

POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M17 – Konsolidácia

Spracovanie odsúhlasovacieho formulára

Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálneho ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

Autori: Dana Schlachtová	Dátum vyhotovenia: 30.11.2022
---------------------------------	--------------------------------------

História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	30.11.2022	Schlachtová		M17_PP_APD_OF_V1.0
1.1	31.12.2023	Schlachtová	Doplnenie kapitoly 3.2.2. -Verzie odsúhlasovacieho formulára Posun v číslovaní kapitol 3.2.2.-3.2.3. 3.2.3.-3.2.4. 3.2.4.-3.2.5 3.2.6.-ostáva pod pôvodným číslom Presun kapitoly 3.2.5. Export dát do kapitoly 3.3 a doplnenie popisu	M17_PP_APD_OF_V1.1

Obsah

1	Úvod	3
1.1	Účel dokumentu.....	3
1.2	Zoznam skratiek	3
1.3	Vysvetlenie pojmov.....	3
2	Spracovanie pokladov pre konsolidáciu na úrovni Verejnej správy	5
3	Spracovanie odsúhlasovacieho formulára	6
3.1	Predvýber dát pre OVV	6
3.1.1	Testovací predvýber dát pre odsúhlasenie vzájomných vzťahov	7
3.1.2	Reálny predvýber dát pre odsúhlasenie vzájomných vzťahov.....	9
3.2	Úprava vzájomných vzťahov	11
3.2.1	Záložka – Informácie o účtovnej závierky	13
3.2.2	Verzie odsúhlasovacieho formulára.....	13
3.2.3	Záložka - Základné dáta.....	14
3.2.4	Záložka – tabuľka 190	20
3.2.5	Záložka – tabuľka 191	20
3.2.6	Dodatkové úpravy odsúhlasovacieho formulára	21
3.3	Export dát.....	22
3.3.1	Export dát bez členenia na pracovné úseky.....	22
3.3.2	Export dát s členením na pracovné úseky – sumarizácia dát	22
4	Prílohy	27

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 príručky. 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.

Príručka pre spracovanie pokladov pre konsolidáciu – odsúhlasovací formulár a konsolidačný balík je pripravená na základe existujúcej funkcionality popísanej v rámci dokumentu DŠR2.

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
OF	Odsúhlasovací formulár
KB	Konsolidačný balík
SC	Súhrnný celok
KC	Konsolidovaný celok
VS	Verejná správa
DM	Dlhodobý majetok
DHM	Dlhodobý hmotný majetok
DNM	Dlhodobý nehmotný majetok
DFM	Dlhodobý finančný majetok
KFM	Krátkodobý finančný majetok
OP	Opravné položky
HK	Hlavná kniha
ÚHK	Účet hlavnej knihy
SY	Syntetický účet
AE	Analytická evidencia

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
Konsolidovaný celok	Skupina účtovných jednotiek, ktorú tvorí materská spoločnosť, dcérske, spoločné a pridružené spoločnosti. Sú riadené materskou spoločnosťou
Súhrnný celok	Skupina účtovných jednotiek Verejnej správy, ktoré poskytujú informácie pre spracovanie konsolidácie, voči ktorým je potrebné vykazovať vzájomné vzťahy
Konsolidačný balík	Súbor tabuliek, ktoré obsahujú informácie potrebné k spracovaniu konsolidovanej účtovnej závierky
Odsúhlasovací formulár	Súbor tabuliek, ktoré poskytujú informácie o vzájomných vzťahoch medzi organizáciami v konsolidovanom a súhrnnom celku
Prevodník	Mapovacia tabuľka, ktorá obsahuje všetky účty hlavnej knihy a tieto priraduje k účtom používaným v konsolidačnom balíku spolu s jednotlivými atribútmi – analytickými členeniami

2 Spracovanie pokladov pre konsolidáciu na úrovni Verejnej správy

Konsolidácia na úrovni Verejnej správy predstavuje procesy, ktoré súvisia s prípravou konsolidačných balíkov na úrovni jednotlivých účtovných jednotiek Verejnej správy, ich načítaním a spracovaním na úrovni portálu a následne načítaním do modulu výkazníctva a konsolidácie.

Aplikácia APD predstavuje komplex programov určených pre výber dát. Má za úlohu pripraviť dáta určené pre prípravu konsolidácie. Prostredníctvom jednotlivých programov sa dáta z účtovníctva vyberú do internej tabuľky, v ktorej sa ďalej spracovávajú, upravujú. Výstupom spracovania je súbor, ktorý sa načíta do portálu a je podkladom pre prípravu konsolidačného balíka.

Jednotlivé programy pracujú s číselníkmi účtovných jednotiek, účtov a analytických členení označovaných ako atribúty v takej štruktúre, ako s nimi pracuje odsúhlasovací formulár a konsolidačný systém IS CKS.

Spracovanie odsúhlasovacieho formulára je predmetom procesu DSR2_M17_020_Spracovanie_OF.

Súbor programov je možné rozdeliť na dve základné časti :

- proces prípravy odsúhlasovacieho formulára
- spracovanie dát pre konsolidačný balík pre účtovnú jednotku.

Aplikácia pokrýva okrem spracovania odsúhlasovacieho formulára a konsolidačného balíka aj oblasti :

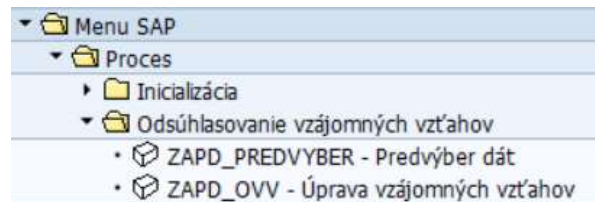
- definícia prevodníka účtov hlavnej knihy účtovnej jednotky a účtov IS CKS
- porovnanie číselníka účtovných jednotiek Verejnej správy s databázou odberateľov a dodávateľov účtovnej jednotky a načítanie do systému
- predvýber dát z IS SAP so zápisom do zákaznickej tabuľky
- detailizácia, ako proces úpravy, dodatočného spracovania dát vrátane generovania účtovných výkazov súvaha a výkaz ziskov a strát
- generovanie .pdf formátov pre odsúhlasovací formulár a konsolidačný balík
- export údajov vo forme .csv súboru pre účely načítania na portál.

3 Spracovanie odsúhlasovacieho formulára

Proces odsúhlasovania vzájomných vzťahov je založený na spracovaní dát – vybraných súvahových a výsledkových účtov. Tieto sú definované v rámci odsúhlasovacieho formulára v konsolidačnom balíku.

Používateľ pripraví podklady pre odsúhlasovací formulár v transakcii „ZAPD“ - priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo cez Užívateľské menu SAP :

ZAPD -> Proces -> Odsúhlasovanie vzájomných vzťahov



3.1 Predvýber dát pre OVV

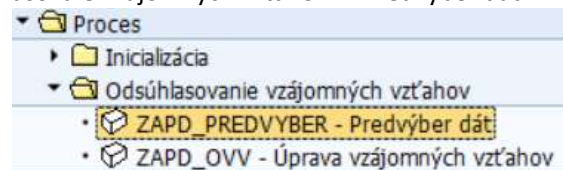
Proces predvýberu dát pracuje na základe vopred nedefinovaného prevodníka účtov hlavnej knihy účtovnej jednotky a databázy partnerov. Predvýber spracuje dáta zo systému pre účely ďalšej detailizácie alebo úprav vzájomných vzťahov.

Samotný proces predvýberu používateľ realizuje v

Používateľ pripraví podklady pre odsúhlasovací formulár v transakcii „ZAPD_PREDVYBER – Predvýber dát“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo

cez Užívateľské menu SAP :

ZAPD -> Proces -> Odsúhlasovanie vzájomných vzťahov -> Predvýber dát



Predvýber dát používateľ realizuje v dvoch krokoch :

Testovací beh	dáta sa nezapisujú do tabuliek, slúžia na prvotnú analýzu toho, čo systém podľa nedefinovaného prevodníka a partnerov „našiel“, na identifikáciu prípadného rozdielu vo vybraných dátach
Reálny beh	prebieha zápis do internej tabuľky vo formáte dát tak, ako budú načítavané do portálu, t.j. s konverziou znamienok u pasívnych a výnosových účtov

3.1.1 Testovací predvýber dát pre odsúhlasenie vzájomných vzťahov

Zadaním transakcie dostáva používateľ výberovú obrazovku, v ktorej zadáva

PREDVÝBER údajov

Predvýber údajov na konsolid.
 Zobrazenie predvýberu kons.
 Predvýber pre OVV
 Zobrazenie predvýberu OVV

Účtovný okruh	XXXX	Do		➔
Účtovný rok	2023			
Účtovný mesiac (1 - 16)	12			
Účtovná osnova	CES			
IČO účtovnej jednotky	00000000			
Pracovný úsek		Do		➔
Verzia	S401			
Účty hlavnej knihy	0	Do	6999999999	➔
Partneri (IČO)		Do		➔
Účtovná kniha	OL	Do		➔

Vybrať len mapované účty
 Zmena znamienok

Uloženie PREDVÝBERU

Zápis údajov do databázy SAP
 EXPORT predVýberu do lok. súb.


výberové kritériá :

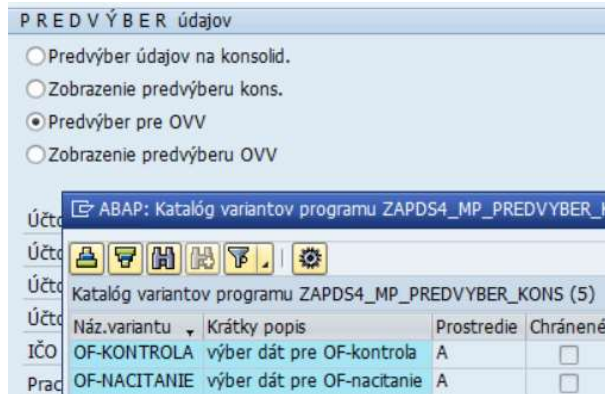
Predvýber údajov	
Účtovný okruh	účtovný okruh, podľa toho, za ktorú organizáciu pripravuje odsúhlasovací formulár
Účtovný rok	202x
Účtovný mesiac (1-16)	13 – vždy o (-)1 mesiac ako je realizovaný zápis pre koncoročné účtovné operácie (účty 710, 701/702)
Účtovná osnova	CES
IČO účtovnej jednotky	konkrétne IČO organizácie, za ktorú sa pripravuje odsúhlasovací formulár
Pracovný úsek	číslo pracovného úseku, pokiaľ organizácia účtuje s pracovným úsekom
Účty hlavnej knihy	0100000000 – 6999999999
Verzia	S401
Účtovná kniha	OL
Vybrať len mapované účty	označené – systém vyberá účty HK podľa prevodníka
Zmena znamienok	neoznačené v testovacom behu


Uloženie predvýberu

Zápis údajov do databázy

neoznačené v testovacom behu

Používateľ môže využiť nadefinované varianty v ľavej hornej časti obrazovky kliknutím na ikonu  - Vyvolanie variantu



Po zadefinovaní výberových kritérií používateľ zvolí ikonu  - Vykonanie. Na obrazovke sa zobrazí formou zostavy výsledok z testovacieho predvýberu dát.

Zostava sa skladá z troch častí :

Predvýber pre IČO účtovnej jednotky 42355613

Kontrola na súvahu a výsledovku						
Účt. okruh	Účet (predvýber)	Účet HK	Čiastka (predvýber)	Čiastka (súvaha a výsledovka)	Rozdiel	
27A5	336	336 *	75.347,65	45.723,76	29.623,89	
27A5	353	353 *	20.000,00	20.000,00	0,00	
27A5	524	524 *	44.403,18	236.308,23	191.905,05-	
27A5	568	568 *	208,00	208,00	0,00	
27A5	681	681 *	20.000,00	20.000,00	0,00	
2023 12	42355613	3360000	59.599,72	0600005	180	
2023 12	42355613	3360000	15.747,93	0600005	180	
Celkom za účet:		3360000	75.347,65	EUR		
2023 12	42355613	3530000	20.000,00		9999	!!!! Ministerstvo financií Slovenskej republiky
Celkom za účet:		3530000	20.000,00	EUR		
C E L K O M za IČO účt. jednotky: 42355613			30.736,47- EUR			

Kontrola dát	<p>Prehľad jednotlivých účtov hlavnej knihy, v štruktúre</p> <ul style="list-style-type: none"> * vybrané účty hlavnej knihy, ktoré sú predmetom odsúhlasovania vzájomných vzťahov * hodnota za jednotlivé účty, ktoré boli identifikované voči konsolidačnému partnerovi * hodnota celkom v účtovníctve * rozdiel, ktorý predstavuje čiastku nevykazovanú voči partnerovi v konsolidovanom / súhrnnom celku ¹
---------------------	---

¹ do odsúhlasovacieho formulára sa nepreberá celá hodnota účtu hlavnej knihy, ale len časť identifikovaná voči partnerovi

Detailné členenie účtov hlavnej knihy	Jednotlivé účty hlavnej knihy sú rozčlenené podľa partnera, s doplnením atribútov podľa prevodníka a druhu zostatku pri súvahových účtoch
Celkom za IČO účtovnej jednotky	Kontrolný riadok, ktorý informuje, či sú všetky účty hlavnej knihy zohľadnené v predvýbere dát – v prípade odsúhlasovacieho formulára je <> 0

Analýza dát poskytne používateľovi tieto informácie :

v zostave existujú účty, ktoré môžu mať aktívny alebo pasívny zostatok sú s druhom pohybu „9999“

Rok	IČO	účet HK	IČO	Hodnota a mena	Analytické členenie			Druh	Názov partnera
Mesiac	účet.jedn.		partnera		1	2	3	pohybu	
2023	12	42355613	3530000	00151742	20.000,00			9999	!!!! Ministerstvo financií
Celkom za účet:		3530000			20.000,00	EUR			

tieto položky bude treba v procese úpravy dát vzájomných vzťahov doplniť

položky, pri ktorých systém vykáže označenie partnera červeným s !!! – ide o informáciu pre používateľa o tom, že nedokáže jednoznačne identifikovať označenie partnera, t.j. je v systéme viackrát s rôznym označením

2022	12	00151742	5180000	00215759	101,00	0340001	0470002		!!!! Krajský súd v Bratislave
2022	12	00151742	5180000	42355613	50,00-	0340001	0470007		!!!! Štátny veterinárny a potravinový ús DK
2022	12	00151742	5180000	00156621	250,00	0340001	0470010		!!!! Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka

3.1.2 Reálny predvýber dát pre odsúhlasenie vzájomných vzťahov

Po analýze dát a prípadnej korekcii prevodníka používateľ môže zrealizovať reálny beh predvýberu dát.

PREDVÝBER údajov

Predvýber údajov na konsolid.
 Zobrazenie predvýberu kons.
 Predvýber pre OVV
 Zobrazenie predvýberu OVV

Účtovný okruh: Do:
 Účtovný rok:
 Účtovný mesiac (1 - 16):
 Účtovná osnova:
 IČO účtovnej jednotky:
 Pracovný úsek: Do:
 Účty hlavnej knihy: Do:

Vybrať len mapované účty
 Zmena znamienok


Uloženie PREDVÝBERU

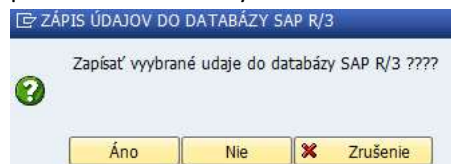
Zápis údajov do databázy SAP
 EXPORT predvýberu do lok. súb.

výberové kritériá :

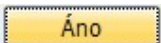
Predvýber údajov	
Účtovný okruh	účtovný okruh, podľa toho, za ktorú organizáciu pripravuje odsúhlasovací formulár
Účtovný rok	202x
Účtovný mesiac (1-16)	13 – vždy o (-)1 mesiac ako je realizovaný zápis pre koncoročné účtovné operácie (účty 710, 701/702)
Účtovná osnova	CES
IČO účtovnej jednotky	konkrétne IČO organizácie, za ktorú sa pripravuje odsúhlasovací formulár
Pracovný úsek	číslo pracovného úseku, pokiaľ organizácia účtuje s pracovným úsekom
Účty hlavnej knihy	0100000000 – 6999999999
Verzia	S401
Účtovná kniha	0L
Vybrať len mapované účty	označené – systém vyberá účty HK podľa prevodníka
Zmena znamienok	označené v testovacom behu ²

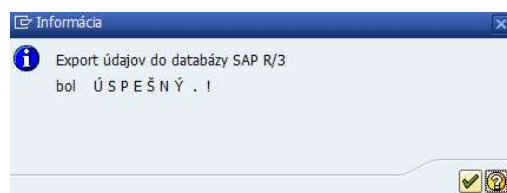
Uloženie predvýberu	
Zápis údajov do databázy	označené v testovacom behu ³

Zvolením tlačidla  - Vykonanie systém spracováva zostavu. Systémové hlásenie upozorňuje používateľa na reálny beh hlásením





a požaduje potvrdenie zápisu dát do tabuliek. Používateľ zvolí

tlačidlo  - áno



² Zmena znamienok – zabezpečiť, aby výnosové a pasívne účty boli zobrazené s (+) a následne aj takto prenesené do portálu

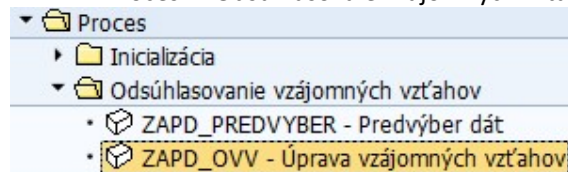
³ Zápis údajov do databázy SAP – dáta sa uložia do internej tabuľky, z ktorej sa potom načítavajú pre účely úpravy vzájomných vzťahov

Dáta sa uložia do internej tabuľky, z ktorej sa potom načítavajú pre účely úpravy vzájomných vzťahov. Po zvolení ikony  - Ďalej používateľ dostáva zostavu s prehľadom vzájomných vzťahov. Zvolením tlačidla  - Späť sa používateľ vráti do základného menu a pokračuje v spracovaní odsúhlasovacieho formulára.

3.2 Úprava vzájomných vzťahov

Po predvýbere dát používateľ pokračuje v spracovaní odsúhlasovacieho formulára v transakcii „ZAPD_OVV – Úprava vzájomných vzťahov“ priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo cez Užívateľské menu SAP :

ZAPD -> Proces -> Odsúhlasovanie vzájomných vzťahov -> Úprava vzájomných vzťahov



Dvojklikom na menu alebo zvolením transakcie sa zobrazí obrazovka, v ktorej systém požaduje zadanie informácií pre výber dát a následné spracovanie odsúhlasovacieho formulára.

V obrazovke zadáva dáta :


Odsúhlasovací formulár


IČO účt. jednotky	42355613	Štátny veterinárny a potravinový ústav
Rok	2023	
Obdobie	12	
Účt. okruh	27A5	
Prac. úsek	A730	
Verzia		

✔ Upraviť
📄 Nové dáta zo súboru
📄 Nové dáta z databázy

Neexistujú dáta pre odsúhl. formulár
Existujú nové dáta v databáze


Pole	Popis
IČO účt.jednotky	konkrétne IČO organizácie, za ktorú sa pripravuje odsúhlasovací formulár
Rok	Účtovný rok, za ktorý sa spracováva odsúhlasovací formulár
Obdobie	Mesiac 12
Účt. okruh	účtovný okruh organizácie, za ktorú organizáciu pripravuje odsúhlasovací formulár
Prac. úsek	Zadáva sa v prípade, že organizácia účtuje s pracovným úsekom a odsúhlasovací formulár je potrebné pripraviť aj podľa pracovného úseku

Používateľ zvolí ikonu  - Enter v ľavom hornom rohu obrazovky, systém vygeneruje v dolnej časti obrazovky informácie, že sú k dispozícii nové dáta - [Existujú nové dáta v databáze](#).


Pre ďalšie spracovanie používať zvolí tlačidlo  **Nové dáta z databázy**, pričom sa zmení vstupná obrazovka

Odsúhlasovací formulár

IČO účt. jednotky	42355613	Štátny veterinárny a potravinový ústav
Rok	2023	
Obdobie	12	
Účt. okruh	27A5	
Prac. úsek	A730	
Verzia		

 **Upraviť**

Odsúhl. formulár je v procese detailizácie

Systém načíta dáta, ktoré boli predvýberom identifikované voči konsolidačným partnerom. Prostredníctvom tlačidla  **Upraviť** sa používateľ dostáva do transakcie „Úprava vzájomných vzťahov“.

Používateľ pokračuje v spracovaní odsúhlasovacieho formulára v editore vzájomných vzťahov. Obrazovka „Úprava vzájomných vzťahov“ sa skladá zo štyroch záložiek :

Odsúhlasovanie vzájomných vzťahov

  Export  

Informácie o účt. jednotke Základné dáta Tab. 190 Tab. 191

Informácie o účtovnej jednotke	Dáta pre hlavičku odsúhlasovacieho formulára – meno a priezvisko spracovateľa, kontaktné údaje
Základné dáta	Prehľad vzájomných vzťahov na úrovni pohľadávok / záväzkov a nákladov/výnosov
Tab. 190	Dáta pre tab. 190 odsúhlasovacieho formulára
Tab. 191	Dáta pre tab. 191 odsúhlasovacieho formulára

Používateľ spracováva odsúhlasovací formulár postupne kliknutím na jednotlivé záložky

3.2.1 Záložka – Informácie o účtovnej závierky

Používateľ zvolí záložku **Informácie o účt. jednotke** - Informácie o účtovnej jednotke, systém vygeneruje obrazovku,

OF zostavil	<input type="text"/>
Tel. kontakt	<input type="text"/>
E-mail	<input type="text"/>
Dátum	<input type="text"/>

v ktorej používateľ zadáva údaje

OF zostavil	Meno pracovníka, ktorý spracoval OF
Telefonický kontakt	Číslo telefónu spracovateľa
e-mail	Mailová adresa spracovateľa
Dátum	Dátum, ku ktorému sa OV spracováva

Používateľ po zadaní dát v jednotlivých poliach ikonou  - Uloženie uloží. ⁴

3.2.2 Verzie odsúhlasovacieho formulára

Spracovanie odsúhlasovacieho formulára prebieha ešte počas prác ročnej uzávierky.

V rámci odsúhlasovania na portály IS CKS môžu byť identifikované rozdiely, ktoré sa v účtovníctve môžu dodatočne zaúčtovať, preto bude odsúhlasovací formulár upravovaný, doplňovaný. V rámci spracovania odsúhlasovacieho formulára systém ukladá dáta a vytvára **tzv. verzie**.



Iniciálne je nastavená hodnota na „NIE“, čiže zmenou hodnoty, doplnením/výmazom položky v odsúhlasovacom formulári sa nová verzia nevytvára. Ale dáta sú uložené.



Ak však používateľ pri spracovaní zvolí ikonu „**ÁNO**“, potom okrem uloženia dát, sa vytvára aj nová verzia.

⁴ Pre proces odsúhlasovania je používateľovi k dispozícii nová funkcionlita – vytváranie verzií, ktorej princíp je popísaný v nasledovnej kapitole.

Či má odsúhlasovací formulár viac verzií, okrem tej ktorá vznikla pri prvotnom načítaní dát je možné zobraziť vo vstupnej obrazovke v poli „Verzia“.

Odsúhlasovací formulár

IČO účt. jednotky 42355613 Štátny veterinárny a potravinový ústav

Rok 2023

Obdobie 12

Účt. okruh 27A5

Prac. úsek A730


Verzia

Odsúhl. formulár je v procese detailizácie

APD verzia (1) 1 Záznam nájdený

Obmedzenia

APD verzia	Založil	Založ.dňa	Čas
0001	DA021383	03.01.2024	09:08:05


Aby používateľ zistil, aký je rozdiel medzi pôvodnou a novou verziou, má k dispozícii ikonu  - Porovnanie s predchádzajúcou verziou.

Odsúhlasovanie vzájomných vzťahov


Export 

V jednotlivých riadkoch odsúhlasovacieho formulára je v stĺpci „Stav“ informácia formou statusu –

Stav

 - bez zmeny

Stav

 - nová položka

POZN:

- nie je potrebné po každom uložení zmenených dát vytvárať verzie
- Verzia odsúhlasovacieho formulára je určená skôr pre prezretie si predchádzajúcich dát odsúhlasovacieho formulára
- V prípade nezadania čísla verzie vo výberovej obrazovke systém preberá poslednú. Odporúčame pracovať s poslednou verziou, Pre organizácie, ktoré pripravujú podklady pre konsolidáciu na úrovni pracovného úseku bude do sumarizácie preberaná posledná verzia.

3.2.3 Záložka - Základné dáta

Záložka **Základné dáta** - Základné dáta obsahuje všetky položky pohľadávok/závazkov, nákladov/výnosov, ktoré boli programom predvýberu identifikované voči partnerovi v súhrnnom celku.

Obrazovka Základných dát je tvorená tromi časťami :

- menu spracovania
- prehľad položiek na odsúhlasenie
- chybové hlásenia

Odsúhlasovanie vzájomných vzťahov

Export

Informácie o účt. jednotke Základné dáta Tab. 190 Tab. 191

ICÓ partnera	Názov	Účet	Čiastka	Popis atribútu 1	Hodnota atr. 1
35937874	Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.	5240000	6.102,71	Druhy činnosti	0340001 - Hlavná činnosť
36065340	Štátna pokladnica	5680000	14,25	Druhy činnosti	0340001 - Hlavná činnosť
30807484	Sociálna poisťovňa	3360000	8.071,55		
35937874	Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.	3360000	3.045,99		
00151742	Ministerstvo financií Slovenskej republiky	6810000	12.308,59	Druhy činnosti	0340001 - Hlavná činnosť
00151742	Ministerstvo financií Slovenskej republiky	3530000	4.447.362,48		

Partner nemôže byť zhodný s účtovnou jednotkou
 Atribút Charakter zostatku vybraných účtov musí byť zadaný
 Partner nemôže byť zhodný s účtovnou jednotkou

3.2.3.1 Prehľad položiek odsúhlasovacieho formulára

Identifikované položky voči konsolidačnému partnerovi sú vykazované v štruktúre v stĺpcoch :

ICÓ partnera	ICÓ účtovnej jednotky partnera
Názov	Označenie partnera
Účet	Účet hlavnej knihy, na ktorom je vykazovaný vzájomný vzťah
Čiastka	Hodnota vzájomného vzťahu
Atribúty 1-3	Doplňkové informácie k účtom hlavnej knihy – analytické členenie
Atribút 4	Druh pohybu = identifikácia zostatku na súvahových účtoch
Časový rozdiel	Výška časového rozdielu, ktorý je identifikovaný počas odsúhlasovania
Vysvetlenie časového rozdielu	Textový popis časového rozdielu, ktorý používateľ zadá prostredníctvom zoznamu možností (match-kód)
Iný rozdiel	Výška iného rozdielu, ktorý je identifikovaný počas odsúhlasovania
Vysvetlenie iného rozdielu	Textový popis iného rozdielu, ktorý používateľ zadá prostredníctvom zoznamu možností (match-kód)

V tejto záložke používateľ realizuje opravy vykázaných vzájomných vzťahov na základe vzájomnej komunikácie s konsolidačným partnerom s tým, že využíva jednotlivé ikony, ktoré sú súčasťou menu spracovania.

Polia, ktoré sú vyšedené sa nenapĺňujú.

3.2.3.2 Menu spracovania odsúhlasovacieho formulára

Používateľ v tejto záložke môže realizovať úpravy prostredníctvom ikon v menu spracovania :



	Vytvorenie nového riadka
	Výmaz označeného riadka
	Kopírovanie riadka
	Vzostupné / zostupné triedenie položiek v rámci označeného stĺpca
	Filtrovanie dát podľa označeného stĺpca
	Export dát – po zadaní všetkých potrebných informácií pre OF



	Protokol zmien
	Export dát odsúhlasovacieho formulára v štruktúre, ktorá je načítateľná na portál IS CKS
	Export dát do súboru – určené pre organizácie, ktoré poskytujú dáta odsúhlasovacieho formulára na načítanie dát pre vybrané úrady kapitol (platobné jednotky)
	Import dát zo súboru – načítanie dát spracovaných v inom IS SAP (dáta platobných jednotiek pre úrad kapitoly)

3.2.3.3 Základné princípy úprav


Pri spracovaní odsúhlasovacieho formulára v časti vzájomné vzťahy musí používateľ dodržiavať nasledovné pravidlá :

1. Vyriešiť chyby, ktoré sú identifikované po načítaní

Partner nemôže byť zhodný s účtovnou jednotkou

Atribút Charakter zostatku vybraných účtov musí byť zadaný

1.a/ V rámci vzájomných vzťahov systém identifikoval aj vzájomné vzťahy, ktoré nemajú byť vykázané ako „sami voči sebe“ -> Partner nemôže byť zhodný s účtovnou jednotkou. Dôvodom môže byť chybné účtovanie. Pre účely úpravy odsúhlasovacieho formulára používateľ musí analyzovať a priamo v odsúhlasovacom formulári opraviť.

- **Výmaz položky** -> používateľ označí chybný riadok, klikne na ikonu  - Zmazať riadok, systém generuje hlásenie

Potvrdenie

Naozaj chcete vymazať označené riadky?

-> používateľ musí výmaz odsúhlasiť tlačidlom - áno. Až potom sa položka zo zoznamu vymaže.

- **Oprava IČO na položke** -> používateľ označí chybný riadok, v poli IČO partnera upraví hodnotu IČO na správnu

IČO partnera	Názov	Účet
00151742	Ministerstvo financií Slovenskej repu...	6020000

Po zrealizovaní zmien používateľ uloží dáta ikonou  - Uloženie.

1.b/ V rámci účtov hlavnej knihy sú vybrané súvahové účty, ktoré môžu mať premenlivý zostatok – ako aktíva alebo pasíva. Týmto účtom nie je v rámci prevodníka definovaný druh zostatku. **Doplnenie informácie o druhu zostatku** používateľ zrealizuje – dvojitým kliknutím na chybové hlásenie systém používateľa posunie na položku a pole, v ktorej je potrebné doplniť chýbajúcu informáciu.

Popis atribútu 3	Hodnota atr. 3	Popis atribútu 4	Hodnota atr. 4
		Charakter zostatku vybraných ...	
		Charakter zostatku vybraných ...	

Dvojitým kliknutím na prázdne pole v riadku sa používateľ dostane do detailu položky,

Partner Ministerstvo financií Slovenskej republiky

Účet Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu

Čiastka EUR

Charakter zostatku vybraných účtov

Čas. rozdiel Vysvetlenie

Iný rozdiel Vysvetlenie

Rozdelenie transferov

Krátky popis transakcie

Tabuľka kons. balíka

v ktorej identifikuje druh účtu, v poli

Charakter zostatku vybraných účtov


- Charakter zostatku

Kľúč atrib	Char80
160	Aktívny zostatok účtu
180	Pasívny zostatok účtu

vybraných účtov zvolí zoznam možností. Systém vygeneruje zoznam zostatkov súvahových účtov. Používateľ dvojklikom na druh zostatku preniesie do položky.


Partner	00151742	Ministerstvo financií Slovenskej republiky
Účet	3530000	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu
Čiastka	4.447.362,48	EUR

Charakter zostatku vybraných účtov Aktívny zostatok účtu

Po zrealizovaní zmien používateľ uloží dáta ikonou  - Uloženie.

2. Skontrolovať položky, ktoré sú súčasťou prehľadu vzájomných vzťahov a identifikovať chýbajúce položky

v rámci účtovníctva nie je možné definovať ku všetkým účtom hlavnej knihy identifikátor partnerskej spoločnosti (*Účet 336 Zúčtovanie s orgánmi sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia*), tento účet nie je súčasťou predvýberu dát, preto položka chýba.

- **Doplnenie účtu** → používateľ zvolí ikonu  - Nový riadok vytvorí v zozname nový riadok, do ktorého zadáva všetky informácie podľa požiadaviek systému IČO organizácie, účet hlavnej knihy, čiastka, potrebné atribúty – a druh zostatku

IČO partnera	Názov	Účet	Čiastka	Popis atribútu 1	Hodnota atr. 1	Popis atribútu
00156621	Ministerstvo pôdohospodárstva a roz...	3590000	1.955,69	Identifikácia tran...	0830001 - 359 -Zúčtovanie tra...	

v prázdnom riadku dvojklikom sa používateľ dostane do detailu položky ->

Partner	<input type="text"/>	
Účet	<input type="text"/>	
Čiastka	<input type="text"/>	EUR

Čas. rozdiel	<input type="text"/>	Vysvetlenie	<input type="text"/>
Iný rozdiel	<input type="text"/>	Vysvetlenie	<input type="text"/>


->

po doplnení potrebných informácií (IČO, číslo účtu a hodnota) a zvolení ENTER sa objavia polia, ktoré sú potrebné pre zadávaný účet ->

Partner	35937874	Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.
Účet	3360000	Zúčtovanie s orgánmi soc.poistenia a zd
Čiastka	1.500,00	EUR

Druh splatnosti	<input type="text"/>
Charakter zostatku vybraných účtov	<input type="text"/>

Používateľ zadá druh splatnosti a druh zostatku.

Po doplnení dáta uloží ikonou  - Uloženie.

Podobným spôsobom môže používateľ doplniť aj položky, ktoré neboli systémom identifikované ako vzájomné vzťahy z dôvodu nesprávneho účtovania – nepoužívania partnerskej spoločnosti.

3. Úprava hodnoty -> okrem výmazu nesprávnej položky, doplnenia chýbajúcej položky v prípade rozdielu (z dôvodu vykázania vzťahu vrátane DPH) môže používateľ túto položku vzájomného vzťahu upraviť – kliknutím na položku v poli hodnota a prepísaním čiastky
4. Využívanie informácie o rozdieloch -> používateľ zadáva informácie o výške rozdielu a dôvod rozdielu na základe vzájomnej komunikácie s konsolidačným partnerom. Používateľ v danej položke zadáva čiastku rozdielu a dôvod rozdielu zo zoznamu hodnôt.⁵


Dvojklikom na položku sa dostane do detailu položky,

Partner	<input type="text" value="00215759"/>	Krajský súd v Bratislave
účet	<input type="text" value="5010000"/>	Spotreba materiálu
Čiastka	<input type="text" value="16,00"/>	EUR
Druhy činnosti	<input type="text" value="0340001"/>	Hlavná činnosť
Iný rozdiel	<input type="text" value="5,00"/>	Vysvetlenie <input type="text" value="Strany sa nedohodli na dátume účt. prípadu"/>

kde v poli Iný rozdiel zadá čiastku rozdielu a v poli Vysvetlenie vyberie druh rozdielu

Vysvetlenie iného rozdielu (textové po

- Dížnik neakceptuje výšku záväzku
- Dížnik neakceptuje existenciu záväzku
- Strany sa nedohodli na dátume účt. prípadu
- Transfer bez zrkadlového obrazu
- iné

Po doplnení dáta uloží ikonou  - Uloženie.


POZNÁMKA :

V prípade, že sa na portáli IS CKS identifikujú nejaké rozdiely odporúčame všetky opravovať v rámci aplikácie APD, aby bola jeden zdroj dát, ako aj podklad pre kontrolu vykazaných vzájomných vzťahov v rámci procesu OVV a neskôr pre konsolidačný balík.

⁵ pri účtoch súvahových sa vyplňuje časový / iný rozdiel a vysvetlenie časového / iného rozdielu
pri účtoch výsledkových sa vyplňuje časový a vysvetlenie časového rozdielu

3.2.4 Záložka – tabuľka 190

Záložka **Tab. 190** - Tab. 190 je podkladom pre odsúhlasenie predaja obstaraného majetku od účtovných jednotiek v rámci súhrnného celku. Dáta sa počas konsolidácie používajú ako podklad pre zaúčtovanie vzniknutého medzivýsledku pri predaji a nákupe.


Používateľ zadáva dáta o predaji majetku kliknutím na ikonu  - Nový riadok.



IČO partnera	Názov	Účet	Čiastka	Iný rozdiel (čiastka)	Vysvetlenie iného rozdielu
			0,00	0,00	


Vo vytvorenom riadku používateľ zadáva údaje v rozsahu :

IČO partnera	Identifikácia organizácie, od ktorej bol majetok kupovaný
Účet hlavnej knihy	Účet, na ktorý bol nákup zaúčtovaný.
Čiastka	Hodnota nákupu
Iný rozdiel (čiastka)	Hodnota rozdielu, ktorý bol identifikovaný pri vykazovaní
Vysvetlenie iného rozdielu	Popis rozdielu
Krátky popis transakcie	Popis obchodného prípadu

Po doplnení dáta uloží ikonou  - Uloženie.


3.2.5 Záložka – tabuľka 191


Záložka **Tab. 191** - Tab.191 je určená na vykázanie pohybov na účte transferov v priebehu roka, vrátane informácií o prijatých, použitých transferoch, odpisoch opravných položkách.

Jednotlivé hodnoty používateľ zadáva kliknutím na ikonu  - Nový riadok a dvojklikom na vytvorený riadok sa zobrazí obrazovka o vývoji transferov.

Partner	<input type="text"/>
Účet	<input type="text"/>
Zostatok v roku 200x-1	<input type="text"/>
Prijatý a použitý kapitálový transfer	<input type="text"/>
Prijatý bežný transfer nespotrebovaný do výnosov bežného obdobia	<input type="text"/>
Prijatý bežný a kapitálový transfer nepoužitý	<input type="text"/>
Prijatý bežný transfer v r. 200x a spotrebovaný do r. 200x	<input type="text"/>
Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu	<input type="text"/>
Prevod správy majetku - prijatie	<input type="text"/>
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok prijatý bezodplatne	<input type="text"/>
Prevod z účtu 357	<input type="text"/>
Iné zvýšenie	<input type="text"/>
Odpis DM, vytvorenie OP k DM, vyradenie DM	<input type="text"/>
Prevod správy majetku - odovzdanie	<input type="text"/>
Bežný transfer prijatý v roku 200x-1 a zúčtovaný do výnosov v roku 200x	<input type="text"/>
Prijatý bežný transfer v roku 200x a spotrebovaný do výnosov roku 200x	<input type="text"/>
Iné zníženie	<input type="text"/>
Zostatok k 31.12.200x	<input type="text" value="0,00"/>

Automaticky sa aktualizuje hodnota v poli „Zostatok k 31.12.202x“

Po zadaní všetkých hodnôt sa používateľ vráti do základnej obrazovky tlačidlom  - OK.


Po doplnení dáta uloží ikonou  - Uloženie.

3.2.6 Dodatočné úpravy odsúhlasovacieho formulára


Ak používateľ potrebuje opraviť dáta v odsúhlasovacom formulári – rozdiely identifikované pri odsúhlasení na portály IS CKS, pracuje rovnako ako v prípade prvotného spracovania, v transakcii „**Úprava vzájomných vzťahov**“.

Odporúčame všetky rozdiely opravovať v rámci aplikácie APD, aby bol jeden zdroj dát, ako aj podklad pre kontrolu vykázaných vzájomných vzťahov v rámci procesu OVV a neskôr pre konsolidačný balík.

Pri spracovaní, úpravách dát v odsúhlasovacom formulári má používateľ možnosť využívania funkcionality „Verzie odsúhlasovacieho formulára“ popísané v kapitole 3.2.2 - Verzie odsúhlasovacieho formulára.

Po zadaní vstupných dát do výberovej obrazovky a zvolení tlačidla , systém

vygeneruje informáciu .

Zvolením ikony  - ďalej sa používateľ dostane do prehľadu položiek odsúhlasovacieho formulára a môže robiť potrebné korekcie.

POZOR ! Dáta cez predvýber už nenačitavame !!!


3.3 Export dát

Samotný export dát odsúhlasovacieho formulára je závislý od toho, či organizácia pripravuje podklady pre odsúhlasovanie na úrovni účtovného okruhu

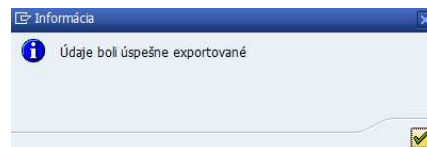
- bez detailného členenia na pracovné úseky
- s detailným rozčlenením na pracovné úseky a následnú sumarizáciu za účtovný okruh

3.3.1 Export dát bez členenia na pracovné úseky

V prípade, že používateľ pripravuje odsúhlasovací formulár za organizáciu **bez rozčlenenia na pracovné úseky**, použije spôsob generovania výstupného .csv súboru popísaného v nasledovnej časti príručky.

Po skontrolovaní, doplnení vzájomných vzťahov, doplnení informácií do tabuliek 190 a 191 používateľ môže dáta exportovať tlačidlom  **Export** - Export dát pre portál.

System si vyžiada miesto na lokálnom PC, kde má byť súbor vo formáte .csv uložený s prednastaveným názvom „export.csv“ s možnosťou doplnenia názvu podľa ICO

Po uložení súboru na PC systém generuje hlásenie

Súbor je pripravený na načítanie na portál IS CKS. Pri načítavaní je potrebné zvoliť možnosť pre **Typ importovaného súboru „Výmenná štruktúra – Systém-Systém“**.

3.3.2 Export dát s členením na pracovné úseky – sumarizácia dát

Pre účtovné okruhy, ktoré využívajú pracovné úseky a potrebujú pripravovať podklady podľa pracovných úsekov je potrebné po čiastkovom spracovaní dáta zosumarizovať do jedného súboru. Na tento účel má používateľ k dispozícii funkcionality sumarizácie.


Sumarizáciu používateľ spracuje v menu ZAPD

v transakcii „ZAPD_COLLECT“ - priamym vyvolaním v príkazovom poli alebo cez Užívateľské menu SAP :

ZAPD -> Proces -> Konsolidačný balík -> Hromadný export do súboru za viac UJ/UO

Vo výberovej obrazovke používateľ zadáva dáta nasledovne :

Hromadný export do súboru za viac UJ/UO



Výstupná účtovná jednotka

IČO

Rok

Mesiac

Generovanie výstupného súboru
 Zobrazenie generovaných údajov

Druh dát

Konsolidačné
 OVV

Pole	Popis
IČO	konkrétne IČO organizácie, za ktorú sa pripravuje odsúhlasovací formulár
Rok	Účtovný rok, za ktorý sa spracováva odsúhlasovací formulár
Obdobie	Mesiac 12
Generovanie výstupného súboru	Zakliknuté pre prípad vytvorenia .csv súboru
Zobrazenie generovaných údajov	Zakliknuté pre účel prehliadania sumárneho súboru odsúhlasovacieho formulára
Druh dát	
Konsolidačné	Nezakliknuté pre sumarizáciu dát odsúhlasovacieho formulára
OVV	Zakliknuté

Po zadaní vstupných údajov zvolením ikony  - Vykonanie sa používateľovi zobrazí obrazovka s prehľadom jednotlivých pracovných úsekov.⁶

⁶ Do zoznamu sa dostanú len tie čiastkové odsúhlasovacie formuláre, ktoré sú plne spracované – doplnené všetky požadované atribúty – analytika.

Prehľad organizácií za účt. okruhy, ktoré je možné zlúčiť

Zlúčenie do súboru



Prehľad organizácií za účt. okruhy

IČO	Účtovný okruh	Pracovný úsek	Názov	Rok	Mesiac	Dátum	Vytvorené ...
0042355613	27A5	A731	Štátny veterinárny a potravinový ústav	2023	12	03.01.2024	DA021383
0042355613	27A5	A730	Štátny veterinárny a potravinový ústav	2023	12	03.01.2024	DA021383

Označením čiastkových odsúhlasovacích formulárov (vľavo ikonou - Vybrať všetko alebo označením riadku) a následne zvolením voľby - Zlúčenie do súboru, systém generuje hlásenie – informáciu o tom, že preberie hlavičku do sumárneho súboru zo sumarizovaného účtovného okruhu, z pracovného úseku.

Prehľad organizácií za účt. okruhy

IČO	Účtovný okr...	Pracovný ús...	Názov
0042355613	27A5	A731	Štátny veterinárny a potravinový ústav
0042355613	27A5	A730	Štátny veterinárny a potravinový ústav

Informácia



Hlavička nie je vyplnená. Preberie sa z účtovného okruhu 27a5 .

Systém si vyžiada miesto na lokálnom PC, kde má byť súbor vo formáte .csv uložený s prednastaveným názvom „export.csv“ s možnosťou doplnenia názvu podľa ICO

Názov súboru:

Uložiť vo formáte:

Skryť priečinky

Po uložení súboru na PC systém generuje hlásenie

Prehľad organizácií za účt. okruhy

IČO	Účtovný okr...	Pracovný ús...	Názov
0042355613	27A5	A731	Štátny veterinárny a potravinový ústav
0042355613	27A5	A730	Štátny veterinárny a potravinový ústav

Zoznam chýb

Generovanie výstupného súboru úspešné

Vygeneruje .csv súbor, ktorý je možné načítať na portál IS CKS a sumarizovaný odsúhlasovací formulár s označením FO**.

Prehľad zlúčených balíkov

Zobrazenie v detailzácii

Prehľad sumarizovaných dát

IČO	Účtovný okr...	Pracovný ús...	Názov
0042355613	FO01		Štátny veterinárny a potravinový ústav

Zosumarizované dáta odsúhlasovacieho formulára používateľ môže zobraziť označením riadka sumárneho odsúhlasovacieho formulára a následne použitím ikony [Zobrazenie v detailzácii](#) - Zobrazenie dát. Dostáva vstupnú obrazovku s preddefinovanými dátami :

Odsúhlasovací formulár

IČO účt. jednotky	<input type="text" value="42355613"/>	Štátny veterinárny a potravinový ústav
Rok	<input type="text" value="2023"/>	
Obdobie	<input type="text" value="12"/>	
Účt. okruh	<input type="text" value="FO01"/>	
Prac. úsek	<input type="text"/>	
Verzia	<input type="text"/>	

Odsúhl. formulár bol exportovaný

Pole	Popis
IČO	konkrétne IČO organizácie
Rok	Účtovný rok, za ktorý sa spracováva odsúhlasovací formulár
Obdobie	Mesiac 12
Účt.okruh	Označenie sumárneho odsúhlasovacieho formulára „FO**“

alebo

v transakcii ZAPD_OVV – Úprava vzájomných vzťahov :

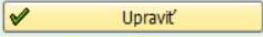
Odsúhlasovací formulár

IČO účt. jednotky	<input type="text" value="42355613"/>	Štátny veterinárny a potravinový ústav
Rok	<input type="text" value="2023"/>	
Obdobie	<input type="text" value="12"/>	
Účt. okruh	<input type="text" value="F003"/>	
Prac. úsek	<input type="text"/>	
Verzia	<input type="text"/>	

 Upraviť


Odsúhl. formulár bol exportovaný

Pole	Popis
IČO	konkrétne IČO organizácie
Rok	Účtovný rok, za ktorý sa spracováva odsúhlasovací formulár
Obdobie	Mesiac 12
Účt.okruh	Označenie sumárneho odsúhlasovacieho formulára „FO**“

Zvolením ikony  – upraviť sa používateľ dostane do detailu sumarizovaného odsúhlasovacieho formulára.

Dáta v sumárnom odsúhlasovacom formulári už nie je možné upravovať.

4 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.	Export_OF	 export_OF.CSV
2.		
3.		