MINISTERSTVO FINANCIÍ SLOVENSKEJ REPUBLIKY

METODICKÉ USMERNENIE MODULU M15 – Rozpočet č. 2/2025

Prechod do CES

Účelom tohto dokumentu je oboznámiť používateľov so základnými procesmi a termínmi súvisiacimi s ich prechodom do CES.

1. Príprava produktívneho systému (nastavenie)

Pred spustením systému budú naplnené jednotlivé číselníky modulu rozpočet tak, aby boli pripravené na spracovanie schváleného rozpočtu a ďalších dokladov z ostatných modulov. V prípade, že prídu nové hodnoty číselníkov z Rozpočtového informačného systému (ďalej ako „RIS“), automaticky sa založia pri spracovaní evidenčného listu úprav rozpočtu (ďalej ako „ELÚR“), schváleného rozpočtu s výnimkou finančných stredísk a analytik ekonomických klasifikácií rozpočtovej klasifikácie (ďalej aj ako „EKRK“). Pre potreby CES, ktorý má inú štruktúru objektov rozpočtovej klasifikácie ako existujúce systémy, boli zjednotené a vytvorené prevodníky kmeňových záznamov (ďalej aj ako „KZ“) modulu rozpočet tak, aby bolo možné jednotne namigrovať relevantné položky.

Nové číselníky finančných stredísk boli priebežne odsúhlasované samotnými organizáciami počas jednotlivých testov migrácií. Konečná verifikácia finančných stredísk (ďalej aj ako „FS“) bude pred ostrou migráciou, ktorej termíny sú uvedené v harmonograme pre príslušný rok. V prípade, že v organizácii prebehli organizačné zmeny alebo sa vyskytla požiadavka na doplnenie resp. úpravu FS alebo analytiky EKRK, je potrebné túto požiadavku/zmenu nahlásiť na emailovú adresu**:** **metodikaCES@mfsr.sk** **do 15.12. príslušného roka**. Po uvedenom termíne prípadnú zmenu FS organizácie nahlásia svojej kapitole (správcovi KZ), **ktorá ich založí v novom systéme od 2.1. príslušného roka, ako aj na emailovú adresu: metodikaCES@mfsr.sk,** a to pre prípadné doplnenie rozšírených funkcionalít (napr. kontrola disponibility).

Organizácie v priebehu testovacích migrácií verifikovali svoje granty, ktoré budú namigrované a **dostupné v CES od 2.1. nasledujúceho roka**. Organizácie majú k dispozícii odporúčané označovanie nenávratných finančných výpomoci, t. j. grantov, ktorú organizácia mohla použiť v prípade, že nemala vlastný systém označovania (kódovania) nenávratných finančných výpomoci. (Pozn.: nenávratné finančné výpomoci sú označované aj ako „grant“). Granty týkajúce sa Plánu obnovu a odolnosti (ďalej aj ako „POO“) boli verifikované a zakladané v súčinnosti s NIKA (Národná implementačná a koordinačná autorita) v súlade s ISPO.

2. Spustenie produktívneho systému

Modul FM v CESe bude pripravený na prevzatie schváleného rozpočtu organizácií zo systému RIS (po jeho aktivácii v RISe) od 28.12. predchádzajúceho roka. Následne bude sprístupnený systém používateľovi 2.1. nasledujúceho roka pre spracovanie ELÚRu schváleného rozpočtu transakciou ZRISELUR, ktorý organizácia podľa potrieb rozpíše na finančné strediská, prípadne na analytiky EKRK a granty.

Číselníky rozpočtu pre nábeh produktívneho systému budú namigrované z podkladov poslednej testovacej migrácie a budú doplnené o nové výskyty číselníkov rozpočtu, ktoré boli identifikované v migračných štruktúrach v rámci ostrej migrácie. Ak organizácia nepoužíva okrem hlavného finančného strediska iné finančné strediská a ani analytiky EKRK, rozpis rozpočtu bude prevzatý do CES s takými údajmi ako je rozpísaný v RISe. ELÚRy za nový rozpočtový rok, ktoré prídu po 2.1. budú nasmerované do CESu. Rozpočtové objekty sa zakladajú na základe prijatých hodnôt číselníkov RIS a hodnôt v ELÚRe automaticky pri spracovaní ELÚRu. Ak organizácia potrebuje založiť rozpočtové objekty, na ktorých neočakáva prijatie rozpočtu (napr. rozpočtová klasifikácia, ktorá sa nerozpočtuje), požiada o založenie centrálneho správcu cez aplikáciu Solution manager (Solman). V prípade, že sa v organizácii pri spustení schváleného rozpočtu vyskytne potreba doplniť/upraviť finančné strediská prípadne analytiky EKRK taktiež požiada cez Solman centrálneho správcu o ich založenie.

Po ostrej migrácií a pred nábehom produktívneho systému je potrebné nahlásiť zmeny a potreby doplnenia grantov na emailovú adresu metodikaCES@mfsr.sk. Migrácia týchto údajov by mala byť ukončená k nábehu produktívneho systému k 2.1. príslušného roku. Ak po ostrej migrácii vzniknú nové objekty, je taktiež možné tieto objekty nahlásiť na emailovú adresu: metodikaCES@mfsr.sk, podpora systému tieto granty dozakladá adhoc po namigrovaní ostatných údajov na produktívny systém.
Po nábehu CES budú mať organizácie oprávnenie na zakladanie nových grantov/projektov v module GM. Kapitola (správca KZ) môže určiť, že zakladanie nových objektov pre modul GM bude centralizované v rámci finančného okruhu, t. j. bude v správe ministerstva (v tom prípade zakladá nové granty aj pre svoje podriadené organizácie samotná kapitola).

3. MIGRÁCIA

SAP modul Rozpočet - Found Management (FM)

Riadenie rozpočtu neplánuje migráciu pohybových dát. Ukončenie rozpočtového roka sa vykoná v pôvodnom systéme organizácie (vrátane úprav rozpočtu). Opravy rozpočtovej klasifikácie, prevody medzi záväzkami, prevody medzi rozpočtovými klasifikáciami, prevody medzi rozpočtovými klasifikáciami na samostatných účtoch a vysporiadanie kreditných pohybov v IS ŠP (v aplikácie ManEx a v RISe) bude možné vykonávať podľa usmernenia Štátnej pokladnice v stanovenom termíne.

Pre organizácie s informačným systémom SAP:
Prevod obliga do nového roka sa bude vykonávať po ukončení rozpočtového roka a vykonaní účtovnej závierky v pôvodnom systéme. **V pôvodnom systéme ostanú nevysporiadané obligá,** napr. nezaplatené faktúry, otvorené objednávky, ktoré je nutné preniesť do nového roka. Prevod oblíg na Nadrezortných ekonomických systémoch (ďalej aj ako „NES“) sa bude realizovať až po vykonaní uzávierky v jednotlivých moduloch, t. j. po oznámení organizáciou, že ukončila práce za danú oblasť. Následne sa pre organizácie spustia testovacie výbery dát z dôvodu logovania neexistujúcich kombinácií v prevodníkoch, z ktorých sa aktualizujú číselníky pre domigrovanie rozdielov oproti údajom **nastavených k 2.1.** príslušného roka pre potreby výberu dát zo SAP. Dodávateľ vyhodnotí a doplní číselníky o chýbajúce hodnoty

a založí ich do produktívneho CES. Po namigrovaní pohybových a kmeňových údajov **k 31.12.** predchádzajúceho roku**,** kontrole a odsúhlasení pohybových dát organizáciami, dôjde k prenosu obliga na CES do nového roku, aby ich bolo možné spracovať v následných procesoch (napr. spracovanie úhrad voči otvoreným položkám). Podklady pre migráciu a prevod oblíg sú poskytované z modulov FI, MM a CEZ.

Obligo predstavuje určitý druh záväzku voči rozpočtu, ktorý viaže rozpočtové prostriedky pre budúce plánované plnenia. CES pracuje s nasledovným druhmi oblíg:

- Obligo zálohy, t. j. zálohy, ktoré sa budú vyplácať (zaúčtované predpisy záloh),
- Obligo blokovanie, t. j. PVO - požiadavky na verejné obstarávanie, ktoré majú byť realizované v nasledujúcom rozpočtovom roku,
- Obligo rezervácia, t. j. záväzky zo zmlúv, ktoré budú realizované v nasledujúcom rozpočtovom roku a v ďalších rokoch,
- Obligo objednávky (objednávky k zmluvám), t. j. otvorené objednávky,
- Obligo faktúry, t. j. zaúčtované, ale neuhradené faktúry, predpis miezd, predpis pohľadávok a záväzkov,
- Obligo príjmy (doklady očakávajúce príjem).

SAP modul Rozpočet - Grant Management (GM)

Predmetom migrácie sú objekty, ktoré vstupujú do SAP modulu GM – manažment grantov (odsúhlasené organizáciami) a identifikované granty pre migráciu pohybových a kmeňových záznamov. Do nového systému sa nezadávajú ukončené projekty, granty a pod., uzavreté projekty, granty ostávajú v pôvodnom informačnom systéme, s výnimkou objektov, na ktoré sa viažu iné objekty iných modulov (napr. zakúpený majetok na ukončený projekt). Nebude migrovaná žiadna história zmien objektov (len aktuálny stav/situácia).

Pre migráciu pohybových a kmeňových údajov ostatných modulov v CES sú v spolupráci s inými modulmi pripravené prevodníky grantov pre nábeh produktívneho systému a pre samotnú migráciu pohybových a kmeňových údajov iných modulov po realizácii uzávierky. Na pôvodných produktívnych systémoch (NES) sa spustí testovací výber údajov, na základe ktorého sa doplnia prípadné chýbajúce údaje pre prevodníky ostatných modulov. Na základe týchto údajov sa doplnia číselníky grantov a tie sa následne domigrujú do CES ako rozdiel voči namigrovaným a manuálne dozakladaným údajom na CES, a to dodávateľom systému. Pre organizácie, ktoré neboli súčasťou NES, platí potreba nahlásenia takýchto objektov emailom na adresu: metodikaCES@mfsr.sk, aby prebehla úspešne produktívna migrácia.

Migrované údaje iných modulov boli v rámci testovacích migrácii identifikované:

- Pohybové údaje modulu FI
- Kmeňové údaje modulu FI-AA
- Pohybové údaje modulu MM
- Kmeňové údaje modulu HR.

V Bratislave, dňa 12.12.2025