

POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M19 – Nákladové účtovníctvo

Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálného ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

Autori: Matúš Gazda	Dátum vyhotovenia: 01-dec-2023
----------------------------	---------------------------------------

História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	01-dec-2023		Nová PP	M19_PP_Vyhodnotenie odchýlok KPI V1.0

Obsah

1	Úvod.....	3
1.1	Účel dokumentu.....	3
1.2	Zoznam skratiek.....	3
1.3	Vysvetlenie pojmov.....	4
2	Vyhodnotenie a zaznamenanie odchýlok KPI	6
2.1	Zobrazenie obsahu výsledku vyhodnotenia.....	6
2.1.1	Oblasť KPI Autodoprava	6
2.1.2	Oblasť KPI Personálne	8
2.1.3	Oblasť KPI Budov.....	10
3	Prílohy	13

1 Úvod

1.1 Účel dokumentu

Modulová príručka je spracovaná tak, aby v jednotlivých kapitolách predstavovala aktivity, ktoré sú popísané v schválenej DŠR3 (v kapitole 5.2.11 Vyhodnotenie a zaznamenanie odchýlok KPI) a zároveň boli kapitoly naviazané na jednotlivé SAP objekty.

Cieľom takéhoto postupu je s využitím vzájomnej logiky doteraz spracovaných a schválených dokumentov v podobe DŠR3, 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.

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
ADP	Modul Autodoprava
CES ID	Jednoznačný CES identifikátor
CO	CES modul Nákladové účtovníctvo
CO doklad	Doklad nákladového účtovníctva
CO operácia	Operácia nákladového účtovníctva
CO zákazka	Všeobecne CO zákazka/objekt
DV	Druh výkonu
ND	Primárny nákladový druh / Sekundárny nákladový druh
NOK	Nákladový okruh
PC	Pracovná/ Služobná cesta
REFX	Modul Správa nehnuteľností
OČ	Osobné číslo zamestnanca
ŠPP	Štruktúrovaný plán projektu (v rámci modulu PS)
SAC	SAP Analytics Cloud
ŠH	Štandardná hierarchia
ŠH NS	Štandardná hierarchia nákladových stredísk
ŠH ZS	Štandardná hierarchia ziskových stredísk
ŠU	Štatistický ukazovateľ
ÚO	Účtovný okruh
VHKPI	Vypočítaná hodnota KPI
PHKPI	Priemerná hodnota KPI

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
Číselník	Číselníky sú pevné hodnoty, ktoré sú ponúkané používateľovi pri spracovaní jednotlivých procesov v rámci informačného systému. Každý číselník môže byť zobrazený pomocou nájavy vyhľadávania (matchcode).
Fiškálny rok	Zodpovedá účtovným obdobiam podľa účtovníctva
Kmeňový záznam	Ide o definovaný objekt s potrebnými atribútmi, skladá sa z viacerých polí. Kmeňové záznamy sa zakladajú postupne podľa potreby na systéme a zodpovedná za správu kmeňových údajov je vždy konkrétna oblasť. Kmeňové záznamy sa využívajú následne v procesoch všetkých oblastí v rámci systému ako číselník hodnôt.
Matchcode	Nástroj na vyhľadávanie dátových záznamov v systéme (nájavy vyhľadávania). Niektoré polia sa vyplňujú výberom zo skupiny možných prípustných údajov. Pri nastavení kurzora do poľa s touto možnosťou sa na jeho konci zobrazí ikona  . Kliknutím na tlačidlo sa zobrazia možné hodnoty zadania pre dané pole. To isté umožňuje aj klávesa F4 alebo stlačenie pravého tlačidla na myši a výber riadku F4.
Nákladové druhy (ND)	Objekt nákladového účtovníctva, ktorý slúži k evidencii nákladov a výnosov. Delí sa na primárne náklady (prevzaté z účtovej osnovy 1:1) a sekundárne náklady vytvorené špecificky pre účely nákladového účtovníctva.
Nákladové stredisko (NS)	Objekt určený pre sledovanie nákladov v mieste ich vzniku, zodpovedajúci organizačnej štruktúre a činnosti danej organizácie.
Nákladové stredisko – organizačné (NS)	Objekt nákladového účtovníctva – NS Organizačné je najmenšia organizačná jednotka v rámci nákladového účtovníctva. Je to časť organizácie, vymedzená oblasťou pôsobnosti, zodpovednosti, priestorovými ohraničeniami, či technikou zúčtovania. Z ekonomického hľadiska je NS organizačné miestom vzniku nákladov v organizácii.
Nákladové stredisko – technické (NS)	V rámci jedného druhu NS technického sa zabezpečuje sledovanie nákladov a vnútroorganizačných výkonov na vybrané skupiny zariadení, prípadne služieb z pohľadu vnútroorganizačného riadenia, ktoré vychádza z prevádzkového modelu. Ide o objekt nákladového účtovníctva.
Objekt nákladového účtovníctva	Všeobecné označenie všetkých typov kmeňových záznamov použitých v nákladovom účtovníctve (nákladové druhy, ukazovatele, príjemca nákladov).
Objekt technického charakteru	Objekt nákladového účtovníctva, ktorý je potrebné vytvoriť na sledovanie nákladov spojených s technickou činnosťou v zmysle prevádzkového modelu organizácie (napríklad: kotolňa, mechanické zariadenie, infraštruktúra,...). Takýto objekt sa nenachádza v organizačnej štruktúre, ale je potrebný na sledovanie nákladov spojených s definovanou činnosťou.
Objekt VV (zúčtovateľné CO zákazky, štatistické CO zákazky)	Objekt časovo ohraničený s krátkodobým charakterom, používaný na zber nákladov súvisiacich s určitou činnosťou. Na tomto sa vyhodnocuje výsledok (VV), z pohľadu nákladov prípadne výnosov.
Primárna alokácia	Účtovanie nákladov, alebo výnosov na primárneho príjemcu nákladov.
Primárne náklady	Ide o náklady účtované na účtoch hlavnej knihy účtovej triedy 5 – primárne nákladové druhy prevzaté do nákladového účtovníctva. V nákladovom účtovníctve sú využité k primárnej alokácii.
Primárny príjemca nákladov	Objekt nákladového účtovníctva, na ktorý je možné priamo účtovať náklady a výnosy (ide o objekt nákladového účtovníctva, nie o osobu).
Projekt	Predstavuje činnosti, ktoré je potrebné vykonať za účelom dosiahnutia stanoveného cieľa v čase s daným začiatkom a koncom tak, aby stanovený cieľ bol dosiahnutý včas, v požadovanej kvalite za vopred určených

Pojem	Vysvetlenie
	termínových a finančných podmienok. Projekt je organizovaný podľa potreby do hierarchickej štruktúry ŠPP -prvkov.
Sekundárna alokácia	Rozúčtovanie nákladov cyklom z objektu, na ktorý boli náklady plánované, alebo účtované, na objekty kde budú náklady spotrebované.
Sekundárne náklady	Ide o náklady, ktoré vznikajú vo vnútri organizácie (vnútroorganizačné náklady). V nákladovom účtovníctve sa používajú k sekundárnej alokácii primárnych nákladov na koncových príjemcov (t.j. objekty nákladového účtovníctva, kde sú náklady spotrebované).
Účtovný okruh	Objekt, ktorý reprezentuje účtovnú jednotku v rámci systému.

2 Vyhodnotenie a zaznamenanie odchýlok KPI

Proces vyhodnotenia a zaznamenania odchýlky KPI je automatizovaný proces, ktorý spustí systém v pravidelnom intervale na základe prednastavených parametrov zákazníka za účelom kontroly vyhodnotenia odchýlky. Systém na pozadí porovná vypočítanú hodnotu KPI za objekt (auto, budovu, OČ/CES ID) voči priemernej hodnote KPI. Priemerná hodnota je vypočítavaná zo všetkých vyhodnocovaných objektov v rámci CES za konkrétny indikátor KPI. Výsledok vyhodnotenia je následne systémom zasielaný ako email s prílohou dokumentu MS Excel na emailovú adresu v kmeňovom zázname používateľa SAP, ktorý je zodpovedný za správu KPI odchýlok v organizácii.

2.1 Zobrazenie obsahu výsledku vyhodnotenia

Súčasťou procesu vyhodnotenia odchýlok KPI je zabezpečenie doručenia emailovej notifikácie s prílohou MS Excel do schránky používateľa, ktorý je uvedený v customizačnej tabuľke ako zodpovedný Správca KPI za UO pre oblasť vyhodnotenia odchýlok KPI autodoprava, budovy alebo personalistiky v zmysle číselníka CES_M19_KPI_001.

Používateľovi - Správcovi KPI za UO bude v pravidelných intervaloch (mesačný/ročný výkaz za indikátor KPI) posielaný výstup z procesu kontroly a vyhodnotenia odchýlky vo forme emailu s prílohou v nasledujúcej podobe:

2.1.1 Oblasť KPI Autodoprava

Prostredie:

MS Outlook/Iný softvérový produkt na prijímanie/odosielanie emailov

Obsah emailu:

XTE - odchylky skupina: Osobné vozidlo – Matúš Gazda – Outlook – Pracovný – Microsoft Edge

about:blank

Odstrániť Archiv Nahlásiť Odpovedať Odpovedať všetkým Dopredu

XTE - odchylky skupina: Osobné vozidlo

SAP_CES@ces.sk
Komu: Matúš Gazda

Autodoprava_1390.xlsx
8 kB

Dobrý deň,

Toto je automaticky generovaný email, zo systému: XTE.

Pre skupinu automobilov Osobné vozidlo a účtovný okruh: 1390.
Osobné vozidlo KPI: 3

Na tento email neodpovedajte.

Odpovedať Preposlať

V texte emailu je definovaný systém(napr.: XTE), na ktorom bolo realizované vyhodnotenie odchýlok, skupina objektov vyhodnotenia(napr.: kategória Osobných vozidiel), účtovný okruh (napr.: 1390) a identifikácia indikátora KPI (Oblasť autodoprava KPI3).

Príloha emailu:

Súčasťou každého emailu je príloha – dokument MS excel v, ktorom sú vypočítané hodnoty odchýlok KPI pre objekty definované v texte emailu.

Ako príklad je uvedený výstup kontroly odchýlky pre oblasť autodopravy, indikátor KPI 3
Definícia indikátora KPI 3: „Náklady na kontrolu dopravného prostriedku (emisné, technické, garančné) na jeden dopravný prostriedok za určené obdobie na 100 km, náklady je potrebné sledovať aj podľa druhu a kategórie dopravných prostriedkov.“

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	NFC
ŠPP prvok	ŠPP prvok text	Obdobie od	Obdobie do	Účtovný okruh	Účtovný c ID vozidla	interné	Vlastník vozidla	Vlastník vozidla text	Kategória vozidla	Kategória vozidla text	KPI-3 72,97	KPI-3 percentuálna odchylka	
2	C_A1390_KE949GK	ŠKODA, SUPERB, 2023.001	2023.001	1390	KS KE	000020000491	1	Vlastné	2	Osobné vozidlo	0	100	
3	C_A1390_KE939LA	ŠKODA, SUPERB, 2023.001	2023.001	1390	KS KE	000020000484	1	Vlastné	2	Osobné vozidlo	26,95	63,06	
4	C_A1390_KE239MS	ŠKODA SCALA, N' 2023.001	2023.001	1390	KS KE	000020000516	1	Vlastné	2	Osobné vozidlo	130,43	78,76	
5	C_A1390_KE233IR	ŠKODA, SUPERB, 2023.001	2023.001	1390	KS KE	000020000489	1	Vlastné	2	Osobné vozidlo	45,07	38,23	
6	C_A1390_KE232MS	ŠKODA SCALA, N' 2023.001	2023.001	1390	KS KE	000020000515	1	Vlastné	2	Osobné vozidlo	981,15	1244,63	
7	C_A1390_KE227MS	ŠKODA SCALA, N' 2023.001	2023.001	1390	KS KE	000020000517	1	Vlastné	2	Osobné vozidlo	204,87	180,76	
8	C_A1390_KE215MS	ŠKODA SCALA, N' 2023.001	2023.001	1390	KS KE	000020000496	1	Vlastné	2	Osobné vozidlo	393,98	439,93	
9	C_A1390_KE213MS	ŠKODA SCALA, N' 2023.001	2023.001	1390	KS KE	000020000514	1	Vlastné	2	Osobné vozidlo	271,66	272,2	

Vysvetlenie stĺpcov:

- ŠPP prvok predstavuje označenie pre dopravný prostriedok(auto)
- ŠPP prvok text – popis pre dopravný prostriedok(auto)
- Obdobie od/Obdobie do – obdobie za aké boli vyhodnotené odchýlky KPI
- UO, UO text – označenie a text pre účtovný okruh
- ID vozidla – interné číslo vozidla v module ADP
- Vlastník vozidla, Vlastník vozidla text – atribút z modulu ADP pre vlastníctvo vozidla
- Kategória vozidla, Kategória vozidla text - atribút z modulu ADP pre skupinu vozidiel
- KPI-3 v hlavičke stĺpca (pozícia L1) =72,97 - Priemerná hodnota, ktorá je vypočítavaná zo všetkých vyhodnocovaných objektov v rámci CES za konkrétny indikátor KPI.
- KPI-3 percentuálna odchýlka – rozdiel vypočítanej hodnoty KPI voči priemernej hodnote KPI vyjadrená v %

Vysvetlenie k farebnosti stĺpcov:

A, Pri objektoch vyhodnotenia (štatistický ŠPP prvok), kde VHKPI(vypočítaná hodnota KPI) v konkrétnom riadku sa odchyľuje od priemernej hodnoty KPI v hlavičke stĺpca (pozícia L1) o viac ako 20% prideli systém **červený status**.

B, Pri objektoch vyhodnotenia (štatistický ŠPP prvok), kde VHKPI(vypočítaná hodnota KPI) v konkrétnom riadku sa odchyľuje od priemernej hodnoty KPI v hlavičke stĺpca (pozícia L1) do 20 % prideli systém **zelený status**.

C, Pri objektoch vyhodnotenia (štatistický ŠPP prvok), kde VHKPI(vypočítaná hodnota KPI) v konkrétnom riadku je 0 t. z. systém ju nedokáže vypočítať prideli objektom **šivý status**.

Odporúčanie k statusom:

Aktivita predstavuje krok, v ktorom sa zodpovedný Správca KPI za UO rozhoduje na základe statusu nasledovne:

A, Pri objektoch vyhodnotenia s prideleným červeným statusom je potrebné vykonanie detailnej analýzy odchýlky.

B, Pri objektoch vyhodnotenia s prideleným zeleným statusom nie je potrebné vykonanie detailnej analýzy odchýlky.

C, Pri objektoch vyhodnotenia s prideleným sivým statusom je potrebné aktualizovať zdrojové dáta, ktoré sú nevyhnutné pre výpočet KPI. (Náklady, km, ...).

Detailná analýza odchýlky

V tejto aktivite zodpovedný Správca KPI za UO manuálnym vstupom do rozšíreného výkazníctva - Analytické výkazy vo FIORI prostredí - **Analytický výkaz pre autodopravu** vykoná detailnú analýzu odchýlky pre každý objekt vyhodnotenia (auto), ktorému bol pridelený červený status - VHKPI sa odchyľuje od priemernej hodnoty o viac ako 20% .

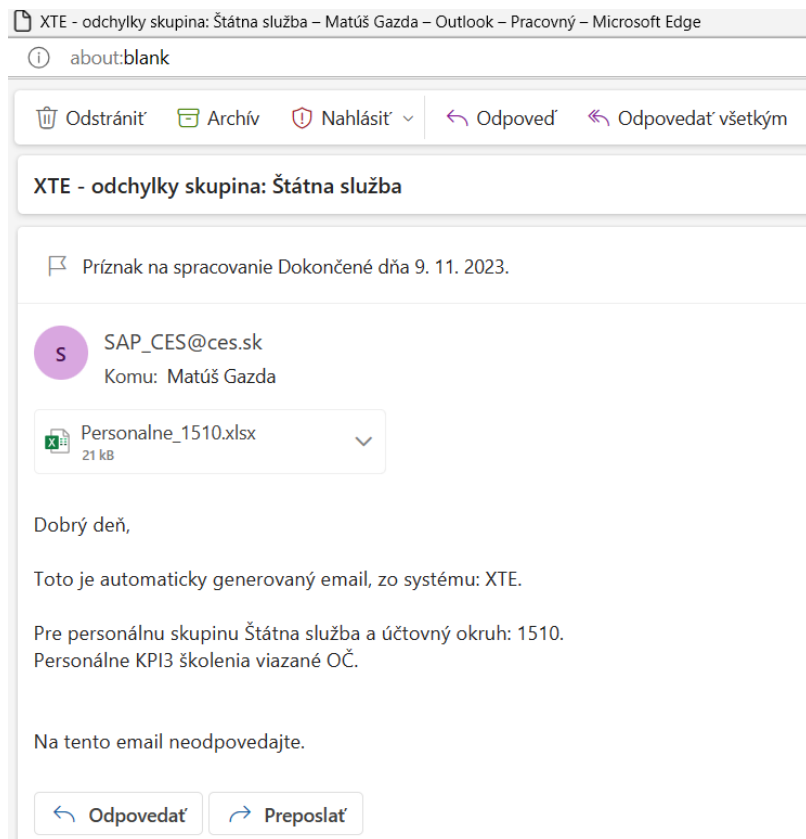
Pre vyhodnotenie odchýlok v oblasti autodopravy KPI1, KPI2, KPI3, KPI4 a KPI5 platia rovnaké pravidlá (vysvetlenie stĺpcov, farebnosť stĺpcov, odporúčania statusov a detailná analýza)ako pri KPI 3.

2.1.2 Oblasť KPI Personálne

Prostredie:

MS Outlook/Iný softvérový produkt na prijímanie/odosielanie emailov

Obsah emailu:



XTE - odchylky skupina: Štátna služba – Matúš Gazda – Outlook – Pracovný – Microsoft Edge

about:blank

Odstrániť Archív Nahlásiť Odpoved' Odpovedať všetkým

XTE - odchylky skupina: Štátna služba

Príznak na spracovanie Dokončené dňa 9. 11. 2023.

SAP_CES@ces.sk
Komu: Matúš Gazda

Personalne_1510.xlsx
21 kB

Dobrý deň,

Toto je automaticky generovaný email, zo systému: XTE.

Pre personálnu skupinu Štátna služba a účtovný okruh: 1510.
Personálne KPI3 školenia viazané OČ.

Na tento email neodpovedajte.

Odpovedať Preposlať

V texte emailu je definovaný systém(napr.: XTE), na ktorom bolo realizované vyhodnotenie odchýlok, skupina objektov vyhodnotenia(napr.: Personálna skupina Štátna služba), účtovný okruh (napr.: 1510) a identifikácia indikátora KPI (Personálne KPI3 školenia viazané na OČ).

Príloha emailu:

Súčasťou každého emailu je príloha – dokument MS excel v, ktorom sú vypočítané hodnoty odchýlok KPI pre objekty definované v texte emailu.

Ako príklad je uvedený výstup kontroly odchýlky pre oblasť personalistiky, indikátor KPI 3
Definícia indikátora KPI 3: „ Ročné náklady na školenie, v členení podľa katalógu vzdelávania a druhu pracovného pomeru, na 1 zamestnanca.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Osobné číslo	Druh pracovného pomeru	Druh pracovného pomeru text	Obdobie od	Obdobie do	Účtovný okruh	Účtovný okruh text	KPI-3 713,34	KPI-3 percentuálna odchýlka	
00004050	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	571,9	19,83	
00004062	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	366,66	48,6	
00004086	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	200	71,96	
00004098	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	421,53	40,91	
00004118	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	460,76	35,41	
00027372	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	82,5	88,43	
00004034	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	300	57,94	
00003990	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	66,67	90,65	
00003978	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	627,9	11,98	
00003962	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	963,06	35,01	
00003934	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	300	57,94	
00003930	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	2337	227,61	
00027786	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	66,67	90,65	
00003906	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	305	57,24	
00003846	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	300	57,94	
00003834	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	66,65	90,66	
00003798	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	1079,25	51,29	
00028158	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	202,98	71,55	
00028519	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	178,8	74,93	
00003794	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	0	100	
00003790	1	Štátna služba	2023.001	2023.007	1510	Úrad MF SR	600	15,89	

Vysvetlenie stĺpcov:

- OČ predstavuje osobné číslo zamestnanca
- Druh pracovného pomeru – označenie pre skupinu pracovníkov
- Druh pracovného pomeru text– text pre skupinu pracovníkov
- Obdobie od/Obdobie do – obdobie za aké boli vyhodnotené odchýlky KPI
- UO, UO text – označenie a text pre účtovný okruh
- KPI-3 v hlavičke stĺpca (pozícia H1) =713,34 - Priemerná hodnota, ktorá je vypočítavaná zo všetkých vyhodnocovaných objektov v rámci CES za konkrétny indikátor KPI.
- KPI-3 percentuálna odchýlka – rozdiel vypočítanej hodnoty KPI voči priemernej hodnote KPI vyjadrená v %

Vysvetlenie k farebnosti stĺpcov:

A, Pri objektoch vyhodnotenia **Osobné číslo/CES ID**, kde VHKPI(vypočítaná hodnota KPI) v konkrétnom riadku sa odchyľuje od priemernej hodnoty KPI v hlavičke stĺpca (pozícia H1) o viac ako 20% prideli systém **červený status**

B, Pri objektoch vyhodnotenia **Osobné číslo/CES ID**, kde VHKPI(vypočítaná hodnota KPI) v konkrétnom riadku sa odchyľuje od priemernej hodnoty KPI v hlavičke stĺpca (pozícia H1) do 20 % prideli systém **zelený status**.

C, Pri objektoch vyhodnotenia **Osobné číslo/CES ID**, kde VHKPI(vypočítaná hodnota KPI) v konkrétnom riadku je 0 t. z. systém ju nedokáže vypočítať prideli objektom **sivý status**.

Odporúčanie k statusom:

Aktivita predstavuje krok, v ktorom sa zodpovedný Správca KPI za UO rozhoduje na základe statusu nasledovne:

A, Pri objektoch vyhodnotenia s prideleným červeným statusom je potrebné vykonanie detailnej analýzy odchýlky.

B, Pri objektoch vyhodnotenia s prideleným zeleným statusom nie je potrebné vykonanie detailnej analýzy odchýlky.

C, Pri objektoch vyhodnotenia s prideleným sivým statusom je potrebné aktualizovať zdrojové dáta, ktoré sú nevyhnutné pre výpočet KPI. (Náklady, CES ID).

Detailná analýza odchýlky

V tejto aktivite zodpovedný Správca KPI za UO manuálnym vstupom do rozšíreného výkazníctva - Analytické výkazy vo FIORI prostredí - **Analytický výkaz pre pracovné cesty** vykoná detailnú analýzu odchýlky pre každý objekt vyhodnotenia (OČ, ID CES), ktorému bol pridelený červený status - VHKPI sa odchyľuje od priemernej hodnoty o viac ako 20% .

Pre vyhodnotenie odchýlok KPI Personálne - KPI1, KPI2, KPI3, KPI4, KPI7 a KPI8 platia rovnaké pravidlá (vysvetlenie stĺpcov, farebnosť stĺpcov, odporúčania statusov a detailná analýza)ako pri KPI 3.

2.1.3 Oblasť KPI Budov

Prostredie:

MS Outlook/Iný softvérový produkt na prijímanie/odosielanie emailov

Obsah emailu:

The screenshot shows an Outlook email window. The title bar reads 'XTE - odchylky skupina: Budovy - Matúš Gazda - Outlook - Pracovný - Microsoft Edge'. The address bar shows 'about:blank'. The email header includes 'XTE - odchylky skupina: Budovy'. The main content of the email is as follows:

Príznak na spracovanie Dokončené dňa 9. 11. 2023.

SAP_CES@ces.sk
Komu: Matúš Gazda

Budovy_vsetko.xlsx
13 kB

Dobrý deň,

Toto je automaticky generovaný email, zo systému: XTE.

Pre skupinu budov: Budovy a účtovný okruh: *.
Budovy KPI3

Na tento email neodpovedajte.

Buttons at the bottom: 'Odpovedať' and 'Preposlať'.

V texte emailu je definovaný systém(napr.: XTE), na ktorom bolo realizované vyhodnotenie odchýlok, skupina objektov vyhodnotenia(napr.: Budovy), účtovný okruh (napr.: *) a identifikácia indikátora KPI (Budovy KPI3).

Príloha emailu:

Súčasťou každého emailu je príloha – dokument MS excel v, ktorom sú vypočítané hodnoty odchýlok KPI pre objekty definované v texte emailu.

Ako príklad je uvedený výstup kontroly odchýlky pre oblasť KPI Budov, indikátor KPI 3
Definícia indikátora KPI 3: „Celkové a vybrané ročné (priemerné mesačné) náklady (EUR) na budovu, na 1 m2 (ide o budovu vo vlastníctve Slovenskej republiky).“

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Budova	Budova text	Obdobie od	Obdobie do	Účtovný okruh	Účtovný okruh text	Nehnut.: Hosp.jedn.	Nehnuteln.: Budova	KPI3 - 19.45	KPI3 - percentá	
2	IB1341000010000010120	Administratívna budova	2023001	2023008	1341	OS PD	00001000	00101201	0,8	95,87	
3	IB1341000010000010120	Budova	2023001	2023008	1341	OS PD	00001000	00101204	0,7	96,43	
4	IB1342000010000010114	Budova_Okresný_súd_Trenčín	2023001	2023008	1342	OS TN	00001000	00101149	0,19	99,02	
5	IB1343000010000010120	Administratívna budova	2023001	2023008	1343	OS BN	00001000	00101201	0,79	95,96	
6	IB1345000010000010120	Budova	2023001	2023008	1345	OS PE	00001000	00101204	0,63	96,78	
7	IB1361000010000010121	Prev. budova just. zložiek	2023001	2023008	1361	OS LM	00001000	00101218	0,31	98,4	
8	IB1361000010000010123	Administratívna budova	2023001	2023008	1361	OS LM	00001000	00101232	0,51	97,36	
9	IB1363000010000010123	BUDOVA OKR.SUDU	2023001	2023008	1363	OS NO	00001000	00101231	21,12	8,53	
10	IB1366000010000010123	BUDOVA OKR.SUDU	2023001	2023008	1366	OS DK	00001000	00101231	12,13	37,63	
11	IB1367000010000010123	Administratívna budova	2023001	2023008	1367	OS RK	00001000	00101232	0,51	97,36	
12	IB1371000010000010130	administratívna budova	2023001	2023008	1371	OS BB	00001000	00101304	2,61	86,57	
13	IB1371000010000010130	administratívna budova	2023001	2023008	1371	OS BB	00001000	00101305	1,38	92,89	
14	IB1371000010000010130	prevádzková budova	2023001	2023008	1371	OS BB	00001000	00101307	7,56	61,13	
15	IB1372000010000010132	Administratívna budova OS LC A1	2023001	2023008	1372	OS LC	00001000	00101324	3,14	83,85	
16	IB1372000010000010132	Administratívna budova OS LC A2	2023001	2023008	1372	OS LC	00001000	00101325	3	84,6	
17	IB1375000010000010131	Administratívna budova OS ZH	2023001	2023008	1375	OS ZH	00001000	00101318	3,1	84,05	
18	IB1382000010000010129	Administratívna budova-56/100	2023001	2023008	1382	OS HE	00001000	00101296	0,54	97,21	
19	IB1382000010000010132	Administratívna budova, Kukorelliho 33, Humenné	2023001	2023008	1382	OS HE	00001000	00101321	2,23	88,53	
20	IB1384000010000010125	Administratívna budova	2023001	2023008	1384	OS PO	00001000	00101255	9,37	51,83	
21	IB1390000010000010126	Budova	2023001	2023008	1390	KS KE	00001000	00101263	5,02	74,19	
22	IB1390000010000010126	Budova	2023001	2023008	1390	KS KE	00001000	00101264	0,77	96,07	
23	IB1390000010000010126	Podzemné parkovisko	2023001	2023008	1390	KS KE	00001000	00101265	0,01	99,97	
24	IB1510000010000010009	Budova Štefanovičová	2023001	2023008	1510	Úrad MF SR	00001000	00100095	17,28	11,16	
25	IB1516000010000010011	AB_Drieňová_1712/34_BA	2023001	2023008	1516	ÚVA Zvolen	00001000	00100111	7,39	62,03	

Vysvetlenie stĺpcov:

- Budova predstavuje identifikáciu budovy v SAP
- Budova text predstavuje textové označenie budovy
- Obdobie od/Obdobie do – obdobie za aké boli vyhodnotené odchýlky KPI
- UO, UO text – označenie a text pre účtovný okruh
- Nehnutelnosť Hosp.Jednotka – označenie HJ v modulu Správa nehnuteľností
- Nehnutelnosť Budova – označenie Budovy v modulu Správa nehnuteľností
- KPI-3 v hlavičke stĺpca (pozícia I1) =19,45 - Priemerná hodnota, ktorá je vypočítavaná zo všetkých vyhodnocovaných objektov v rámci CES za konkrétny indikátor KPI.
- KPI-3 percentuálna odchýlka – rozdiel vypočítanej hodnoty KPI voči priemernej hodnote KPI vyjadrená v %

Vysvetlenie k farebnosti stĺpcov:

A, Pri objektoch vyhodnotenia **Budova**, kde VHKPI(vypočítaná hodnota KPI) v konkrétnom riadku sa odchyľuje od priemernej hodnoty KPI v hlavičke stĺpca (pozícia I1) o viac ako 20% prideli systém **červený status**.

B, Pri objektoch vyhodnotenia **Budova**, kde VHKPI(vypočítaná hodnota KPI) v konkrétnom riadku sa odchyľuje od priemernej hodnoty KPI v hlavičke stĺpca (pozícia I1) do 20 % prideli systém **zelený status**.

C, Pri objektoch vyhodnotenia **Budova**, kde VHKPI(vypočítaná hodnota KPI) v konkrétnom riadku je 0 t. z. systém ju nedokáže vypočítať prideliť objektom **sivý status**.

Odporúčanie k statusom:

Aktivita predstavuje krok, v ktorom sa zodpovedný Správca KPI za UO rozhoduje na základe statusu nasledovne:

A, Pri objektoch vyhodnotenia s prideleným červeným statusom je potrebné vykonanie detailnej analýzy odchýlky.

B, Pri objektoch vyhodnotenia s prideleným zeleným statusom nie je potrebné vykonanie detailnej analýzy odchýlky.

C, Pri objektoch vyhodnotenia s prideleným sivým statusom je potrebné aktualizovať zdrojové dáta, ktoré sú nevyhnutné pre výpočet KPI. (Náklady/Výnosy, plochu, počet osôb ...).

Detailná analýza odchýlky

V tejto aktivite zodpovedný Správca KPI za UO manuálnym vstupom do rozšíreného výkazníctva - Analytické výkazy vo FIORI prostredí - **Analytický výkaz pre Budovy** vykoná detailnú analýzu odchýlky pre každý objekt vyhodnotenia (Budova), ktorému bol pridelený červený status - VHKPI sa odchyľuje od priemernej hodnoty o viac ako 20% .

Pre vyhodnotenie odchýlok v oblasti Budov KPI1, KPI2, KPI3, KPI4, KPI5, KPI6, KPI7, KPI8, KPI9, KPI10, KPI11, KPI12, KPI 13 platia rovnaké pravidlá (vysvetlenie stĺpcov,farebnosť stĺpcov,odporúčania statusov a detailná analýza)ako pri KPI 3.

3 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		