

## POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

### Aplikačný modul M22 – Evidencia majetku \_ kontrola údajov po migrácii

#### Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálného ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

<b>Autori:</b>	Petra Hrušovská	<b>Dátum vyhotovenia:</b>	08.12.2022
----------------	-----------------	---------------------------	------------

#### História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	08.12.2022	Hrušovská	Návrh č.1	CES_M22_Výkazníctvo_kontrola údajov po migrácii



## Obsah

1	Úvod.....	3
	Účel dokumentu .....	3
	Odpisový plán – odpisové oblasti.....	3
	Trieda majetku v systéme CES.....	3
2	Kontrola po migrácii.....	6
2.1.1	Stav majetku .....	6
2.1.2	Zobrazenie karty majetku - Asset Explorer .....	17
2.1.3	Zobrazenie karty majetku .....	20

# 1 Úvod

## Účel dokumentu

Výsledkom migrácie dát kariet majetku sú objekty modulu Správa majetku (FI\_AA). Všetky karty majetku sú migrované podľa prevodových mostíkov a pod nové číslo účtovného okruhu každej organizácie.

Namigrované dáta je potrebné skontrolovať pomocou transakcií popísaných v kapitole 2 – Kontrola po migrácii. Táto dokumentácia slúži aj na kontrolu kariet majetku. Údaje na karte majetku viete skontrolovať prostredníctvom transakcie AS03, ktorá je popísaná v kapitole – 2.1.3. Zobrazenie karty majetku.

Na zobrazenie zaúčtovanej hodnoty karty majetku môžete použiť transakciu AW01N (kapitola 2.1.2. – Zobrazenie karty majetku – Asset explorer), kde vidíte obstarávaciu cenu, ako aj zaúčtované oprávky.

Stav majetku, prípadne stav konkrétnej triedy majetku, viete skontrolovať cez transakciu S\_ALR\_87011963 – Stav majetku. Bližšie popísanú túto transakciu máte v kapitole 2.1.1. – Stav majetku.

## Odpisový plán – odpisové oblasti

Odpisový plán zabezpečuje základné parametre nastavenia pre evidenciu majetku z pohľadu oblastí ocenenia majetku, doby životnosti majetku a odpisovania. Základný odpisový plán je stanovený pre organizácie v CES.

V oblasti výkazníctva majetku sú používané nasledovné odpisové oblasti: ***(pre správne zobrazenie hodnôt majetkov vo výkazoch je potrebné vybrať správnu odpisovú oblasť)***

Príklad:

Pre organizácie, ktoré nevykonávajú podnikateľskú činnosť (ÚO) v rámci odpisového plánu sú pre tieto organizácie definované odpisové oblasti:

- 01** Účtovná oblasť - účtovné ocenenie - účtovanie do HK, účtovanie aj na podsúvahové účty,
- 50** Operatívna evidencia - v HK nie sú účtované pohyby ani odpisy.

Pre organizácie, ktoré vykonávajú podnikateľskú činnosť (ÚO) v rámci odpisového plánu sú pre tieto organizácie definované odpisové oblasti:

- 01** Účtovná oblasť - účtovné ocenenie - účtovanie do HK, účtovanie aj na podsúvahové účty,
- 15** Daňová oblasť (len vykazovaná),
- 50** Operatívna evidencia - v HK nie sú účtované pohyby ani odpisy.

## Trieda majetku v systéme CES

Trieda majetku definuje rovnaký druh majetku s predkontáciou účtov pre priradenú kartu majetku, štruktúru kmeňovej karty majetku a jednoznačné číslovanie majetku.

Príklad:

Triedy dlhodobého majetku a priradenie účtov:

### Obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Trieda	Účet	Účet (Preddavky)	
41000	0411800001	9992051001	Obstaranie DLNM
42000	0421800001	9992052001	Obstaranie DLHM

Triedy majetku	Účet (VC)	Účet (OPR)	Odpis	Názov triedy
<b>Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok - odpisovaný</b>				
12000	0121800001	0721100001	5511000010	Aktivované náklady na vývoj
13000	0131800001	0731100001	5511000010	Softvér
14000	0141800001	0741100001	5511000010	Oceniteľné práva
18000	0181800001	0781100001	5511000010	Drobný dlhodobý nehmotný majetok
19000	0191800001	0791100001	5511000010	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok
21000	0211800001	0811100001	5511000010	Budovy a stavby
22000	0221800001	0821100001	5511000010	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí
23000	0231800001	0831100001	5511000010	Dopravné prostriedky
25000	0251800001	0851100001	5511000010	Pestovateľské celky trvalých porastov
26000	0261800001	0861100001	5511000010	Základné stádo a ťažné zvieratá
28000	0281800001	0881100001	5511000010	Drobný dlhodobý hmotný majetok
29000	0291800001	0891100001	5511000010	Ostatný dlhodobý hmotný majetok
29001	0291800002	0891100002	5511000010	Ostatný DLHM-TZ NKP
<b>Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok - neodpisovaný</b>				
31000	0311800001			Pozemky
32000	0321800001			Umelecké diela a zbierky
33000	0331800001			Predmety z drahých kovov

Triedy majetku	Účet (VC)	Protiúčet (VC)	Názov triedy
<b>Podsúvahová evidencia</b>			
PEH	7501100001	7509999999	Podsúvahová evidencia drobného hmotného majetku
PEN	7501200001	7509999999	Podsúvahová evidencia drobného nehmotného majetku
PEZ	7508000001	7509999999	Majetok v prenájme alebo výpožičke (cudzí)
PEKPH	7501310001	7509999999	Národné kultúrne pamiatky-Nehnutelné
PEKPN	7501320001	7509999999	Národné kultúrne pamiatky-Hnutelné
PETL	7501400001	7509999999	Prísne zúčtovateľné tlačivá
PEOP	7501500001	7509999999	Oceniteľné práva vytvorené vlastnou činnosťou
PECO	7501600001	7509999999	Program 222 (majetok civilnej ochrany)



Triedy majetku	Účet (VC)	Názov triedy
<b>Operatívna evidencia</b>		
OEH	-	Operatívna evidencia-hmotný majetok
OEN	-	Operatívna evidencia-nehmotný majetok

## 2 Kontrola po migrácii

### 2.1.1 Stav majetku

Transakcia: S\_ALR\_87011963

VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – VÝKAZY CES – MAJETOK (Štandard) – STAV MAJETKU – STAV INVESTIČNÉHO MAJETKU

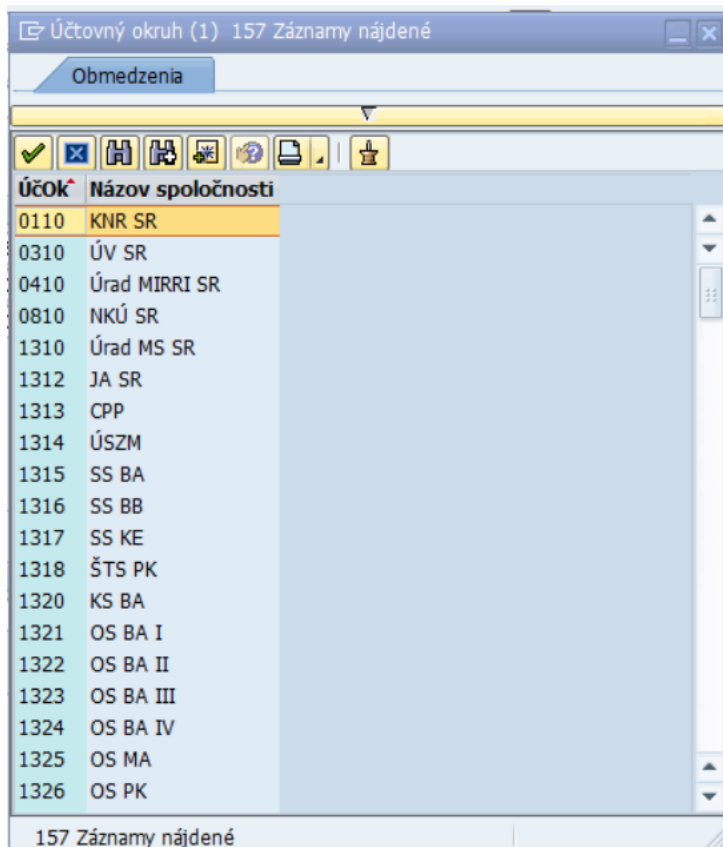
Danou transakciou máte možnosť skontrolovať celkovú hodnotu majetku. Pri veľkom objeme údajov odporúčame kontrolovať podľa jednotlivých tried majetku, aby ste dokázali bližšie identifikovať nedostatky plynúce z migrácie.

Pre kontrolu hodnôt napr. podľa triedy majetku, si spustíte transakciu a vstupnú obrazovku vyplníte nasledovným spôsobom:

Do poľa účtovný okruh vyberiete príslušný účtovný okruh. Viete to urobiť tak, že kliknete do okna



Tu sa Vám zobrazí nasledovná ikona , prostredníctvom ktorej si zobrazíte všetky účtovné okruhy v CES.



Vyberiete si váš účtovný okruh a potvrdíte stlačením klávesy ENTER.

Ďalšie pole, ktoré upravíte je Variant triedenia. Tým istým spôsobom ako pri účtovnom okruhu vyberiete možnosť 0007 – Účtovný okruh/Trieda IM.



Zostavu Stav majetku môžete použiť aj napr. pri kontrole účtovania o majetku oproti účtom 353 a 384. Spustíte si znova transakciu. Vstupnú obrazovku v tomto prípade musíme vyplniť nasledovne:

- Vyberiete príslušný účtovný okruh
- Variant triedenia – vyberiete hodnotu 0008 – Účtovný okruh/Dôvod investície
- len skupin. súčet

**Stav investičného majetku**

Účtovný okruh: 1510 Do: [ ]

Číslo IM: [ ] Do: [ ]

Podčíslo: [ ] Do: [ ]

**Nastavenia**

Dátum výkazu: 31.12.2022

Odpisová oblasť: 01 Účt.odpisy

**Variant triedenia: 0008 Účtovný okruh/Dôvod investície**

Zoznam IM

... alebo len hl.čísla

**... alebo len skupin.súčet**

**Zobrazenie**

Variant zobrazenia: [ ]

Využitie ALV Grid Control

Spustíte zostavu prostredníctvom ikonky KLIK - VYKONANIE.

Zobrazí sa Vám zostava.

D	Označenie	Obstar.hodnota	Kumul.odpisy	Účtovná hodnota	Mena
10	Štátny rozpočet	103.099.954,47	64.466.355,12-	38.633.599,35	EUR
11	Zdroje ŠR na spolufinancovanie	1.025.691,10	944.378,52-	81.312,58	EUR
20	Zdroje od ostatných subjektov	66.723,82	66.723,82-	0,00	EUR
		<b>104.192.369,39</b>	<b>65.477.457,46-</b>	<b>38.714.911,93</b>	<b>EUR</b>

Následne si s kolegami z modulu M18 – Financie môžete odsúhlasiť správne hodnoty pre jednotlivé účty.

Ak by ste potrebovali komplikovanejšie výbery pre danú zostavu, podrobnejšie informácie a možnosti danej zostavy sa nachádzajú v nasledujúcich podkapitolách.

### 2.1.1.1 Stanovenie kritérií výberu všeobecne pre výkazy

V rámci výkazov evidencie majetku je potrebné stanoviť kritériá výberu, ktoré zabezpečia požadovaný výber evidovaných údajov v systéme k danému dátumu. Následne podľa priradeného užívateľského oprávnenia systém generuje požadované údaje zo systému.

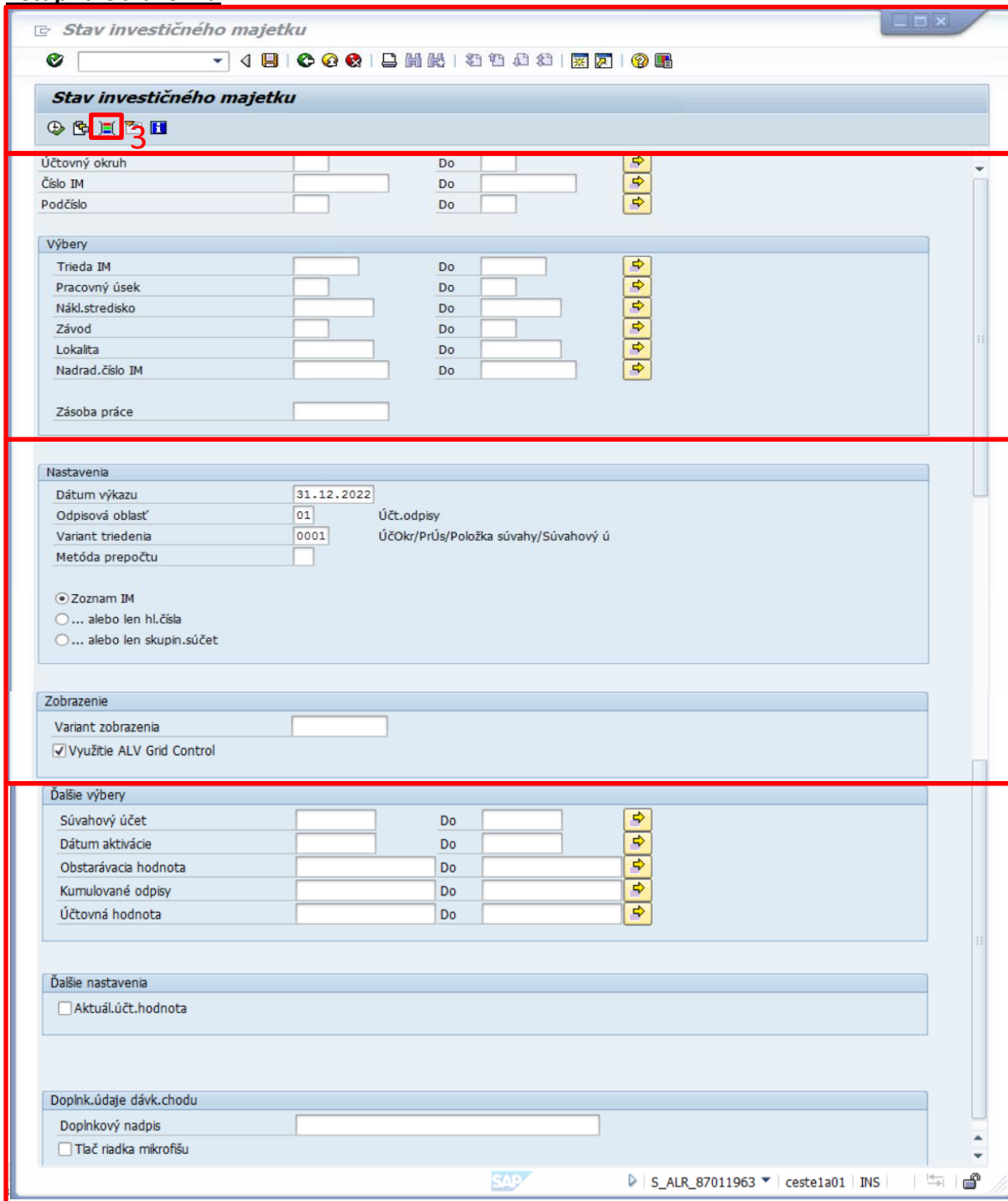
Každý výkaz obsahuje špecifické kritériá výberu pre daný výkaz a môžeme ich rozdeliť na oblasti:

1. Funkčná oblasť
2. Všeobecný výber
3. Dynamické vymedzenie








4. Nastavenia výberu – *v danej časti máme možnosť vybrať napr. Variant 0008, ktorý medzi stĺpcami zobrazí aj Zdroj financovania, následne je možné zosumarizovať jednotlivé karty majetku podľa zdroja financovania a vykonať porovnanie a kontrolu na účty 353xxx a 384xxx.*
5. Iné kritériá výberu

### Vstupná obrazovka






#### 2.1.1.2 Funkčná oblasť

Obsahuje ikony (funkčné tlačidlá), ktoré zabezpečujú navigáciu v menu, spustenie štandardných funkcionalít a spustenie výkazu:

-  - Vykonanie výkazu (spustenie)
-  - Uloženie výberu (uloženie Variantu výberu údajov)
-  - Výber uložených variantov výberu
-  - Navigačné ikony
-  - Rozbalenie všeobecného výberu

### 2.1.1.3 Všeobecný výber

Obsahuje polia pomocou ktorých je možné realizovať zadanie parametrov výberu.

Účtovný okruh	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>	
Číslo IM	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>	
Podčíslo	<input type="text"/>	Do	<input type="text"/>	

(6) Doplniť:









- Účtovný okruh = stanoviť účtovný okruh organizácie
- Číslo IM = stanoviť číslo majetku, ak je výber za určité majetky
- Podčíslo = stanoviť len v prípade konkrétneho podčíslo
- Trieda IM = stanoviť výber skupiny tried alebo konkrétnej triedy


(7) Ikona  - Viacnásobný výber reprezentuje oblasť kritérií zadávania parametrov výberu.


Viacnásobný výber pre Trieda IM


Výber jednotlivých hodnôt   
  Výber intervalov   
  Vylúčenie jednotlivých hodnôt   
  Vylúčenie intervalov


M.	Jednotl....
<input type="checkbox"/>	23000
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	








 Viacnásobný výber...
 

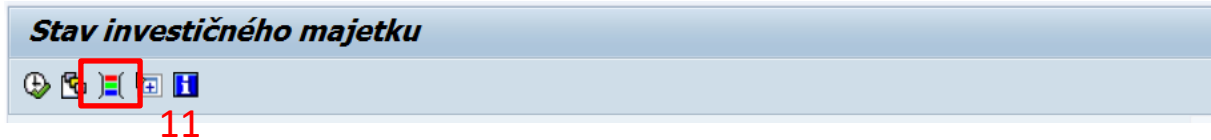
(8)  - Upload zo schránky (prevzatie kopírovaných údajov)


(9)  - Prevzatie požadovaných kritérií výberu

Trieda IM	<input type="text" value="23000"/>	Do	<input type="text"/>	
-----------	------------------------------------	----	----------------------	---

(10)  - Identifikácia o stanovených parametroch

#### 2.1.1.4 Dynamické vymedzenie

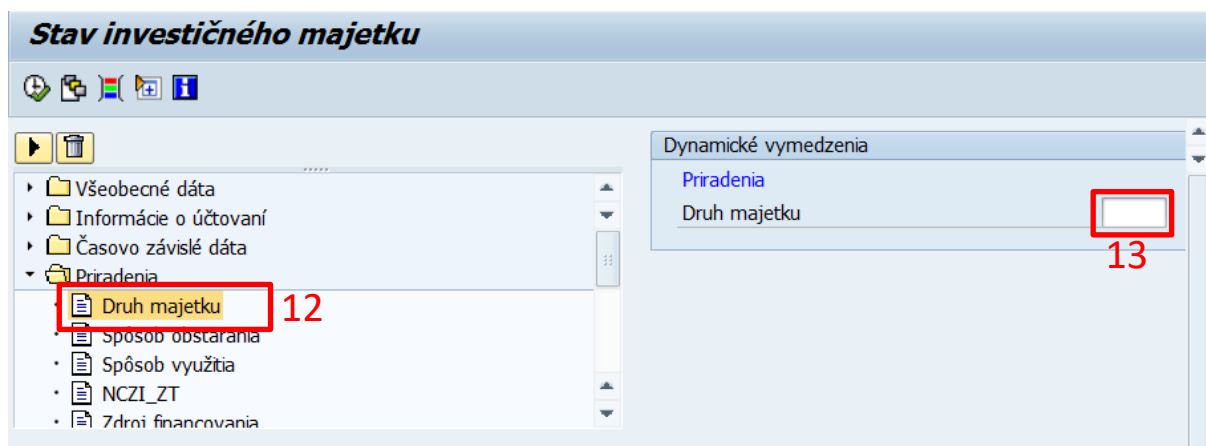


Kliknutím na (11) ikonu  - Dynamické vymedzenie sa generuje oblasť zásoby polí, pomocou ktorých je možné realizovať zadanie doplňujúcich parametrov výberu. Rozkliknutím požadovanej vetvy sa zobrazí zásoba polí pre danú vetvu.

Následne 2xKLIK na požadované pole (12) - Pole sa zobrazí na pravej strane obrazovky, kde je možné stanoviť parametre pre dané pole (13). Po kliknutí do poľa (13) sa Vám zobrazí nasledovná ikona



, prostredníctvom ktorej si zobrazíte číselník CES, z ktorého si môžete vybrať buď konkrétnu hodnotu alebo s použitím číselnej hodnoty a \* celú skupinu druhov majetku, napríklad 8\* Osobné ochranné pracovné prostriedky – všeobecne.



#### 2.1.1.5 Nastavenia výberu

Obsahuje polia, pomocou ktorých je možné realizovať zadanie parametrov výberu k určitému dátumu stavu majetku. **POZOR zadávať vždy posledný deň v mesiaci** (napr. 31.12.2022) Pre účely kontroly namigrovaných dát musí byť zadaný dátum zhodný s dátumom, ku ktorému porovnáate dáta vo vašom systéme.

Dátum výkazu = dátum, ku ktorému sú zobrazené hodnoty majetku  
 Odpisová oblasť = prednastavená 01 Účtovná  
 Odpisová oblasť = prednastavená 15 Daňová  
 Odpisová oblasť = prednastavená 50 Operatívna evidencia

**Poznámka: Pre výber hodnôt operatívnej evidencie je potrebné stanoviť odpisovú oblasť 50, inak sa hodnoty operatívnej evidencie nezobrazia.**

Variant triedenia = štandardné výkazy sú nastaviteľné pomocou prednastavených parametrov

sumarizácie výberu. Výstup výkazu bude sumarizovaný podľa tohto triedenia.

*Poznámka: Vlastné výkazy tento variant triedenia neovplyvňuje.*

- Zoznam IM = výber jednotlivých položiek majetku, samostatne za jednotlivé podčísla  
 ...alebo len hl. číslo = výber jednotlivých položiek majetku, sumárne vrátane podčísiel  
 ..alebo len sk. súčet = sumárne v rámci zvoleného variantu triedenia

*Poznámka: Vlastné výkazy tento variant triedenia neovplyvňuje.*

Využitie ALV Grid control = výkaz s možnosťou ďalšej úpravy použitím layoutov. Výber vhodný pre prenos údajov do súboru (\*.xls)

### 2.1.1.6 Iné, resp. kritériá výberu


Obsahuje polia, pomocou ktorých je možné realizovať zadanie parametrov pre daný výkaz.

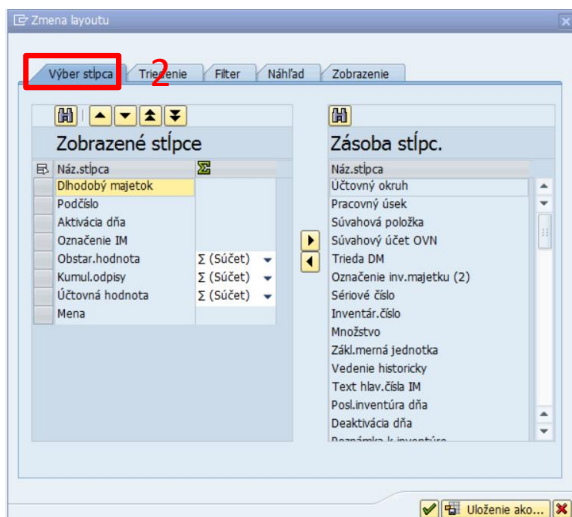
### 2.1.1.7 Úprava výkazu - typ ALV

Výkazy, ktoré umožňujú výstup a následné spracovanie údajov v prostredí tzv. layoutu. To platí len pre výkazy podporované ALV Grid Control.

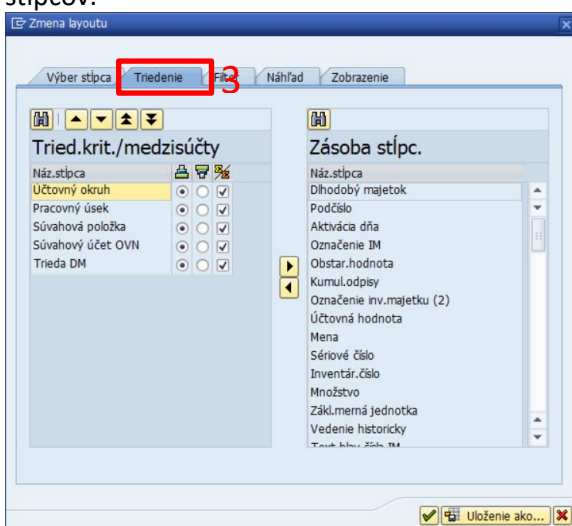
Využitie ALV Grid Control




DlhMaj	Podč	Aktivácia dňa	Označenie IM	Obstar.hodnota	Kumul.Lodpisy	Účtovná hodnota	Mena
2300000000	0	01.04.2022	Škoda Scala 1.5 TSI 110 kW (BL-012CN)	200.000,00	39.500,00-	160.500,00	EUR
230000000006	0	01.04.2022	Škoda Fabia 1.2 TSI (BL-562CV)	170.000,00	33.875,00-	136.125,00	EUR
230000000007	0	01.04.2022	KIA Ceed 1.5 T-GDI GPF ISG (BL-122KI)	19.000,00	4.562,50-	14.437,50	EUR
230000000012	0	01.04.2022	BMW R 1150 RT 68,5 kW (BL-737AJ)	20.000,00	4.250,00-	15.750,00	EUR
230000000017	0	01.10.2022	Honda Civic Type R	30.000,00	1.875,00-	28.125,00	EUR
230000000017	1	01.10.2022	TZ Honda Civic Type R	15.000,00	937,50-	14.062,50	EUR
230000000018	0	01.02.2022	Škoda Octavia PHR	25.000,00	5.754,16-	19.245,84	EUR
<b>Trieda DM 23000 Dopravné prostriedky</b>				<b>479.000,00</b>	<b>90.754,16-</b>	<b>388.245,84</b>	<b>EUR</b>
<b>Súvahový účet OVI 231800001 Doprav.prostried.</b>				<b>479.000,00</b>	<b>90.754,16-</b>	<b>388.245,84</b>	<b>EUR</b>
<b>Účtovný okruh 1510 Úrad MF SR</b>				<b>479.000,00</b>	<b>90.754,16-</b>	<b>388.245,84</b>	<b>EUR</b>

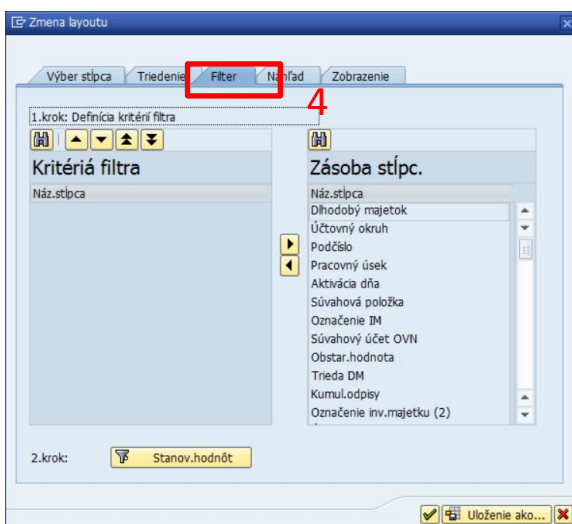
(1) Ikona  zmenu layoutu zabezpečuje možnosť úpravy požadovaného zobrazenia stanovením požadovaných polí, vlastných skupín triedenia, resp. sumarizácie objektov.



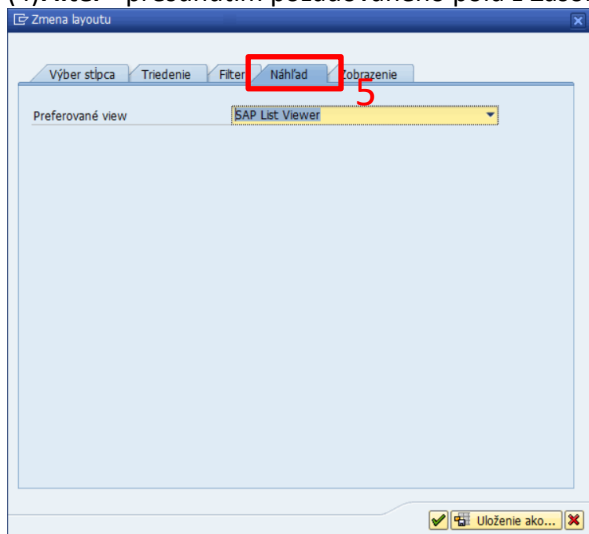
(2) **Výber stĺpca** - presunutím požadovaného poľa zo Zásoby stĺpcov je možná aktualizácia zobrazených stĺpcov.



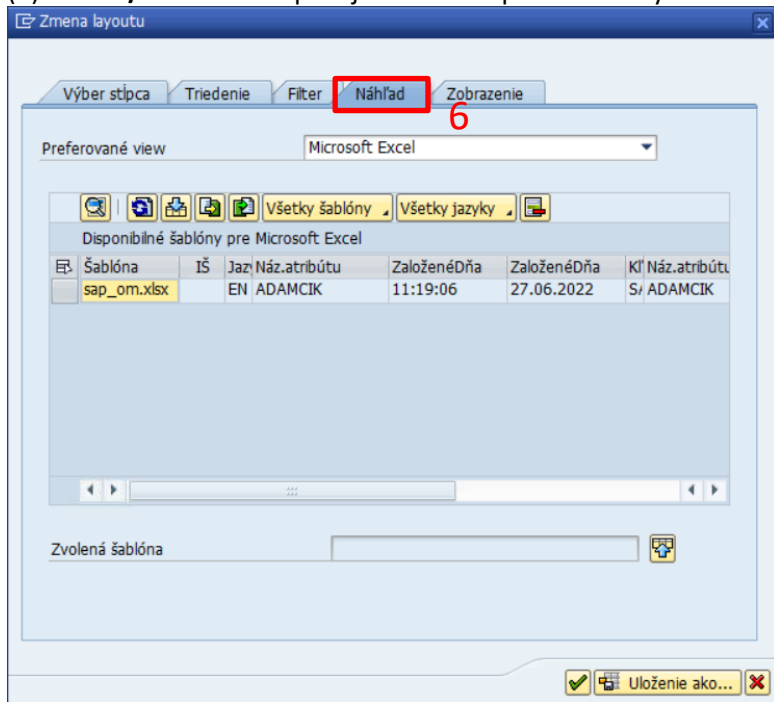
**Triedenie** - presunutím požadovaného poľa zo Zásoby stĺpcov je možná aktualizácia zobrazených stĺpcov a následne je potrebné zakliknúť aj   - poradie zoradenia  
 - možnosť sumarizácie



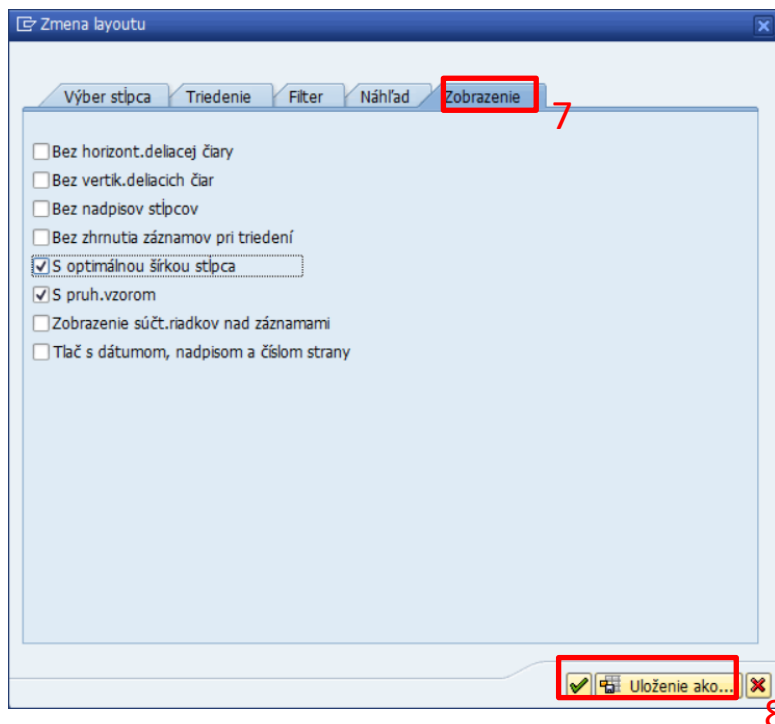
(4) **Filter** - presunutím požadovaného poľa z Zásoby stĺpcov je možné filtrovanie podľa stĺpca.



(5) **Náhľad/View** - Zabezpečuje možnosť spracovania výkazu - SAP List Viewer - Výkaz ALV.





(6) **View** - Zabezpečuje možnosť spracovania výkazu - Microsoft Excel a použitie šablóny, napr. sap\_sm.xls zabezpečí konverziu do prostredia MS Excell - tzv. MS Excell v prostredí SAP (inplace).



(7) **Zobrazenie** - zabezpečuje doplnkové nastavenie výkazu ALV

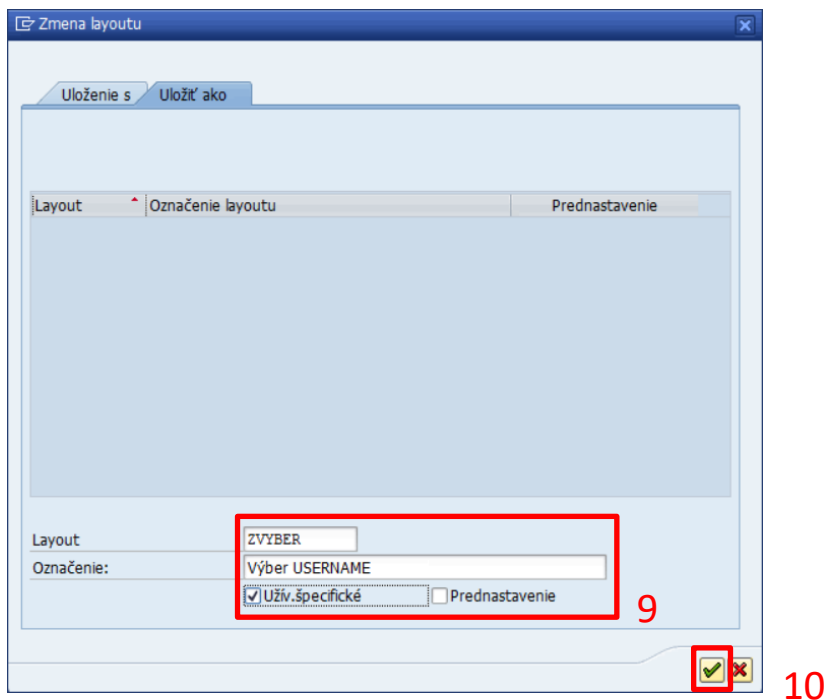
Po ukončení spracovania zmien layoutu

KLIK na (8) Prevzatie , resp. Uloženie  Uloženie ako...

### 2.1.1.8 Uloženie layoutu v ALV

V prípade, že ide o zostavu, ktorú budete využívať pravidelne, je praktické využiť uloženie layoutu, čo znamená, že sa k danému rozloženiu a zobrazeniu viete neskôr vrátiť.

KLIK na  Uloženie ako...



Následne je výkaz ALV zobrazený v požadovanom formáte.

Odporúčam vytvárať užívateľsky špecifické layouts zadaním prvého identifikátora s príznakom "Z".

(9)Doplniť:

Layout = ZVYBER

Označenie = Výber majetku

KLIK - Užívateľsky špecifické

Ak, je požadované, aby layout bol "prednastavený" pre daný výkaz je potrebné uložiť layout s KLIK na prednastavenie.

(10) KLIK - Prevzatie, resp. Enter



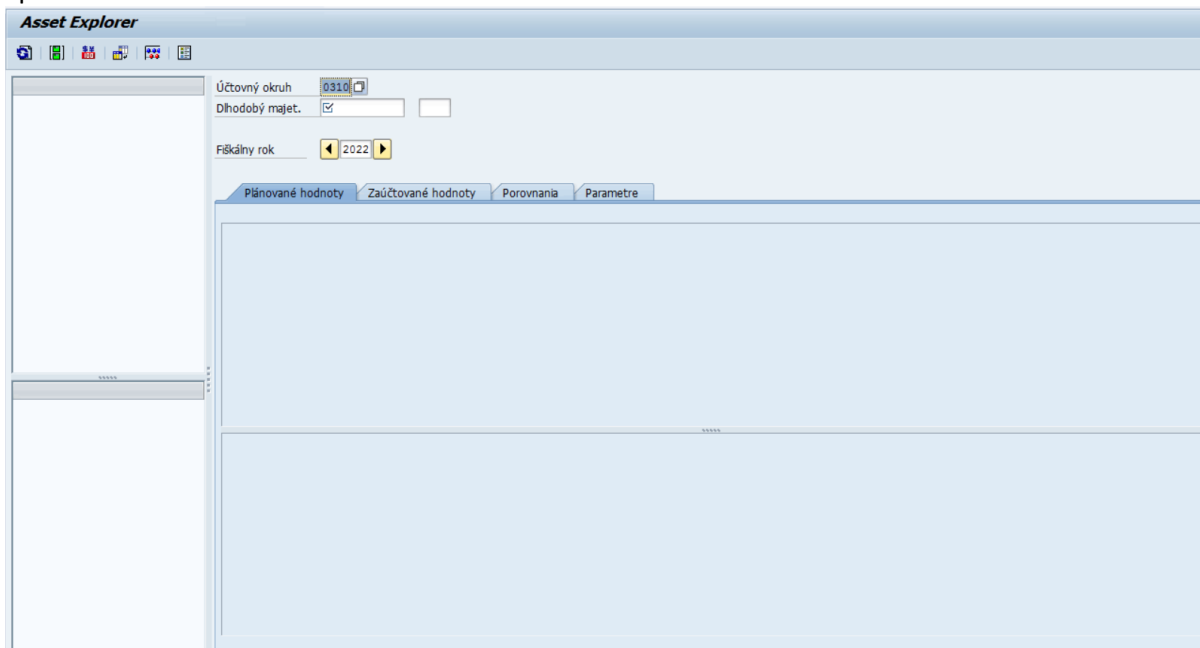
## 2.1.2 Zobrazenie karty majetku - Asset Explorer


### Transakcia: AW01N

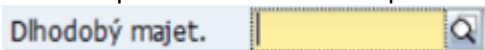
#### VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – ASSET EXPLORER

Prostredníctvom danej transakcie si viete skontrolovať zaúčtované hodnoty pre konkrétnu kartu majetku, cenu obstarania a zaúčtované oprávky. Vyhľadať kartu majetku viete nasledovným spôsobom.

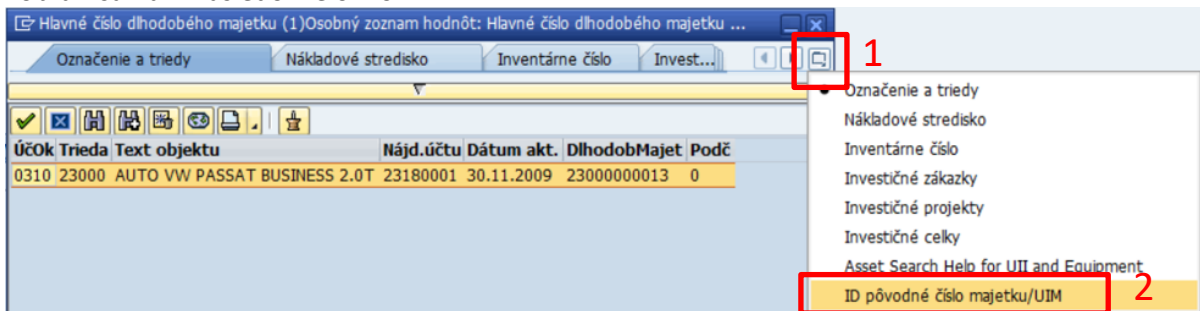
- Spustíte transakciu



- Vyberiete si účtovný okruh (postavíte sa do poľa účtovný okruh a kliknete na ikonu , zobrazí sa Vám zoznam účtovných okruhov. Je potrebné vybrať nové číslo účtovného okruhu pre CES)
- Pre výber konkrétnej karty majetku kliknete do poľa Dlhodobý majetok. V danom poli sa Vám zobrazí lupa. Kliknete na danú lupu.



- Zobrazí sa Vám nasledovné okno



- Klik (1) na ikonku úplne vpravo
- Zobrazí sa Vám zoznam možností
- Vyberiete poslednú možnosť (2) hľadania podľa ID pôvodné číslo majetku.

- Do daného políčka musíte zadať číslo majetku v tvare
- Xxxx (pôvodné číslo účtovného okruhu)
- XXXXXXXXXX pôvodné číslo majetku v pôvodnom systéme
- XXXX podčíslo majetku

*Ak si nie ste úplne istý, tak môžete zadať napr. \*7521028398\* (toto je pôvodné číslo majetku ) a systém Vám ho vyhledá, ak bola daná karta správne namigrovaná.*

- Potvrdíte enter
- Systém Vám zobrazí nájdené karty, ktoré súhlasia s Vaším zadaním

Účok	ID pôvodné č.maj.	Unifik.Ident.Majetku	Označenie inv.maj.	Dátum akt.	DlhodobMajet	Podč
0310	10000075210283980000		SLÚCHADLÁ JABRA EVOLVE 20MS ST	17.03.2022	70100004555	0

- Po potvrdení sa zobrazia hodnoty pre danú kartu majetku, tak ako to vidíte v nasledovných kapitolách.

## Vstupná obrazovka

(1) Doplniť:

- Dlhodobý majetok = stanoviť číslo majetku
- Podčíslo majetku = stanoviť podčíslo majetku
- Účtovný okruh = stanoviť okruh organizácie
- Fiskálny rok = rok/stanovené účtovné obdobie

Systém zobrazí hodnoty stanovenej karty majetku.

Rozkliknutím požadovanej ikony (2), resp. zobrazeného údaja spracovateľ interaktívne prehliada požadované informácie o majetku v rámci stanovených kompetencií definovaných užívateľskou rolou.

- Aktualizácia - Náhľad na kartu majetku - Vyvolanie výkazov - Legenda k ikonám

Opustenie transakcie (3) KLIK – SPÄŤ (F3)

### 2.1.3 Zobrazenie karty majetku

#### Transakcia: AS03

#### VÝKAZY CES – MAJETOK (FIAA) – ZOBRAZENIE MAJETKU

Nakoľko v CES sa nachádzajú pôvodné karty majetku s novým číslom karty majetku, ktoré bolo majetku priradené v CES, je potrebné kartu majetku vyhľadať rovnakým spôsobom, ako bol popísaný v kapitole 2.1.2., prostredníctvom pôvodného čísla majetku. Prostredníctvom danej transakcie viete na jednotlivých záložkách skontrolovať, či sa premigroval napr.

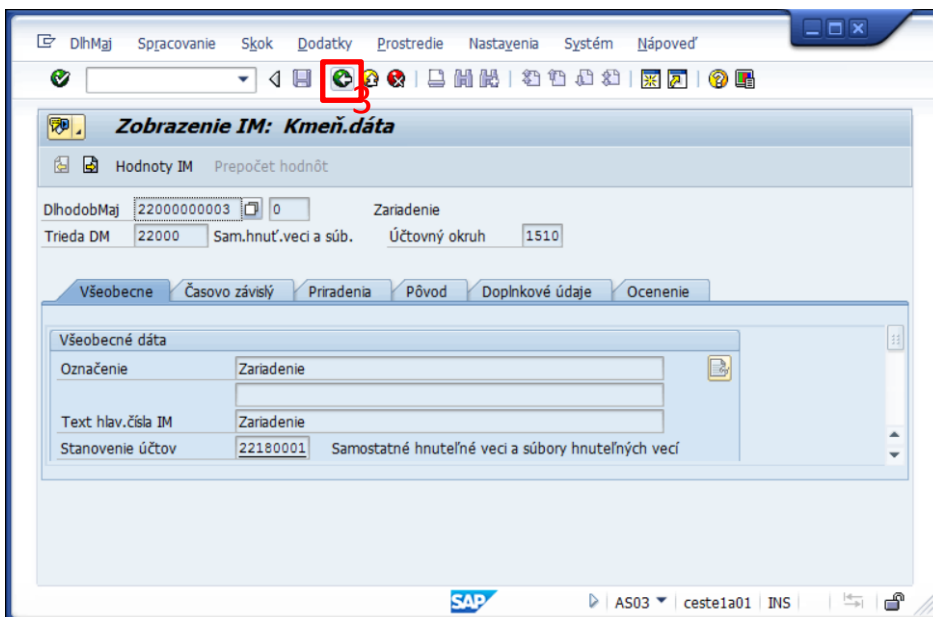
- Správne označenie majetku
- Inventárne číslo majetku
- Lokalita, miestnosť, príp. ŠPZ majetku
- Fond, funkčná oblasť, grant, finančné stredisko – hodnoty prešli konverziou pre CES
- Klasifikácia produkcie, druh majetku, ...  
Pôvod majetku a doplnkové údaje.

#### Vstupná obrazovka

(1)Doplniť:

- |                  |                           |
|------------------|---------------------------|
| Dlhodobý majetok | = stanoviť číslo majetku  |
| Podčíslo         | = stanoviť podčíslo       |
| Účtovný okruh    | = stanoviť ÚO organizácie |

(2) KLIK – ĎALEJ/ENTER



Systém zobrazí požadované údaje v režime zobrazenia

Opustenie transakcie zobrazenia (3) KLIK –  SPÄŤ (F3)