

METODICKÉ USMERNENIE TÝKAJÚCE SA MODULU M07 Správa služobných ciest doplniť číslo 4/2024

Usmernenie prístupujúcich organizácií k zúčtovaniu žiadosti o služobnú/pracovnú cestu december 2024 – január 2025 z pôvodného ekonomického systému do Centrálného ekonomického systému (konsolidované znenie)

V rámci spracovania účtovania žiadostí o služobnú/pracovnú cestu (ďalej len „pracovnú cestu“) v mesiaci december 2024, je v súvislosti s prechodom organizácií do Centrálného ekonomického systému (ďalej len „CES“), potrebné **do spustenia systému CES, t. j. do 02. 01. 2025, v maximálnej možnej miere zúčtovať a vyúčtovať všetky cestovné príkazy v mesiaci december 2024.**

V prípade, že cestovné príkazy na tuzemskú alebo zahraničnú pracovnú cestu v roku 2024 nebudú vyúčtované a zúčtované, odporúčame postupovať nasledovne:

1. PRACOVNÁ CESTA ZALOŽENÁ V ROKU 2024, REALIZOVANÁ A UKONČENÁ V ROKU 2024 BUDE VYÚČTOVANÁ V PÔVODNOM SYSTÉME :

Zamestnanec si nevyzdvihne/nevráti finančné prostriedky alebo mu nebudú vrátené bankovým prevodom alebo nedôjde k vysporiadaniu cez mzdu za 12/2024.

Nezúčtované finančné prostriedky - otvorená pohľadávka, resp. záväzok bude migrovaný v rámci účtovníctva do počiatočných stavov. K vysporiadaniu záväzku a pohľadávky dôjde v CES iba na úrovni modulu M18 Finančné účtovníctvo. Náklady na pracovnú cestu patria do r. 2024 v pôvodnom informačnom systéme.

Zamestnanec neodovzdal podklady na vyúčtovanie pracovnej cesty (z dôvodu dovolenky, PN, alebo iných prekážok na strane zamestnanca ...)

Cestovný príkaz je potrebné vysporiadať v účtovníctve pred migráciou pohybových dát. Celý proces vyúčtovania musí byť v pôvodnom systéme za rok 2024. Finančné vysporiadanie v roku 2025 bude realizované podľa vyššie uvedeného bodu 1.1.

2. PRACOVNÁ CESTA ZALOŽENÁ, ZAČNE V ROKU 2024 A UKONČENÁ BUDE V ROKU 2025:

S PREDDAVKOM

Pracovná cesta bola schválená a bude aj vyplatený preddavok v roku 2024. Vzhľadom na skutočnosť, že pracovná cesta bola založená a schválená v pôvodnom informačnom systéme, resp. listinne, je nutné duplicitne založiť uvedené pracovné cesty aj do CES.

HR TV: Manuálne zadanie – otvorené pracovné cesty r. 2024

Základné dáta – všetky uvedené základné dáta sa zadajú do poznámky v Žiadosti o pracovnú cestu	
Dátum dokladu	Dátum podľa pôvodného dokladu
Dátum účtovania	31.12.2024
Obdobie	12
Číslo dokladu	Pôvodné číslo pracovnej cesty/Pôvodné číslo zamestnanca
Položky dokladu	

Workflow	<p>Pre pracovné cesty, ktoré budú zadané do obdobia 12 – bude vypnuté elektronické schvaľovanie a ZFK sa pre tieto cesty v CES vôbec nebude vykonávať (nakoľko by išlo o duplicitu schvaľovacieho procesu). Schvaľovací proces a ZFK je potrebné vykonať v pôvodnom systéme alebo listinne. Systém programovo skontroluje, či pracovná cesta začína v roku 2024 a ak áno, pri ukladaní žiadosti o pracovnú cestu sa workflow nespustí. Cestujúci zamestnanec oznámi e-mailom referentovi pracovnej cesty číslo žiadosti o pracovnú cestu a ten následne priamo v CES zadá špeciálnu transakciu ZHRTV_BT_APPR, pomocou ktorej môže vykonať dva úkony:</p> <ul style="list-style-type: none"> – kompletne schváli na pozadí žiadosť o pracovnú cestu aj bez ZFK, alebo – v prípade chybných dát v žiadosti o pracovnú cestu ju vráti cestujúcemu zamestnancovi na prepracovanie. <p>Notifikácie a workflow item na pokladníka nebudú generované. Referent pracovných ciest nedostane žiadnu úlohu do inboxu, musí byť kontaktovaný cestujúcim zamestnancom. Dopady – v systéme ani vo formulári žiadosť o pracovnú cestu nebudú poznačení schvaľovateľa, len referent pracovnej cesty ako referent. Vyúčtovanie bude realizované v CES.</p>
Suma EUR:	Čiastka uhradeného preddavku/EUR, dátum vyplatenia.
Suma CM:	V prípade vyplatenia preddavku v cudzej mene: prepočítať kurzom platným k dátumu vyplatenia preddavku.

FI: Manuálne zadanie počiatočného stavu – otvorená položka z poskytnutého preddavku v roku 2024

Základné dáta	
Dátum dokladu	Dátum podľa pôvodného dokladu (dátum nástupu na pracovnú cestu)
Dátum účtovania	31.12.2024
Obdobie	12
Druh dokladu	druh účtovného dokladu k pracovnej ceste
Text v hlavičke dokladu	Číslo cestovného príkazu (pracovnej cesty)
Položky dokladu	
Účet Hlavnej knihy/Vedľajšej knihy	Je potrebné zadať účet vedľajšej knihy z Kmeňových záznamov zamestnanca ako dodávateľa, ktorého počiatočný stav sa migruje. Každá pracovná cesta do počiatočných stavov musí byť zadaná do CES ako samostatný účtovný doklad s rozpočtovou skladbou pre pracovnú cestu.
Účet Hlavnej knihy - protipoložka	7011000001 Počiatočné stavy účtov Hlavnej knihy migrujeme s finančnou položkou 40 – bez rozpočtu.

BEZ PREDDAVKU

Pracovná cesta bude/bola schválená v roku 2024.

HR TV: Manuálne zadanie – otvorené pracovné cesty r. 2024

Základné dáta - všetky uvedené základné dáta sa zadajú do poznámky v Žiadosti o pracovnú cestu	
Dátum dokladu	Dátum podľa pôvodného dokladu
Dátum účtovania	31.12.2024
Obdobie	12
Číslo dokladu	Pôvodné číslo pracovnej cesty/Pôvodné číslo zamestnanca
Položky dokladu	
Workflow	Postup rovnaký ako v bode 2.1

K účtovaniu vyúčtovania pracovnej cesty v CES v roku 2025 – je spracované samostatné usmernenie. .

3. PRACOVNÁ CESTA ZALOŽENÁ/SCHVÁLENÁ V ROKU 2024, REALIZOVANÁ A UKONČENÁ V ROKU 2025:

ROK 2024 S PREDDAVKOM

Postup podľa bodu 2. S PREDDAVKOM

(napr. cestovný príkaz schválený 16.12.2024, preddavok vyplatený 20.12.2024 a cesta realizovaná od 02.01. 2025 do 06. 01. 2025)

ROK 2024 BEZ PREDDAVKU

Postup podľa bodu 2. časť BEZ PREDDAVKU

4. ZMENY PRI ZADÁVANÍ DRUHOV CESTOVNÝCH VÝDAVKOV OD 01.01.2025 PRI VYÚČTOVANÍ PRACOVNÝCH CIEST

Výdavky súvisiace s pracovnou cestou zadávané cestujúcim zamestnancom, sú v module M07 – Správa služobných ciest rozdeľované do 2 druhov cestovných výdavkov:

- Výdavky hradené vlastnými prostriedkami cestujúceho zamestnanca, resp. z poskytnutého preddavku – tieto druhy výdavkov vstupujú do vyúčtovania cestovných náhrad zamestnanca a sú označené len názvom druhu výdavku.
- Výdavky hradené platobnou kartou organizácie (transakcie kartou) – tieto druhy výdavkov nie sú započítané do vyúčtovania cestovných náhrad zamestnanca a sú označované okrem názvu druhu výdavku aj dodatočným označením „kartou“.

V rámci výdavkov na pracovnú cestu, ktoré sa uvádzajú vo vyúčtovaní pracovnej cesty nie sú výdavky, ktoré boli hradené priamo organizáciou za zamestnanca (napr. letenky obstarané a uhradené organizáciou za zamestnanca).

V záujme správneho stanovenia výšky cestovných náhrad zamestnanca prostredníctvom vyúčtovania pracovnej cesty, je nevyhnutné správne označenie druhu výdavku (bez alebo s platobnou kartou organizácie) a nezahrnutie výdavkov hradených priamo organizáciou.

Ak používateľ organizácie má nejasnosti pri zúčtovaní pracovných ciest za mesiac december 2024, je potrebné napísať požiadavku na infoces@mfsr.sk do 31.12.2024, od 02.01.2025 do nástroja SAP – Solution Manager (SolMan). Postup zadania požiadavky je uvedený v Používateľskej príručke SOLMAN – Incident Manažment – Zadávateľ.

Po zadaní požiadavky Vás budú kontaktovať zamestnanci podpory CES, ktorí Vám poskytnú súčinnosť.

dňa 20.11.2024