Rozpočtový informačný systém / Register investícií

BP_SM_210_Riadenie investície

BP_SM_200_Príprava investícií

Požiadavka na výber dodávateľa zadaná

Potreba externého poradcu

Skompletizovať podklady a dokumentáciu pre externého poradcu

Môže ísť napr. o:
- právne služby,
- stavebný dozor,
- projektový dohľad,
- quality assurance,
- ...

Dopyt po materiáli / službe / investícii / cenine zadaný

BP_MH_020_Spracovanie žiadosti o materiál / službu / investíciu / cenínu

Obstaranie dodávateľa investície a externých poradcov (napr. staveb. dozoru a pod.)

Materiál / služba / investícia / cenina dodaná

BP_MH_061_Príjem služby / investície / ceniny / materiálu do priamej spotreby

Odovzdať potrebné podklady a dokumentáciu

Preberací protokol

Rozhodnúť o potrebe poistiť investíciu

Poistenie je potrebné zabezpečiť

BP_SM_025_Poistenie majetku

Zmluva s dodávateľom

Skontrolovať postup realizácie a dodávok

Je potrebné menovať komisiu

Menovať komisiu pre preskúmanie stavu investície a rozhodnutie o pokračovaní

Menovací dekrét

Rozhodnúť o ďalšom postupe v investícii

Nápravné opatrenia, napr. vo forme dodatku k zmluve

Definovať nápravné opatrenia k pokračovaniu v realizácii

Áno

Nie

Dohoda na ďalších krokoch

BP_RR_031_Vykonanie základnej finančnej kontroly

Ukončiť zmluvu s dodávateľom

Rozhodnúť o pokračovaní realizácie investície

Realizácia postupuje v súlade so zmluvou

Realizácia nepostupuje v súlade so zmluvou

Analyzovať dopad neplnenia realizácie v súlade so zmluvou

Sankcia za nedodávku je aplikovateľná

Tvorba opravnej položky

Rozpustenie opravnej položky

Finalizácia

Úhrada

Vznik záväzku / prijatie faktúry

BP_UC_030_Účtovanie o stave a pohyboch záväzkov

BP_RR_031_Vykonanie základnej finančnej kontroly

Skontrolovať zrealizované časti

Vymáhať sankciu

Vznik a prevzatie správy pohľadávky

BP_UC_160_Správa pohľadávok štátu

Skontrolovať odsúhlasiť plnenie

BP_KO_060_Vytvorenie / aktualizácia kmeňových údajov

Kmeňové údaje kontrolingu pripravené

Zaevidovať plnenie

Karta majetku (pre obstaranie dlhodobého majetku)

Plnenie čiastkové - investíciu / časť investície nemožno zatiaľ prebrať - prechod k ďalšej fakturácii

Zaúčtovanie obstarania majetku

Požiadavka na zaúčtovanie obstarania majetku / technického zhodnotenia

Plnenie kompletné - možno prebrať investíciu / jej časť

Prebrať investíciu

BP_SM_220_Preberanie investície

Plnenie nekompletné

Podnet na zaúčtovanie opravnej položky k majetku (aj tvorba, zníženie, zrušenie)

Väzba opravnej položky na proces v oblasti účtovníctva

Zúčtovanie opravnej položky

Zmarená investícia

Sankcia

Súdne konanie

Iniciovať súdne konanie

Požiadavka na ukončenie zmluvy

BP_MH_051_Ukončenie zmluvy

Bude sa pokračovať s novým dodávateľom

Pokračovať v investícii na základe rozhodnutia správneho / súdneho konania

Sankcia

Zmarená investícia

Definovanie nápravných opatrení

Podnet na súdne konanie bol podaný

BP_SM_190_Odosielanie zásielok

Rozhodnutie v súdnom konaní bolo doručené

BP_SM_180_Príjem zásielok

BP_RR_031_Vykonanie základnej finančnej kontroly

Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve §26

Rozhodnúť o zmarenej investícii a vyradiť nezrealizované časti investície

Karta majetku (pre obstaranie dlhodobého majetku)

Protokol o vyradení

O vyradení rozhoduje štatutárny orgán, resp. v prípade potreby je zvolaná komisia.

Majetok je vyradený

BP_UC_070_Účtovanie o stave a pohyboch majetku

Napríklad v zmysle Zákona č. 95/2019 Z. z. o informačných technológiách vo verejnej správe a o zmene a doplnení niektorých zákonov §15 ods. 7