POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M22 – Evidencia majetku

Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálneho ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

Autori:	Petra Hrušovská	**Dátum vyhotovenia:**	03.10.2022

História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	03.10.2022			CES_M22_002_Obstaranie DLHM a DLNM_v1.1

Obsah

1 Úvod 3
1.1 Účel dokumentu 3
1.2 Zoznam skratiek 3
1.3 Vysvetlenie pojmov 3
2 Obstaranie DLHM a DLNM 4
2.1 Základné informácie 4
2.2 Prírastok – Zmluva o bezodplatnom prevode, Prírastok – dar, Prírastok – Delimitácia 5
Transakcia: ABZON 5
2.3 Storno 8
Transakcia: AB08 8
3 Prílohy 10

1 Úvod

1.1 Účel dokumentu

Modulová príručka je spracovaná tak, aby v jednotlivých kapitolách predstavovala aktivity, ktoré sú popísané v schválenej DŠR2 (v kapitolách 5.1 a 5.2) a zároveň boli kapitoly naviazané na jednotlivé SAP objekty.

Cieľom takéhoto postupu je s využitím vzájomnej logiky doteraz spracovaných a schválených dokumentov v podobe DŠR2, procesných dokumentov, toto prepojenie sumarizovať do modulovej používateľskej priručky. Z uvedeného je zrejmé, že takto pripravená príručka v rukách používateľa (HOG/OG/...) bude návodom, ako správne realizovať príslušný modulový proces.

Každý modul, ktorý pracuje s workflow, ho zaradí do svojej príručky tak, aby bol tento proces implementovaný v rámci modulového dokumentu.

Takto pripravená príručka bude aj naďalej aktualizovaná (rozširovaná a dopĺňaná) až do nábehu systému do produktívnej prevádzky.

1.2 Zoznam skratiek

V tejto podkapitole je uvedený zoznam skratiek v podobe jeho zotriedeného zoznamu. Tabuľka je zhrnutím skratiek identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky.

Skratka	Vysvetlenie
CES	Centrálny ekonomický systém
VC	Vstupná cena
OPR	Oprávky (kumulované odpisy)
M22	Modul CES-Evidencia majetku
FI	Modul SAP-Finančné účtovníctvo
FI-AA	Modul SAP-Evidencia majetku
UIM	Unifikovaný Identifikátor Majetku
ÚO	Účtovný okruh
HK	Hlavná kniha účtovníctva, v rámci ktorej sú realizované účtovania vo väzbe na majetok

Tabuľka 1 – Zoznam skratiek

1.3 Vysvetlenie pojmov

V tejto podkapitole je uvedený zoznam vysvetlení jednotlivých pojmov v podobe jeho zotriedeného zoznamu. Tabuľka je zhrnutím pojmov identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky.

Pojem	Vysvetlenie
Účtovný okruh	Objekt modulu Finančného účtovníctva v rámci ktorého je evidovaná karta majetku.
Trieda majetku	Objekt modulu Evidencie majetku ku ktorému je priradená karta majetku pri založení.
Operatívna evidencia majetku	Evidencia majetku v triedach majetku bez väzby na účty a účtovníctvo organizácie.
Transakcia	Jedinečný kód/alfanumerický údaj, ktorý zabezpečuje spustenie stanovenej funkcionality alebo aplikácie. Začiatočné písmeno „Z" označuje zákaznícke transakcie.
Content Server	Úložisko dát mimo systému CES.

Tabuľka 2 – Vysvetlenie pojmov

2 Obstaranie DLHM a DLNM

2.1 Základné informácie

Proces Obstaranie DLHM a DLNM reprezentuje aktivity obstarania dlhodobého majetku. Procesy obstarania dlhodobého majetku sú integrované v rámci procesov účtovníctva, logistickej likvidácie faktúr, riadenia rozpočtu, procesov prevodu správy a vlastníctva majetku, procesov riadenia investícií a aktivácie vnútroorganizačných nákladov v prípade aktivácie nákladov z vlastnej činnosti. Účtovanie prírastku na kartu obstarania bude realizované v rámci procesov obstarania majetku z prostredia logistickej likvidácie faktúr, z prostredia vnútroorganizačného účtovníctva, resp. pri prevzatí majetku do správy.

Aktivity Dodávateľská faktúra/Dobropis/Obstaranie TZ sú v rámci procesov obstarania dlhodobého majetku zabezpečované logistickou likvidáciou (modul MM), kde je karta obstarania majetku evidovaná v rámci objednávky, resp. Iného nákupného dokladu. Pri objednaní majetku sú v položkách objednávky použité karty obstarania majetku pre potreby osobitného rozlíšenia a priamej integrácie podľa jednotlivých druhov účtu obstarania majetku (dlhodobý hmotný/nehmotný majetok). Procesy sú popísané v rámci logistickej likvidácie faktúr (modul MM). Pri obstaraní majetku logistickou likvidáciou bude účtovanie obstarania majetku realizované v prostredí systému S4HANA prostredníctvom technického účtu zúčtovania stanoveného modulom FI.

Aktivita Preddavok (Záloha) je v rámci procesov obstarania dlhodobého majetku zabezpečovaná modulom finančného účtovníctva (modul FI) a logistickou likvidáciou (modul MM), kde je karta obstarania majetku evidovaná v rámci požiadavky na platbu (poskytnutie preddavku) a objednávky, resp. nákupného dokladu. Procesy sú popísané v rámci evidencie zálohových platieb (preddavkov) modulom FI.

Aktivity súvisiace s obstaraním investície, resp. TZ môžu byť riadené v rámci procesov riadenia investícií, kde príjemcom zúčtovania nákladov je projekt, sieťový diagram, karta obstarania dlhodobého majetku (modul FI-AA), resp. investičné opatrenie (modul FM/PS/FI-AA) ako konečný prijímateľ zúčtovania nákladov. Procesy sú popísané v rámci modulov.

Aktivity reprezentujúce aktiváciu nákladov z vlastnej činnosti sú podporované v rámci procesov aktivácie vnútroorganizačných nákladov, napr. v prípade aktivácie nákladov z vlastnej činnosti súvisiacich s procesmi riadenia nákladov (modul CO) a riadenia investícií (modul PS). Príjemcom zúčtovania nákladov je karta obstarania dlhodobého majetku (modul FI-AA), resp. investičné opatrenie (modul FM/PS/FI-AA). Procesy sú popísané v rámci procesov vnútroorganizačného účtovníctva, údržby a opráv, resp. riadenia investícií (modul CO, modul PM, modul PS).

Aktivity reprezentujúce prírastok obstarania dlhodobého majetku, napr. bezodplatným prevodom správy majetku, delimitáciou, resp. darom sú realizované v rámci modulu FI-AA. Pred realizáciou prírastku musí byť vopred zaevidovaná karta obstarania majetku procesom Evidencia karty majetku a následne v rámci procesu Obstaranie DLHM a DLNM je zaevidovaný pohyb na túto kartu majetku. Uvedené aktivity sú popísané v nasledovných častiach tohto dokumentu.

2.2 Prírastok – Zmluva o bezodplatnom prevode, Prírastok – dar, Prírastok – Delimitácia

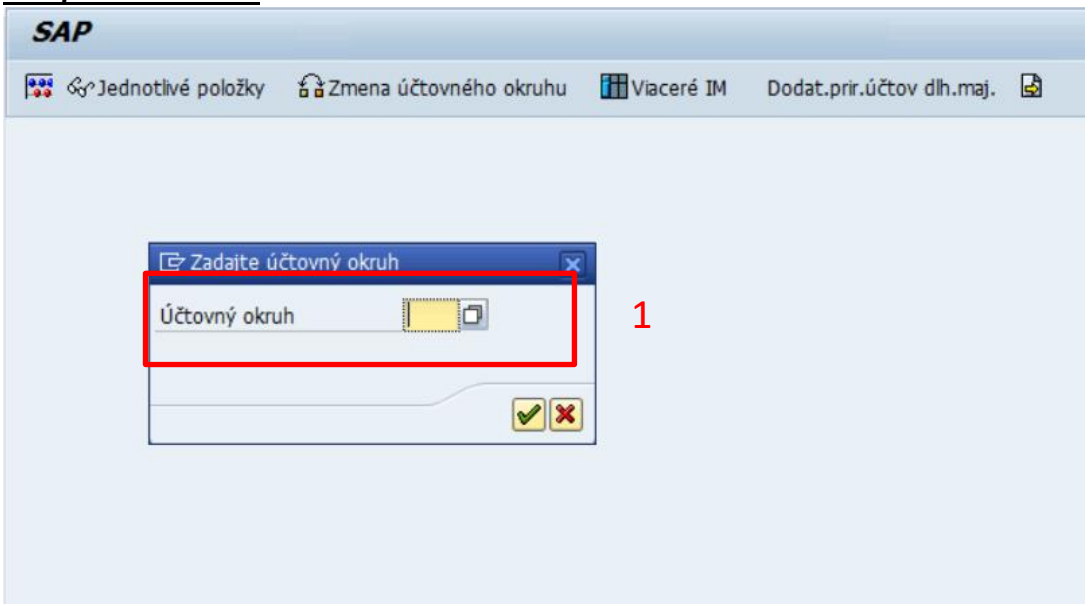
Obstaranie majetku bezodplatným prevodom, darom, delimitáciou umožňuje evidenciu a zaúčtovanie pohybu prírastku na kartu obstarania dlhodobého majetku v oblasti evidencie majetku.

Predpoklad: viď užívateľská dokumentácia CES_M22_Evidencia majetku_Evidencia karty majetku_v1.1
Poznámka: Nakoľko horeuvedené procesy prírastku a účtovania obstarania dlhodobého majetku sa líšia iba druhom pohybu, detailný náhľad obrazoviek evidencie prírastku platí pre všetky horeuvedené aktivity.

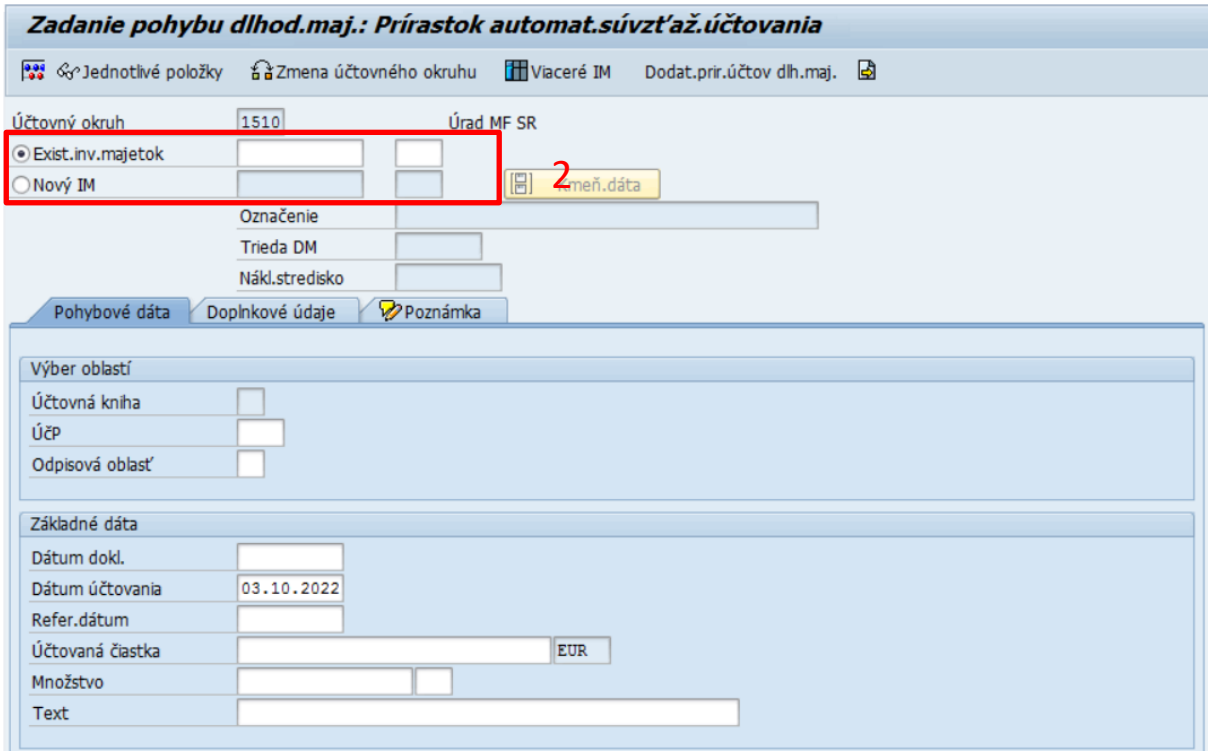
Transakcia: ABZON

EVIDENCIA MAJETKU – EVIDENCIA MAJETKU (FI-AA) – ÚČTOVANIE MAJETKU – PRÍRASTOK AUTOMATICKÉHO SÚVZŤAŽNÉHO ÚČTOVANIA

Vstupná obrazovka

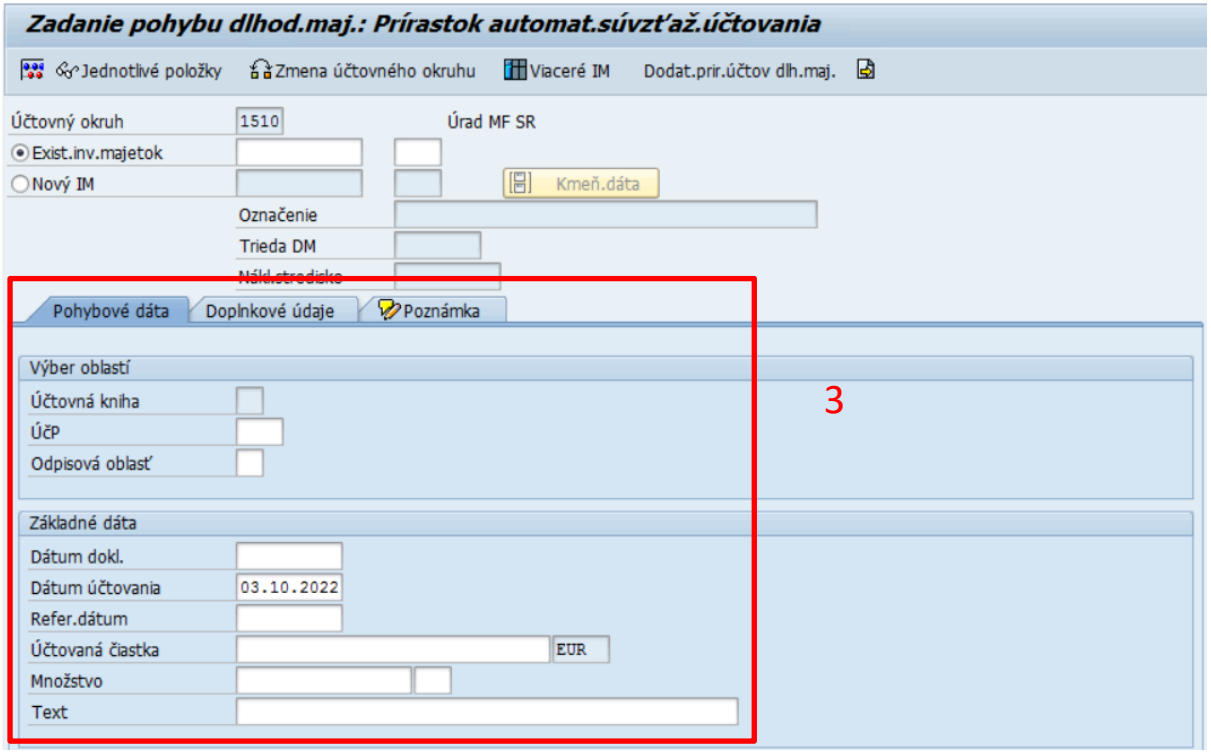


(1)Doplniť:
Účtovný okruh = stanoviť ÚO organizácie



(2)Doplniť:

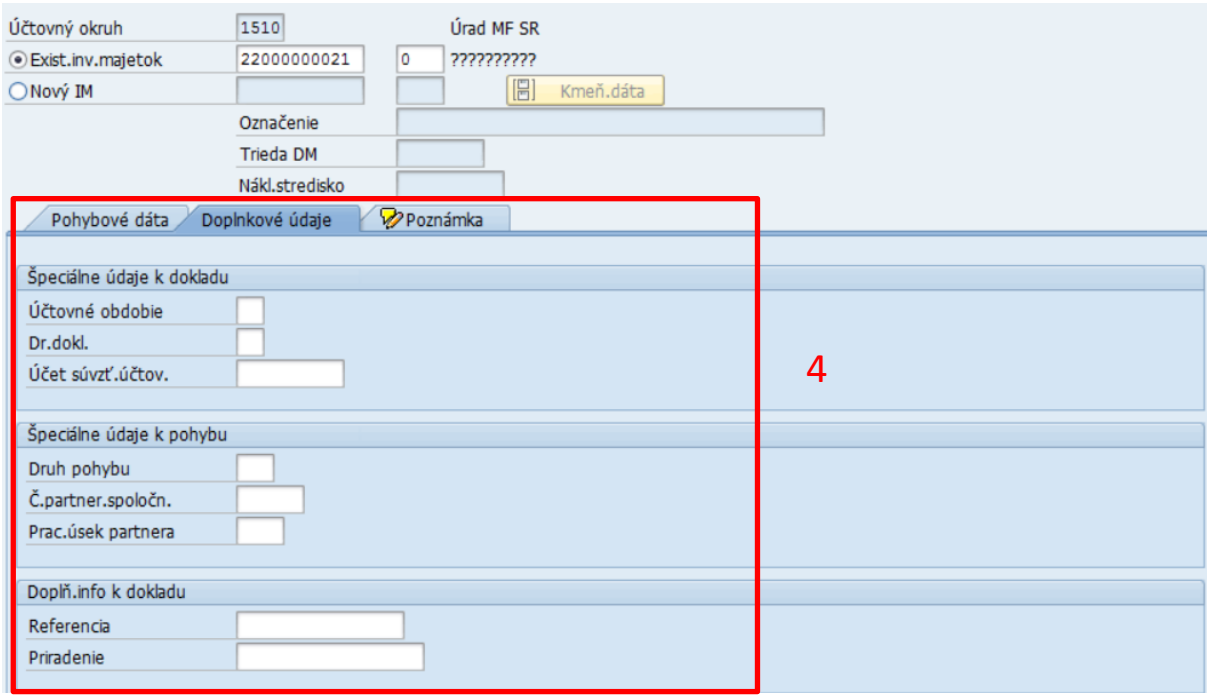
Radiobutton	= existujúci majetok, nový majetok
Exist.inv.majetok	= stanoviť hlavné číslo karty majetku
Podčíslo	= stanoviť podčíslo karty majetku



(3)Doplniť:

Dátum dokladu	= dátum dokladu
Dátum účtovania	= dátum účtovania
Referenčný dátum	= referenčný dátum
Účtovaná čiastka	= čiastka

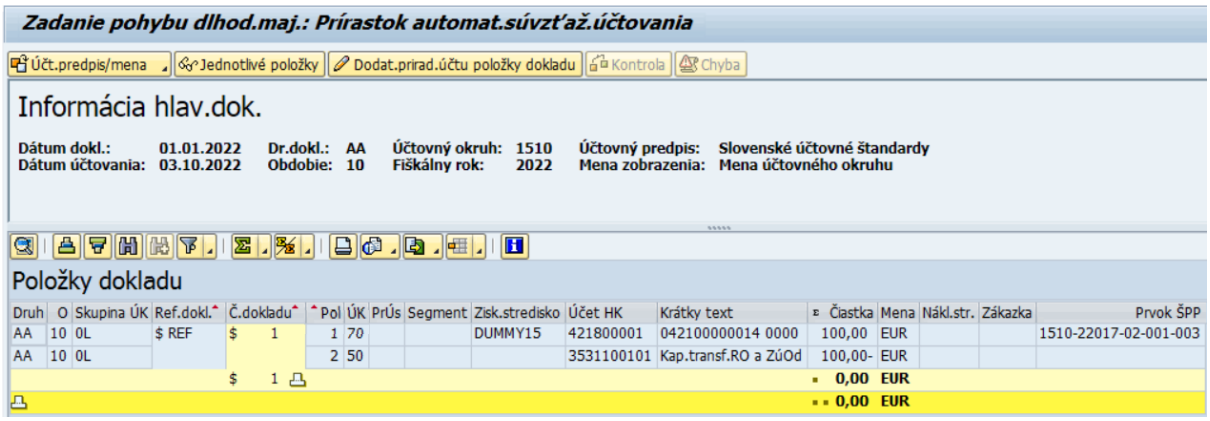
Text dokladu = text dokladu



(4)Doplniť:

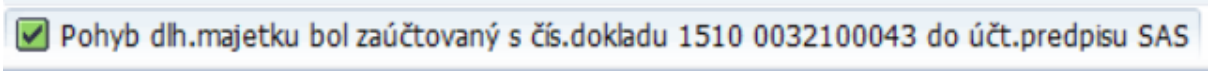
Druh pohybu = druh pohybu

KLIK - SIMULÁCIA



KLIK – ULOŽIŤ (ÚČTOVANIE)

Poznámka: V spodnej časti obrazovky je informácia o čísle zaúčtovaného dokladu. Zmeny sa prejavia a je možné si ich zobraziť prostredníctvom karty majetku.



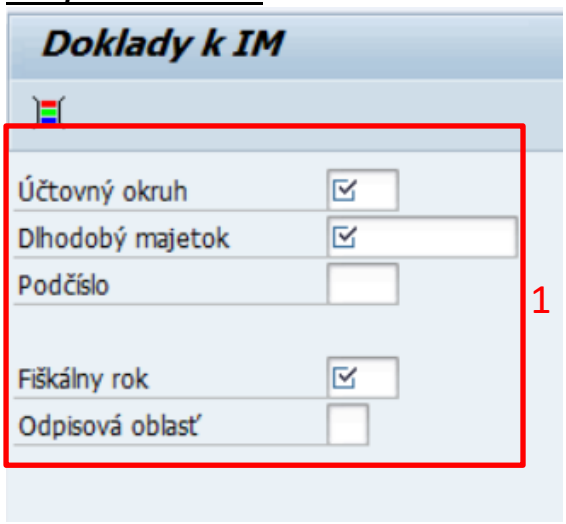
2.3 Storno

Aktivita Storno umožňuje vykonať stornovanie pohybu prírastku evidovaného a zaúčtovaného v prostredí modulu FI-AA.

Transakcia: AB08

EVIDENCIA MAJETKU – EVIDENCIA MAJETKU (FI-AA) – ÚČTOVANIE MAJETKU – STORNO DOKLADU – INÉ DOKLADY IM

Vstupná obrazovka

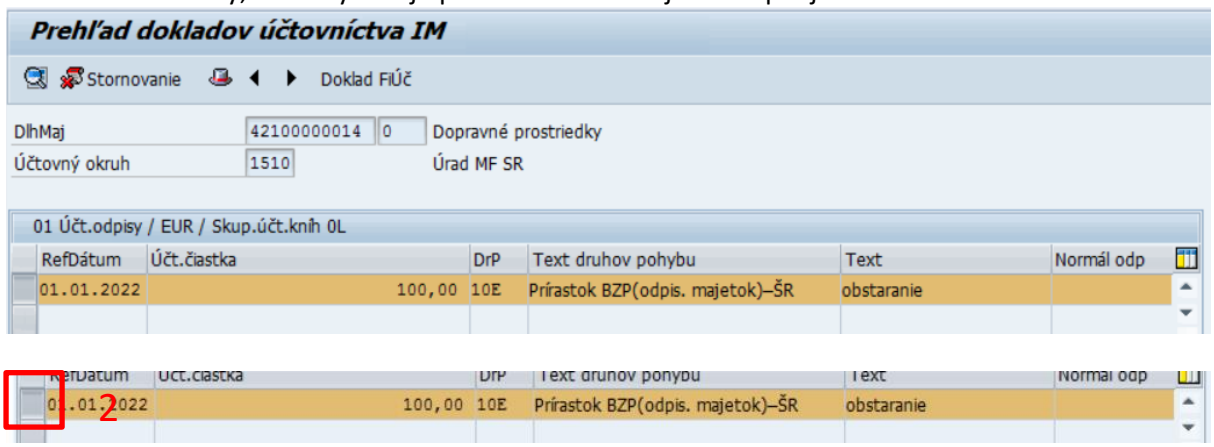


(1)Doplniť:

Účtovný okruh	= stanoviť ÚO organizácie
Dlhodobý majetok	= stanoviť hlavné číslo karty majetku
Podčíslo	= stanoviť podčíslo karty majetku
Fiškálny rok	= stanoviť fiškálny rok

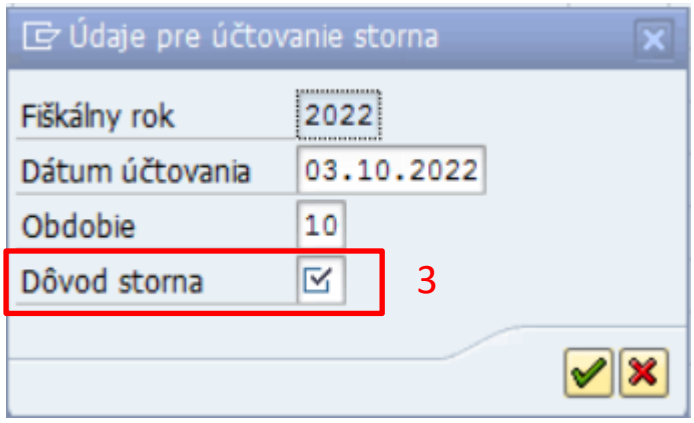
KLIK - ĎALEJ (ENTER)

Zobrazia sa doklady, ktoré vyhovujú podmienke zadanej na vstupnej obrazovke.



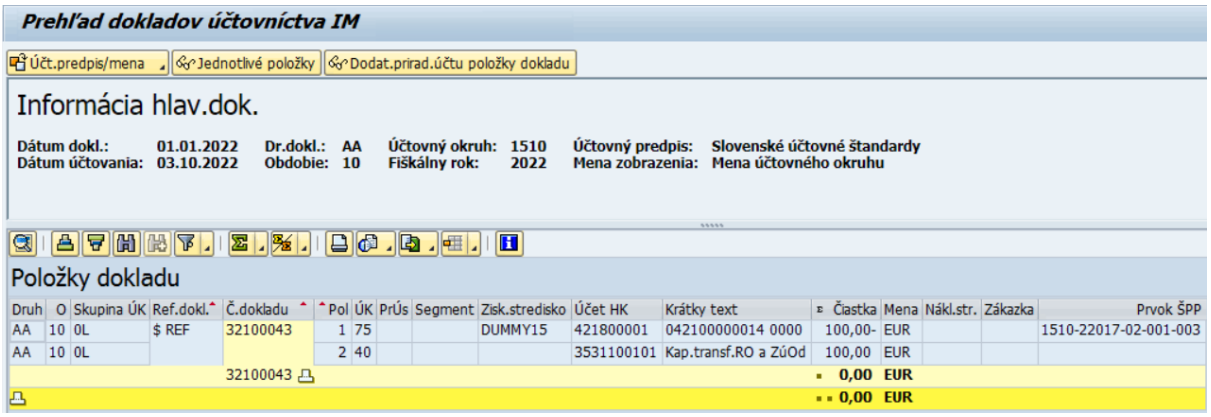
(2)Označením riadku vyberieme doklad na stornovanie.

KLIK - Stornovanie STORNO DOKLADU (F6)



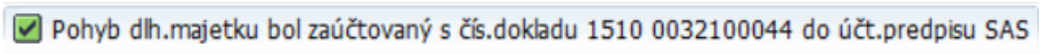
(3) Stanoviť napr.:
01-Storno v bežnom období
02-Storno v uzavretom období
03-Záporné storno v bežnom období
04-Záporné storno v uzavretom období

Zobrazí sa simulácia dokladu



KLIK – ULOŽIŤ (ÚČTOVANIE)

Poznámka: V spodnej časti obrazovky je informácia o čísle zaúčtovaného dokladu. Zmeny sa prejavia a je možné si ich zobraziť prostredníctvom karty majetku.



3 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.	názov prílohy	vložiť ako objekt
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		

Tabuľka 3 – Prílohy