

Usmernenie k zberu údajov pre potreby správneho nastavenia základnej finančnej kontroly (ZFK) organizáciám v CES

Implementácia Centrálného ekonomického systému

Verzia dokumentu:	30.10.2023 , v2.0
Projektový manažér - objednávateľa:	Lucia Bujňáková
Projektový manažér - dodávateľa:	Ján Pavelka
Predseda Riadiaceho výboru projektu:	Ľuboš Jančík
Vypracoval:	Marián Ryšian, Tomáš Jančík
História zmien dokumentu:	

História zmien dokumentu (v pripomienkovom konaní):

Verzia	Dátum	Revidoval	Popis	Názov súboru
v0.1	10.11.2022	Autori	Predloženie prvej verzie dokumentu	
V1.0	18.11.2022	Autori	Zpracovanie pripomienok MFSR	
V2.0	30.10.2023	Autori	Aktualizácia verzie pre DŠR3, doplnenie nových typov predmetov	

Obsah

1	Úvod	4
2	Základné informácie k procesu ZFK v systéme CES	5
3	Technická, globálna a vzorová konfigurácia	7
3.1	Technická konfigurácia	7
3.1.1	Typ predmetu ZFK	7
3.1.2	Oblasti ZFK	8
3.2	Globálna konfigurácia	8
3.2.1	Nastavenia oblastí ZFK	8
3.2.2	Definícia podoblastí	12
3.3	Vzorová konfigurácia	13
4	Konfigurácia – inštrukcie k vyplneniu konfigurácie prístupujúcej organizácie	14
4.1	Nastavenie oblastí ZFK	14
4.2	Definícia podoblastí	15
5	Skrátená ZFK	17
6	Ďalšie dôležité informácie	18
6.1	Kompetenčná matica	18

1 Úvod

Cieľom tohto dokumentu je popísať spôsob vyplnenia konfigurácie procesu k výkonu základnej finančnej kontroly (ďalej len „ZFK“) v systéme CES za jednotlivé prístupujúce organizácie.

Pred vyplnením konfigurácie podľa postupu v kapitole „4 Konfigurácia – inštrukcie k vyplneniu konfigurácie prístupujúcej organizácie“ odporúčame čitateľovi oboznámiť sa s informáciami uvedenými v kapitolách č. 2, 3 a 5.

2 Základné informácie k procesu ZFK v systéme CES

Jednotlivé modulové procesy systému CES pri ich realizácii vyžadujú aj zrealizovanie ZFK. V systéme CES je zrealizovanie ZFK podprocesom (alebo prierezovým procesom), ktorý je volaný z modulu v definovanom procese aplikačného modulu.

ZFK proces je v systéme CES plne elektronický a jeho spracovanie je automatizované prostredníctvom workflow.

Zoznam aplikačných modulov systému CES volajúcich/integrovaných so ZFK:

- M07 Správa služobných ciest
- M09 Materiálový manažment
- M10 Predaj služieb
- M21 Evidencia zmlúv a zverejňovanie do CRZ
- M22 Evidencia majetku

Priebeh ZFK procesu je riadený konfiguráciou a pozostáva z nasledujúcich krokov:

1. Založenie a nastavenie procesu ZFK.
2. Vyjadrenie zamestnancami k ZFK za vecné oblasti.
3. Vyjadrenie vedúcimi (~~resp. štatutárnym orgánom~~) k ZFK za vecné oblasti – ak sú nastavené kompetencie pre vedúcich (nepovinný krok).
4. Schválenie schvaľovateľmi – štatutárnym orgánom alebo ním povereným vedúcim zamestnancom (~~len ak je nastavená oblasť „Finálne schválenie“~~).

~~Finálne schválenie nie je súčasťou výkonu ZFK v zmysle zákona, ide o schvaľovací proces (nad rámec výkonu ZFK) v rámci organizácie, ktorý nasleduje po výkone ZFK (ak je pre danú situáciu nakonfigurovaný).~~

V prípade, kedy sa ZFK proces nevykonáva (výnimka zo zákona), ZFK proces v závislosti od konfigurácie pozostáva z nasledujúcich krokov:

1. Založenie a nastavenie procesu ZFK.
2. Schválenie schvaľovateľmi (len ak je pre proces nastavená oblasť „Finálne schválenie“ ako povinná – ~~technická konfigurácia za daný predmet~~).

ZFK proces je štartovaný aktivitami v príslušnom aplikačnom module.

Vstupom do procesu ZFK (posiela automaticky príslušný aplikačný modul) je objekt "Predmet ZFK". Predmet ZFK reprezentuje aplikačný objekt (faktúru, objednávku, ... bližšie viď kapitola 3.1.1 Typ predmetu ZFK), ku ktorej sa v danom procese ZFK vyjadrujú zodpovední zamestnanci, vedúci a ~~pripadne aj~~ schvaľovatelia.

ZFK proces začína nastavením priebehu ZFK procesu (rolou Referent ZFK). Nastavenie priebehu ZFK procesu znamená, že referent určí relevantné vecné oblasti ZFK pre daný prípad. Následne v určených vecných oblastiach a prípadne aj v oblasti finálne schválenie určí podoblastí.

Určená podoblastí - v danej oblasti, pre daný typ predmetu a organizáciu - definuje vstup do kompetenčnej matice, z ktorej systém získa jednotlivých aktérov (zodpovední zamestnanci; zodpovední vedúci, resp. štatutárny orgán; schvaľovatelia – štatutárny orgán alebo ním určený vedúci zamestnanec) procesu ZFK.

Určením podoblastí za všetky určené oblasti je nastavenie procesu kompletné a môže spustiť vyjadrovanie k ZFK. Vyjadrovanie k ZFK a prípadné následné schvaľovanie je podporené workflow.

3 Technická, globálna a vzorová konfigurácia

3.1 Technická konfigurácia

Technická konfigurácia je zoznam záznamov, ktoré sú základným stavebným prvkom pre ďalšie konfigurácie. Zároveň sú časti technickej konfigurácie použité v integráciách medzi modulmi systému CES a procesom ZFK v systéme CES.

3.1.1 Typ predmetu ZFK

Typ predmetu ZFK je základným technickým prvkom procesu ZFK. Jeho hodnota definuje typ aplikačného objektu v procese ZFK. Spolu s identifikáciou (číslom) tvorí „Predmet ZFK“.

V nasledujúcej tabuľke je zoznam typov predmetov:

Typ predmetu ZFK	Popis typu predmetu ZFK	Modul
FITV_V	Služobná cesta – vyúčtovanie	M07
FITV_Z	Služobná cesta - žiadosť	M07
MMFA	Došlá faktúra MM	M09
OBJ	Objednávka	M09
MMMD	Predbežný materiálový doklad	M09
SDFA_DO	SD Dobropis	M10
SDFA_FA	SD Faktúra	M10
SDFA_KO	SD Korekcia	M10
SDFA_ZA	SD Záloha	M10
SDPO	Ponuka	M10
SDDO	SD Dodávka	M10
SDFA_SK	SD Skup. fa.	M10
NAVRH_ND	Návrh dodatku zmluvy	M21
NAVRH_NZ	Návrh zmluvy	M21
AAKM_DM	Karta majetku - prírastok	M22
AAKM_OB	Karta majetku - obstaranie	M22
AAKM_OZI	Karta majetku - Odpisy - zmena životnosti	M22
AAKM_OZM	Karta majetku - Odpisy - zmena odpisov	M22
AAKM_PE	Karta majetku - podsúvahová evidencia	M22
AAKM_PR	Karta majetku - preúčtovanie	M22
AAKM_ZA	Karta majetku - zaradenie	M22
AAKM_ZH	Karta majetku – TZ	M22
AAKM_ZZ	Karta majetku - zmena životnosti	M22

3.1.2 Oblasti ZFK

Nižšie uvedené oblasti, s výnimkou FSCH Finálne schválenie, sú vecnými oblasťami ZFK. Oblasť FSCH Finálne schválenie je oblasť, ktorá bola doplnená pre podporu procesnej časti ZFK „Finálne schválenie“.

Oblasť ZFK	Popis oblasti ZFK
FSCH	Finálne schválenie
PO	Právna oblasť
PROJ	Projekt
ROZP	Rozpočet
SM	Správa majetku
VO	Verejné obstarávanie
VS	Vecná správnosť
VP	Vnútorne predpisy

3.2 Globálna konfigurácia

Funkcionalita procesu ZFK je naprogramovaná tak, že ak nenájde konfiguráciu pre organizáciu, prevezme globálnu konfiguráciu.

V nasledujúcich podkapitolách sú predstavené súčasti globálnej konfigurácie potrebnej pre vyplnenie konfigurácie pre organizáciu.

3.2.1 Nastavenia oblastí ZFK

V tejto konfigurácii je nastavené, aké oblasti ZFK sa pre daný typ predmetu ZFK zobrazia pri nastavení procesu ZFK, v akom poradí budú a či budú povinné, odporúčané alebo nepovinné.

Ak nie je oblasť pre daný typ predmetu uvedená vôbec, nie je možné ju v procese zvoliť.

Globálne nastavenia oblastí ZFK (tabuľka „Oblasti – globálne“) proces zohľadní, ak pre daný typ predmetu nie definovaná konfigurácia nastavení oblastí ZFK pre organizáciu (v tabuľke „Oblasti organizácie“).

Globálna konfigurácia nastavenia oblastí ZFK je definovaná v tabuľke „Oblasti - globálne“:

Typ predmetu ZFK	Oblasť ZFK	Povinné =X Nepovinné = '' Odporúčane = O	Poradové číslo	Popis typu predmetu	Oblasť ZFK	Modul
AAKM_DM	SM	X	1	Karta majetku - prírastok	Správa majetku	M22
AAKM_OB	SM	X	1	Karta majetku - obstaranie	Správa majetku	M22
AAKM_OZI	SM	X	1	Karta majetku - Odpisy - zmena životnosti	Správa majetku	M22
AAKM_OZM	SM	X	1	Karta majetku - Odpisy - zmena odpisov	Správa majetku	M22

Typ predmetu ZFK	Oblasť ZFK	Povinné =X Nepovinné = '' Odporúčané = O	Poradové číslo	Popis typu predmetu	Oblasť ZFK	Modul
AAKM_PE	SM	X	1	Karta majetku - podsúvahová evidencia	Správa majetku	M22
AAKM_PR	SM	X	1	Karta majetku - preúčtovanie	Správa majetku	M22
AAKM_ZA	SM	X	1	Karta majetku - zaradenie	Správa majetku	M22
AAKM_ZH	SM	X	1	Karta majetku - TZ	Správa majetku	M22
AAKM_ZZ	SM	X	1	Karta majetku - zmena životnosti	Správa majetku	M22
AAKM_DM	VP		2	Karta majetku - prírastok	Vnútorne predpisy	M22
AAKM_OB	VP		2	Karta majetku - obstaranie	Vnútorne predpisy	M22
AAKM_OZI	VP		2	Karta majetku - Odpisy - zmena životnosti	Vnútorne predpisy	M22
AAKM_OZM	VP		2	Karta majetku - Odpisy - zmena odpisov	Vnútorne predpisy	M22
AAKM_PE	VP		2	Karta majetku - podsúvahová evidencia	Vnútorne predpisy	M22
AAKM_PR	VP		2	Karta majetku - preúčtovanie	Vnútorne predpisy	M22
AAKM_ZA	VP		2	Karta majetku - zaradenie	Vnútorne predpisy	M22
AAKM_ZH	VP		2	Karta majetku - TZ	Vnútorne predpisy	M22
AAKM_ZZ	VP		2	Karta majetku - zmena životnosti	Vnútorne predpisy	M22
AAKM_DM	FSCH	X	99	Karta majetku - prírastok	Finálne schválenie	M22
AAKM_OB	FSCH	X	99	Karta majetku - obstaranie	Finálne schválenie	M22
AAKM_OZI	FSCH	X	99	Karta majetku - Odpisy - zmena životnosti	Finálne schválenie	M22
AAKM_OZM	FSCH	X	99	Karta majetku - Odpisy - zmena odpisov	Finálne schválenie	M22
AAKM_PE	FSCH	X	99	Karta majetku - podsúvahová evidencia	Finálne schválenie	M22
AAKM_PR	FSCH	X	99	Karta majetku - preúčtovanie	Finálne schválenie	M22
AAKM_ZA	FSCH	X	99	Karta majetku - zaradenie	Finálne schválenie	M22
AAKM_ZH	FSCH	X	99	Karta majetku - TZ	Finálne schválenie	M22
AAKM_ZZ	FSCH	X	99	Karta majetku - zmena životnosti	Finálne schválenie	M22
FITV_V	ROZP	X	1	Služobná cesta - vyúčtovanie	Rozpočet	M07
FITV_Z	ROZP	X	1	Služobná cesta - žiadosť	Rozpočet	M07
FITV_V	FSCH	X	99	Služobná cesta - vyúčtovanie	Finálne schválenie	M07
FITV_Z	FSCH	X	99	Služobná cesta - žiadosť	Finálne schválenie	M07

Typ predmetu ZFK	Oblasť ZFK	Povinné =X Nepovinné = '' Odporúčane = O	Poradové číslo	Popis typu predmetu	Oblasť ZFK	Modul
MMFA	VS	X	1	Došlá faktúra MM	Vecná správnosť	M09
MMFA	VP		7	Došlá faktúra MM	Vnútorne predpisy	M09
MMFA	SM		2	Došlá faktúra MM	Správa majetku	M09
MMFA	ROZP		3	Došlá faktúra MM	Rozpočet	M09
MMFA	PROJ		4	Došlá faktúra MM	Projekt	M09
MMFA	VO		5	Došlá faktúra MM	Verejné obstarávanie	M09
MMFA	PO		6	Došlá faktúra MM	Právna oblasť	M09
MMFA	FSCH	X	99	Došlá faktúra MM	Finálne schválenie	M09
MMMD	VS	X	1	Predbežný materiálový doklad	Vecná správnosť	M09
MMMD	FSCH	X	99	Predbežný materiálový doklad	Finálne schválenie	M09
NAVRH_ND	VS	X	1	Návrh dodatku zmluvy	Vecná správnosť	M21
NAVRH_ND	VP		7	Návrh dodatku zmluvy	Vnútorne predpisy	M21
NAVRH_ND	ROZP	O	2	Návrh dodatku zmluvy	Rozpočet	M21
NAVRH_ND	PO		3	Návrh dodatku zmluvy	Právna oblasť	M21
NAVRH_ND	PROJ		4	Návrh dodatku zmluvy	Projekt	M21
NAVRH_ND	SM		5	Návrh dodatku zmluvy	Správa majetku	M21
NAVRH_ND	VO	O	6	Návrh dodatku zmluvy	Verejné obstarávanie	M21
NAVRH_ND	FSCH	X	99	Návrh dodatku zmluvy	Finálne schválenie	M21
NAVRH_NZ	VS	X	1	Návrh zmluvy	Vecná správnosť	M21
NAVRH_NZ	VP		7	Návrh zmluvy	Vnútorne predpisy	M21
NAVRH_NZ	ROZP	O	2	Návrh zmluvy	Rozpočet	M21
NAVRH_NZ	PO		3	Návrh zmluvy	Právna oblasť	M21
NAVRH_NZ	PROJ		4	Návrh zmluvy	Projekt	M21
NAVRH_NZ	SM		5	Návrh zmluvy	Správa majetku	M21
NAVRH_NZ	VO	O	6	Návrh zmluvy	Verejné obstarávanie	M21
NAVRH_NZ	FSCH	X	99	Návrh zmluvy	Finálne schválenie	M21
OBJ	VS	X	1	Objednávka	Vecná správnosť	M09
OBJ	VP		7	Objednávka	Vnútorne predpisy	M09
OBJ	ROZP		2	Objednávka	Rozpočet	M09
OBJ	SM		3	Objednávka	Správa majetku	M09
OBJ	PROJ		4	Objednávka	Projekt	M09
OBJ	VO		5	Objednávka	Verejné obstarávanie	M09

Typ predmetu ZFK	Oblasť ZFK	Povinné =X Nepovinné = '' Odporúčane = O	Poradové číslo	Popis typu predmetu	Oblasť ZFK	Modul
OBJ	PO		6	Objednávka	Právna oblasť	M09
OBJ	FSCH	X	99	Objednávka	Finálne schválenie	M09
SDFA_DO	VS	X	1	SD Dobropis	Vecná správnosť	M10
SDFA_DO	VP		6	SD Dobropis	Vnútorne predpisy	M10
SDFA_DO	ROZP		2	SD Dobropis	Rozpočet	M10
SDFA_DO	SM		3	SD Dobropis	Správa majetku	M10
SDFA_DO	PROJ		4	SD Dobropis	Projekt	M10
SDFA_DO	PO		5	SD Dobropis	Právna oblasť	M10
SDFA_DO	FSCH	X	99	SD Dobropis	Finálne schválenie	M10
SDFA_FA	VS	X	1	SD Faktúra	Vecná správnosť	M10
SDFA_FA	VP		6	SD Faktúra	Vnútorne predpisy	M10
SDFA_FA	ROZP		2	SD Faktúra	Rozpočet	M10
SDFA_FA	SM		3	SD Faktúra	Správa majetku	M10
SDFA_FA	PROJ		4	SD Faktúra	Projekt	M10
SDFA_FA	PO		5	SD Faktúra	Právna oblasť	M10
SDFA_FA	FSCH	X	99	SD Faktúra	Finálne schválenie	M10
SDFA_KO	VS	X	1	SD Korekcia	Vecná správnosť	M10
SDFA_KO	VP		6	SD Korekcia	Vnútorne predpisy	M10
SDFA_KO	ROZP		2	SD Korekcia	Rozpočet	M10
SDFA_KO	SM		3	SD Korekcia	Správa majetku	M10
SDFA_KO	PROJ		4	SD Korekcia	Projekt	M10
SDFA_KO	PO		5	SD Korekcia	Právna oblasť	M10
SDFA_KO	FSCH	X	99	SD Korekcia	Finálne schválenie	M10
SDFA_ZA	VS	X	1	SD Záloha	Vecná správnosť	M10
SDFA_ZA	VP		6	SD Záloha	Vnútorne predpisy	M10
SDFA_ZA	ROZP		2	SD Záloha	Rozpočet	M10
SDFA_ZA	SM		3	SD Záloha	Správa majetku	M10
SDFA_ZA	PROJ		4	SD Záloha	Projekt	M10
SDFA_ZA	PO		5	SD Záloha	Právna oblasť	M10
SDFA_ZA	FSCH	X	99	SD Záloha	Finálne schválenie	M10
SDPO	VS	X	1	Ponuka	Vecná správnosť	M10
SDPO	VP		6	Ponuka	Vnútorne predpisy	M10
SDPO	ROZP		2	Ponuka	Rozpočet	M10

Typ predmetu ZFK	Oblasť ZFK	Povinné = X Nepovinné = '' Odporúčané = O	Poradové číslo	Popis typu predmetu	Oblasť ZFK	Modul
SDPO	SM		3	Ponuka	Správa majetku	M10
SDPO	PROJ		4	Ponuka	Projekt	M10
SDPO	PO		5	Ponuka	Právna oblasť	M10
SDPO	FSCH	X	99	Ponuka	Finálne schválenie	M10
SDDO	VS	X	1	SD Dodávka	Vecná správnosť	M10
SDDO	FSCH	X	99	SD Dodávka	Finálne schválenie	M10
SDFA_SK	VS	X	1	SD Skup. fa.	Vecná správnosť	M10
SDFA_SK	VP		6	SD Skup. fa.	Vnútorne predpisy	M10
SDFA_SK	ROZP		2	SD Skup. fa.	Rozpočet	M10
SDFA_SK	SM		3	SD Skup. fa.	Správa majetku	M10
SDFA_SK	PROJ		4	SD Skup. fa.	Projekt	M10
SDFA_SK	PO		5	SD Skup. fa.	Právna oblasť	M10
SDFA_SK	FSCH	X	99	SD Skup. fa.	Finálne schválenie	M10

3.2.2 Definícia podoblastí

Podoblasť reprezentuje detailnejšie členenie oblastí pre účel správneho priradenia spracovateľov (prostredníctvom kompetencií) v konkrétnom kroku procesu ZFK.

Globálnu definíciu podoblastí (tabuľka „Podoblasti – globálne“) proces zohľadní, ak pre daný typ predmetu (resp. modul) a oblasť ZFK nie definovaná podoblasť pre organizáciu (v tabuľke „Podoblasti organizácie“).

Globálna definícia podoblastí je udržiavaná v tabuľke „Podoblasti – globálne“:

Oblasť ZFK	Podoblasť ZFK	Podoblasť
FSCH	ALL	Všetky
PO	ALL	Všetky
PROJ	ALL	Všetky
ROZP	ALL	Všetky
SM	ALL	Všetky
VO	ALL	Všetky
VS	ALL	Všetky

3.3 Vzorová konfigurácia

Ako inšpiráciu pre prístupujúce organizácie uvádzame vzorovú konfiguráciu „Vzorova_konfiguracia_ZFK.xlsx“ ako ju vyhotovili organizácie (účtovný okruh – názov účtovného okruhu/organizácie):

- 1510 - Ministerstvo financií SR
- 27A5 - Štátny veterinárny a potravinový ústav Dolný Kubín

Uvedená konfigurácia obsahuje aj globálnu a technickú konfiguráciu – orientovanie je možné cez odkazy na záložke Zoznam konfiguračných tabuliek.

Vzorová konfigurácia obsahuje aj príklady, ako sa konfigurácia prejaví v systéme (obrázky zo systému).

4 Konfigurácia – inštrukcie k vyplneniu konfigurácie prístupujúcej organizácie

Do EXCEL dokumentu umiestneného na zložkách vyplní prístupujúca organizácia konfiguráciu podľa pokynov v nasledujúcich podkapitolách.

Pred vyplnením EXCEL dokumentu sa príslušný zodpovedný zamestnanec prístupujúcej organizácie oboznámi z obsahom tohto dokumentu (sprievodný list) a obsahom vzorovej konfigurácie.

Predpokladom vhodného (z hľadiska spracovania procesu ZFK) vyplnenia konfigurácie je znalosť interných predpisov, napríklad interných riadiacich aktov (ďalej len „IRA“) prístupujúcej organizácie v oblasti spracovania základnej finančnej kontroly.

4.1 Nastavenie oblastí ZFK

Príslušný zodpovedný zamestnanec prístupujúcej organizácie zhodnotí, či globálna konfigurácia nastavenia oblastí ZFK pokrýva potreby prístupujúcej organizácie.

Ak globálna konfigurácia pokrýva potreby prístupujúcej organizácie, nie je potrebné vyplniť nastavenie oblastí ZFK pre organizáciu, systém preberie globálnu konfiguráciu.

Ak globálna konfigurácia nepokrýva potreby prístupujúcej organizácie, je potrebné vytvoriť záznamy v nastavení oblastí ZFK – tabuľka „Oblasti organizácie“.

Vytvorenie záznamu zamestnanec zrealizuje zápisom hodnôt polí v tabuľke s použitím výsuvných zoznamov (alebo priamym zapísaním hodnôt). Zapísané hodnoty sú validované na definované zoznamy povolených hodnôt. Výnimkou (nemá validáciu) je poradové číslo, ktoré určuje poradie zobrazení Zamestnanec.

Zamestnanec do tabuľky postupne vyplní hodnoty polí v stĺpcoch so žltým podfarbením:

1. Účtovný okruh patriaci prístupujúcej organizácie.
2. Typ predmetu ZFK, pri spracovaní ktorého chce upraviť nastavenie oblasti ZFK.
3. Oblasť ZFK, ktorej sa týka nastavenie.
4. Príznak nastavenia povinnosti, resp. odporúčania oblasti ZFK.
5. Poradové číslo.

Je potrebné vyplniť toľko záznamov, koľko oblastí sa pre daný typ predmetu ZFK má zobraziť v procese ZFK.

Príklad:

Globálna konfigurácia pre typ predmetu ZFK MMFA (došlá faktúra) je nedostačujúca z dôvodu interných predpisov a potrebujú ju rozšíriť. Interné predpisy vyžadujú povinné vyjadrenie za vecnú oblasť Vnútorne predpisy (VP).

Globálna konfigurácia obsahuje pre typ predmetu ZFK - MMFA tieto záznamy:

Typ predmetu ZFK	Oblasť ZFK	Povinné = X Nepovinné = '' Odporúčané = C	Poradové číslo	Popis typu predmetu	Oblasť ZFK	Modul
MMFA	VS	X	1	Došlá faktúra MM	Vecná správnosť	M09
MMFA	VP		7	Došlá faktúra MM	Vnútorne predpisy	M09
MMFA	SM		2	Došlá faktúra MM	Správa majetku	M09
MMFA	ROZP		3	Došlá faktúra MM	Rozpočet	M09
MMFA	PROJ		4	Došlá faktúra MM	Projekt	M09
MMFA	VO		5	Došlá faktúra MM	Verejné obstarávanie	M09
MMFA	PO		6	Došlá faktúra MM	Právna oblasť	M09
MMFA	FSCH	X	99	Došlá faktúra MM	Finálne schválenie	M09

Aby sme rozšírenie vykonali, vložíme záznam pre oblasť VP s povinnosťou (X) a skopírujeme záznamy aj ostatných oblastí pre MMFA (z globálnej konfigurácie). Kopírovanie vykonám tak, aby sa vlastnosti ostatných oblastí nezmenili (účtovný okruh je v príklade zámerne rozmazaný):

Účtovný okruh	Typ predmetu ZFK	Oblasť ZFK	Povinné = X Nepovinné = '' Odporúčané = O	Poradové číslo
0110	MMFA	VS	X	1
0110	MMFA	VP	X	7
0110	MMFA	SM		2
0110	MMFA	ROZP		3
0110	MMFA	PROJ		4
0110	MMFA	VO		5
0110	MMFA	PO		6
0110	MMFA	FSCH	X	99

Poznámka: Zadať nové nastavenie nie je povolené pre nižšie uvedené typy predmetov ZFK, resp. oblasti ZFK

- pre typ predmetu ZFK = FITV_V a FITV_Z, všetky oblasti

4.2 Definícia podoblastí

Podoblasť reprezentuje detailnejšie členenie oblastí pre účel správneho priradenia spracovateľov z organizácie v konkrétnom kroku procesu ZFK. Kombinácia typ predmetu ZFK, oblasť a podoblasť (v organizácii) bude podkladom pre priradenie spracovateľov (zamestnancov, vedúcich a schvaľovateľov) ku krokom procesu ZFK (prostredníctvom kompetencií).

Príslušný zodpovedný zamestnanec prístupujúcej organizácie zhodnotí, či globálna definícia podoblastí pokrýva potreby prístupujúcej organizácie.

Poznámka: Vyššie uvedené môže často platiť pre malé organizácie, kde proces ZFK realizuje malý okruh zamestnancov.

Ak globálna konfigurácia pokrýva potreby prístupujúcej organizácie, nie je potrebné vyplniť definíciu podoblastí pre organizáciu, systém preberie globálnu definíciu.

Ak globálna definícia nepokrýva potreby prístupujúcej organizácie, je potrebné vytvoriť záznamy v definícii podoblastí– tabuľka „Podoblasti organizácie“.

Vytvorenie záznamu zamestnanec zrealizuje zápisom hodnôt polí:

- Účtovný okruh, Modul, Typ predmetu ZFK a Oblasť ZFK - s použitím výsuvných zoznamov alebo priamym zapísaním hodnôt, zapísané hodnoty sú validované na definované zoznamy povolených hodnôt.
- Podoblasť ZFK a Podoblasť ZFK - Text - priamym zapísaním hodnôt, zapísané hodnoty sú validované na povolené maximálne dĺžky.

Zamestnanec do tabuľky postupne vyplní hodnoty polí v stĺpcoch so žltým podfarbením:

1. Účtovný okruh (podľa CES) patriaci prístupujúcej organizácie.
2. Modul, do ktorého patrí typ predmetu ZFK – môže ostať nevyplnený, ak je vyplnené pole Typ predmetu ZFK.
3. Typ predmetu ZFK, pri spracovaní ktorého chce definovať podoblasť – môže sa vyplniť hodnotou „*“ a v tom prípade znamená, že definícia podoblasti sa týka všetkých typov predmetov ZFK daného modulu; ide o pomôcku na ušetrenie času pri vypíňaní konfigurácie.
4. Oblasť ZFK, ktorej sa týka definícia podoblasti.
5. Podoblasť ZFK – skratka podoblasti s maximálnou dĺžkou 4 znaky.
6. Podoblasť ZFK – Text – text podoblasti s maximálnou dĺžkou 50 znakov.

Je potrebné definovať podoblasti v oblastiach pre jednotlivé moduly/typy predmetov ZFK, koľko skupín zamestnancov v nich realizuje ZFK (resp. schvaľuje).

Poznámka: Definícia podoblastí pre oblasť FSCH – Finálne schválenie bude zohľadnená v kroku procesu finálne schválenie. Teda bude použitá (prostredníctvom kompetencií) na určenie schvaľovateľov.

Príklad:

Prístupujúca organizácia má oddelenie, ktoré realizuje ZFK za vecnú oblasť rozpočtu (ROZP) pri nákupe tovarov a služieb. Na oddelení sú dvaja zamestnanci a jeden vedúci. Jeden zamestnanec realizuje ZFK pri nákupe IT tovaru a služieb a druhý pri nákupe tovaru a služieb iného charakteru.

Pre efektívnosť procesu je vhodné, aby boli definované dve samostatné podoblasti pre oblasť rozpočtu v module M09 Materiálové hospodárstvo (účtovný okruh je v príklade zámerne rozmazaný):

Účtovný okruh	Modul	Typ predmetu ZFK	Oblasť ZFK	Podoblasť ZFK (kód, max. 4 znaky)	Podoblasť ZFK - Text (popis/text, max 50 znakov)
	M09	*	ROZP	TSIT	Tovary a služby - IT
	M09	*	ROZP	TS	Tovary a služby (nie IT)

5 Skrátená ZFK

Skrátená základná finančná kontrola je mechanizmus na zjednodušenie a zrýchlenie práce používateľov systému CES pri výkone ZFK. Tento mechanizmus umožňuje automatické založenie ZFK s automatickým zadáním a uložením zadaného rozhodnutia používateľa v roli zodpovedný zamestnanec v oblasti vecná správnosť.

Zoznam podmienok, ktoré bude systém automaticky vyhodnocovať pri rozhodovaní, či je možné použiť mechanizmus skrátenej ZFK:

- Konfigurácia oblastí ZFK pre proces (= typ predmetu ZFK) – konfigurované oblasti ZFK majú len príznač „Povinné“ – v konfigurácii pre daný proces nesmie byť nepovinná alebo odporúčaná oblasť ZFK
- Definícia podoblastí ZFK pre proces (= typ predmetu ZFK) a každú konfigurovanú oblasť ZFK – existuje len jedna možná podoblasť – nie je možné „vyberať“ zo zoznamu viacerých možných podoblastí ZFK v danej oblasti ZFK

Ak budú obe vyššie uvedené podmienky splnené, mechanizmus skrátenej ZFK je možné vykonať.

Skrátená ZFK je od 1.1.2024 implementovaná pre nasledujúce typy predmetov:

Typ predmetu ZFK	Popis typu predmetu ZFK	Modul
MMMD	Predbežný materiálový doklad	M09
SDDO	SD Dodávka	M10

6 Ďalšie dôležité informácie

6.1 Kompetenčná matica

Vyplnený EXCEL dokument bude následne tvoriť vstup pre vytvorenie kompetencií pre proces ZFK v systéme CES pre jednotlivé organizácie.

Kompetencie pre proces ZFK bude možné definovať len s hodnotami podoblastí, ktoré budú nakonfigurované v systéme na základe dodaných vstupov pre konfiguráciu procesu ZFK.

Prehľad pravidiel a ich atribútov pre proces ZFK je uvedený v nasledujúcej tabuľke. Kompetencia reprezentuje konkrétnu kombináciu hodnôt atribútov daného pravidla.

Pravidlo Atribút	Založenie ZFK	Zodpovedný zamestnanec	Zodpovedný vedúci, resp. štat. orgán	Schvaľovateľ (oblasť = Finálne schválenie)
Účtovný okruh (organizácia)	X	X	X	X
Typ predmetu ZFK	X	X	X	X
Oblasť		X	X	X
Podoblasť		X	X	X
Úroveň			X	X
Operácia	X			