	35200	32000	33600	33600	32000	36800	30400	36800	35200	28800
	Účetní	14080	13440	14080	12800	13440	13440	12800	14720	12160	14720	14080	11520
	Obchodní zástupci	26400	25200	26400	24000	25200	25200	24000	27600	22800	27600	26400	21600
	Pracovník prodeje	14080	13440	14080	12800	13440	13440	12800	14720	12160	14720	14080	11520
	Pracovník stáčírny	17600	16800	17600	16000	16800	16800	16000	18400	15200	18400	17600	14400
	Pracovník mezinárodního obchodu	35200	33600	35200	32000	33600	33600	32000	36800	30400	36800	35200	28800
	Uklízečka	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000
	Externisté	0	42000	35200	48000	67200	0	8000	46000	30400	46000	44000	21600
Náklady celkem		216960	249280	252160	245600	274480	207280	205600	272640	218320	272640	260960	199840

Plán půjček a investic

Jelikož jsou náklady na výrobu poměrně vysoké a firma Flower zasílá platbu až po obdržení materiálu, je potřeba získat půjčku, která pokryje náklady do první platby.

Firma si vyřídila půjčku ve výši 4 000 000 Kč na nákup materiálu a zaplacení nákladů na materiál a chod firmy před první platbou od zákaznické firmy. Firma splácí 500 000 měsíčně s úrokem 3% při jednoduchém měsíčním úročení. Firma, plánuje splácet půjčku 10 měsíců, zaplatí tedy s úrokem 5200000.

Plán celkových nákladů a příjmů

Náklady na výrobu jednoho litru hnojiva 25 Kč a firma jej prodává za 50 Kč. Výroba kg pevného hnojiva stojí 30 Kč a firma jej prodává za 60 Kč.

	Leden	Únor	Březen	Duben	Květen	Červen	Červenec	Srpen	Září	Říjen	Listopad	Prosinec	Celkem
Náklady na mzdy	216960	249280	252160	245600	274480	207280	205600	272640	218320	272640	260960	199840	2875760
Náklady na výrobu	1260000	1320000	1680000	1595000	1540000	1590000	1350000	1290000	1650000	1545000	1485000	1515000	17820000
Příjem z prodeje	2650000	2750000	3460000	3300000	3190000	3310000	2800000	2700000	3410000	3180000	3080000	3130000	36960000
Náklady na reprezentaci	500	500	500	1050	3000	2500	7500	1000	500	1500	800	985	20335
Ostatní náklady	30000	45000	50000	32000	80000	120000	80000	39000	65000	60000	70500	85000	756500
Splácení úroku	500000	500000	500000	500000	500000	500000	500000	500000	500000	700000	0	0	5200000
Zisk/Ztráta	642540	635220	977340	926350	792520	890220	656900	597360	976180	600860	1262740	1329175	10287405

Návrh kontrolního systému odpovídajícímu oblasti plánování

Předběžná kontrola

Měsíc před zahájením projektu se každý týden bude konat porada ohledně zajištění zdrojů a kvalifikace zaměstnanců a případné náборы externistů. První a druhá porada budou odděleně pro každou skupinu. Obchodní zástupci se sejdou první týden s pracovníkem mezinárodního obchodu, projednají a vypracují zprávu s odhadem nákladů na dopravu, reprezentaci a projednají vzájemnou spolupráci. Popřípadě projednají další návrhy. Asistentka ředitele bude mít první týden schůzi s účetní firmy a pracovníkem stáčírny. Na této schůzi projednají nábor externistů do stáčírny. Vykalkulují potřebný materiál na první měsíc. Proberou se veškeré náklady a vypracuje se zpráva, kde bude podrobně rozepsána každá nákladová položka. Také zde bude návrh na případné řešení nedostatku zdrojů firmy. Druhý týden proběhne firemní porada, na níž se řediteli firmy předloží vypracované návrhy, projednají se a po té, pokud vyhovují, je ředitel schválí. Následně proběhnou školení a získávání materiálu. Třetí týden bude opět porada pouze ve skupinách. Zkontroluje se, zda je vše potřebné připraveno a zda jsou všichni zaměstnanci řádně proškoleni. Vypracuje se zpráva, která je potom předložena na čtvrté poradě řediteli. Na této poradě se projednají ostatní nedostatky a proběhne finální předběžná kontrola.

Průběžná kontrola

Pro průběžnou kontrolu zůstávají zachovány skupiny s tím, že „vedoucími“ skupin bude asistentka ředitele a pracovník pro mezinárodní obchod. Odpovědnost za externisty a jejich proškolení má pracovník stáčírny a zpovídá se asistentce ředitele. Odpovědnost za stálé zaměstnance má pak vždy vedoucí skupiny k řediteli. Každý třetí týden v měsíci se tyto skupiny sejdou a provedou kontrolu průběhu projektu ve svých oblastech. Navrhnou se další kroky, náборы externistů na další měsíc, požadavky od zákaznické firmy, zvláštní výdaje jako třeba poruchy na strojích a predikce na další období. Pomocí těchto údajů sestaví vedoucí skupin zprávu, kde podrobně popíše postup plnění plánu a odchylky od něj. Popřípadě vypracují návrh řešení nedostatků. Tuto zprávu budou na konci každého měsíce prezentovat řediteli na firemní schůzi, kde bude posouzen celkový postup pomocí určených standardů. Na této schůzi se také budou konzultovat a schvalovat veškeré návrhy předložené na skupinových schůzích.

Kontrola zpětnou vazbou

Během prvního týdne v lednu 2014 se bude konat finální firemní schůze, již se zúčastní celé pracovní týmy včetně ředitele. Na této schůzi proběhne zhodnocení celého projektu. Porovná se reálný průběh s plánovaným a navrhnou se opatření pro následující práce. Pracovník pro mezinárodní obchod získá a předloží zpětnou vazbu od klientské firmy Flover art. Vypracuje z ní krátké hodnocení a prezentuje řediteli firmy. Účetní firmy provede shrnutí dostatku či nedostatku finančních prostředků v průběhu celého projektu. V případě přebytku nebo nedostatku odhadne, o kolik měla být jiná půjčka z banky. Obchodní zástupci zhodnotí průběh distribuce a pracovník stáčírny zhodnotí přísun a dostatek materiálu, poruchovost strojů a práci externistů. Navrhne výměny poruchových strojů atd. Hlavním úkolem této schůze je získat zpětnou vazbu všech pracovníků a zjistit kde dělala firma chyby.

Na základě této schůze vypracuje následně asistentka ředitele zprávu s hodnocením projektu a s údaji o plánu a reálném průběhu projektu. Tyto dokumenty budou následně založeny a poslouží firmě při dalších zakázkách.