

POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M22 – Evidencia majetku

Obstaranie DLHM a DLNM

Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálného ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

Autori:	Petra Hrušovská	Dátum vyhotovenia:	03.10.2022
----------------	-----------------	---------------------------	------------

História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	03.10.2022	Haniačik	Návrh	CES_M22_002_Obstaranie DLHM a DLNM_v1.1
1.1	31.12.2022	Haniačik	Finálny dokument	CES_M22_002_Obstaranie DLHM a DLNM_v1.1
1.2	12.01.2024	Haniačik	Úprava názvu a identifikácie dokumentu	M22_PP_Obstaranie DLHM a DLNM_V1.2

Obsah

1	Úvod	3
1.1	Účel dokumentu	3
1.2	Zoznam skratiek	3
1.3	Vysvetlenie pojmov	3
2	Obstaranie DLHM a DLNM	4
2.1	Základné informácie	4
2.2	Prírastok – Zmluva o bezodplatnom prevode, Prírastok – dar, Prírastok – Delimitácia	5
	Transakcia: ABZON	5
2.3	Storno	8
	Transakcia: AB08	8
3	Prílohy	10

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.

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
CES	Centrálny ekonomický systém
VC	Vstupná cena
OPR	Oprávky (kumulované odpisy)
M22	Modul CES-Evidencia majetku
FI	Modul SAP-Finančné účtovníctvo
FI-AA	Modul SAP-Evidencia majetku
UIM	Unifikovaný Identifikátor Majetku
ÚO	Účtovný okruh
HK	Hlavná kniha účtovníctva, v rámci ktorej sú realizované účtovania vo väzbe na majetok

Tabuľka 1 – Zoznam skratiek

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
Účtovný okruh	Objekt modulu Finančného účtovníctva v rámci ktorého je evidovaná karta majetku.
Trieda majetku	Objekt modulu Evidencie majetku ku ktorému je priradená karta majetku pri založení.
Operatívna evidencia majetku	Evidencia majetku v triedach majetku bez väzby na účty a účtovníctvo organizácie.
Transakcia	Jedinečný kód/alfanumerický údaj, ktorý zabezpečuje spustenie stanovenej funkcionality alebo aplikácie. Začiatkové písmeno „Z“ označuje zákaznícke transakcie.
Content Server	Úložisko dát mimo systému CES.

Tabuľka 2 – Vysvetlenie pojmov

2 Obstaranie DLHM a DLNM

2.1 Základné informácie

Proces Obstaranie DLHM a DLNM reprezentuje aktivity obstarania dlhodobého majetku. Procesy obstarania dlhodobého majetku sú integrované v rámci procesov účtovníctva, logistickej likvidácie faktúr, riadenia rozpočtu, procesov prevodu správy a vlastníctva majetku, procesov riadenia investícií a aktivácie vnútroorganizačných nákladov v prípade aktivácie nákladov z vlastnej činnosti. Účtovanie prírastku na kartu obstarania bude realizované v rámci procesov obstarania majetku z prostredia logistickej likvidácie faktúr, z prostredia vnútroorganizačného účtovníctva, resp. pri prevzatí majetku do správy.

Aktivity Dodávateľská faktúra/Dobropis/Obstaranie TZ sú v rámci procesov obstarania dlhodobého majetku zabezpečované logistickou likvidáciou (modul MM), kde je karta obstarania majetku evidovaná v rámci objednávky, resp. Iného nákupného dokladu. Pri objednaní majetku sú v položkách objednávky použité karty obstarania majetku pre potreby osobitného rozlíšenia a priamej integrácie podľa jednotlivých druhov účtu obstarania majetku (dlhodobý hmotný/nehmotný majetok). Procesy sú popísané v rámci logistickej likvidácie faktúr (modul MM). Pri obstaraní majetku logistickou likvidáciou bude účtovanie obstarania majetku realizované v prostredí systému S4HANA prostredníctvom technického účtu zúčtovania stanoveného modulom FI.

Aktivita Preddavok (Záloha) je v rámci procesov obstarania dlhodobého majetku zabezpečovaná modulom finančného účtovníctva (modul FI) a logistickou likvidáciou (modul MM), kde je karta obstarania majetku evidovaná v rámci požiadavky na platbu (poskytnutie preddavku) a objednávky, resp. nákupného dokladu. Procesy sú popísané v rámci evidencie zálohových platieb (preddavkov) modulom FI.

Aktivity súvisiace s obstaraním investície, resp. TZ môžu byť riadené v rámci procesov riadenia investícií, kde príjemcom zúčtovania nákladov je projekt, sieťový diagram, karta obstarania dlhodobého majetku (modul FI-AA), resp. investičné opatrenie (modul FM/PS/FI-AA) ako konečný prijímateľ zúčtovania nákladov. Procesy sú popísané v rámci modulov.

Aktivity reprezentujúce aktiváciu nákladov z vlastnej činnosti sú podporované v rámci procesov aktivácie vnútroorganizačných nákladov, napr. v prípade aktivácie nákladov z vlastnej činnosti súvisiacich s procesmi riadenia nákladov (modul CO) a riadenia investícií (modul PS). Príjemcom zúčtovania nákladov je karta obstarania dlhodobého majetku (modul FI-AA), resp. investičné opatrenie (modul FM/PS/FI-AA). Procesy sú popísané v rámci procesov vnútroorganizačného účtovníctva, údržby a opráv, resp. riadenia investícií (modul CO, modul PM, modul PS).

Aktivity reprezentujúce prírastok obstarania dlhodobého majetku, napr. bezodplatným prevodom správy majetku, delimitáciou, resp. darom sú realizované v rámci modulu FI-AA. Pred realizáciou prírastku musí byť vopred zaevidovaná karta obstarania majetku procesom Evidencia karty majetku a následne v rámci procesu Obstaranie DLHM a DLNM je zaevidovaný pohyb na túto kartu majetku. Uvedené aktivity sú popísané v nasledovných častiach tohto dokumentu.

2.2 Prírastok – Zmluva o bezodplatnom prevode, Prírastok – dar, Prírastok – Delimitácia

Obstaranie majetku bezodplatným prevodom, darom, delimitáciou umožňuje evidenciu a zaúčtovanie pohybu prírastku na kartu obstarania dlhodobého majetku v oblasti evidencie majetku.

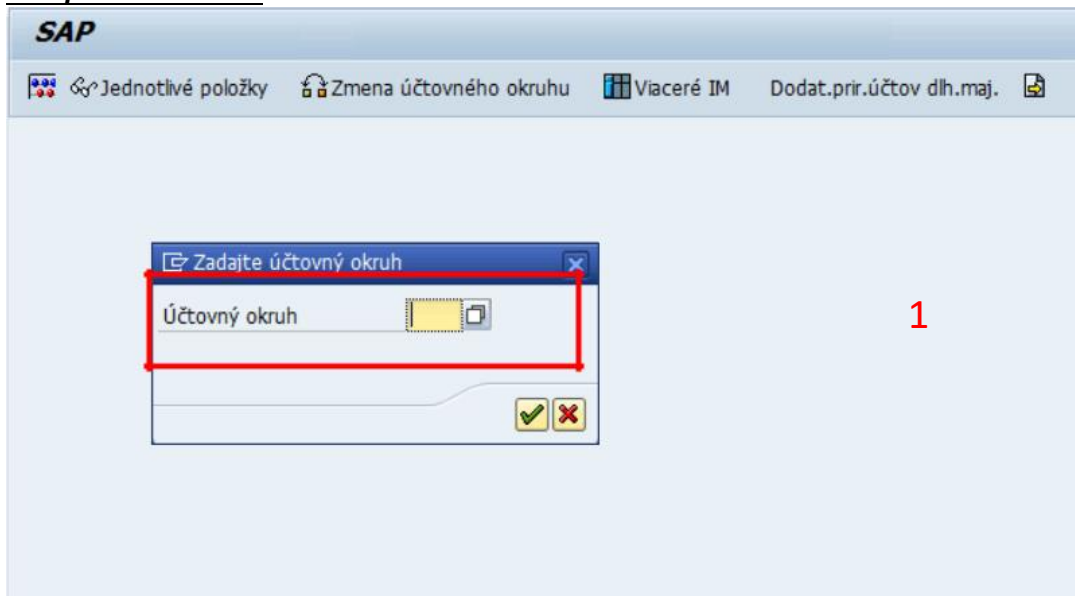
Predpoklad: vid' užívateľská dokumentácia CES_M22_Evidencia majetku_Evidencia karty majetku_v1.1

Poznámka: Nakoľko horeuvedené procesy prírastku a účtovania obstarania dlhodobého majetku sa líšia iba druhom pohybu, detailný náhľad obrazoviek evidencie prírastku platí pre všetky horeuvedené aktivity.

Transakcia: ABZON

EVIDENCIA MAJETKU – EVIDENCIA MAJETKU (FI-AA) – ÚČTOVANIE MAJETKU – PRÍRASTOK AUTOMATICKÉHO SÚVZŤAŽNÉHO ÚČTOVANIA

Vstupná obrazovka



(1)Doplniť:

Účtovný okruh

= stanoviť ÚO organizácie

Zadanie pohybu dlhod.maj.: Prírastok automat.súvzťaž.účtovania

Jednotlivé položky Zmena účtovného okruhu Viaceré IM Dodat.priř.účtov dlh.maj.

Účtovný okruh 1510 Úrad MF SR

Exist.inv.majetok **2** Kmeň.dáta

Nový IM

Označenie

Trieda DM

Nákl.stredisko

Pohybové dáta Doplnkové údaje Poznámka

Výber oblastí

Účtovná kniha

ÚčP

Odpisová oblasť

Základné dáta

Dátum dokl.

Dátum účtovania 03.10.2022

Refer.dátum

Účtovaná čiastka EUR

Množstvo

Text

(2)Doplniť:

Radiobutton = existujúci majetok, nový majetok
Exist.inv.majetok = stanoviť hlavné číslo karty majetku
Podčíslo = stanoviť podčíslo karty majetku

Zadanie pohybu dlhod.maj.: Prírastok automat.súvzťaž.účtovania

Jednotlivé položky Zmena účtovného okruhu Viaceré IM Dodat.priř.účtov dlh.maj.

Účtovný okruh 1510 Úrad MF SR

Exist.inv.majetok Kmeň.dáta

Nový IM

Označenie

Trieda DM

Nákl.stredisko

Pohybové dáta Doplnkové údaje Poznámka

Výber oblastí

Účtovná kniha

ÚčP

Odpisová oblasť

Základné dáta

Dátum dokl.

Dátum účtovania 03.10.2022

Refer.dátum

Účtovaná čiastka EUR

Množstvo

Text

3

(3)Doplniť:

Dátum dokladu = dátum dokladu
Dátum účtovania = dátum účtovania
Referenčný dátum = referenčný dátum
Účtovaná čiastka = čiastka

Text dokladu

= text dokladu

(4)Doplniť:

Druh pohybu

= druh pohybu

KLIK - SIMULÁCIA

Zadanie pohybu dlhod.maj.: Prírastok automat.súvzť.až.účtovania

Účt.predpis/mena | Jednotlivé položky | Dodat.prirad.účtu položky dokladu | Kontrola | Chyba

Informácia hlav.dok.

Dátum dokl.: 01.01.2022 Dr.dokl.: AA Účtovný okruh: 1510 Účtovný predpis: Slovenské účtovné štandardy
Dátum účtovania: 03.10.2022 Obdobie: 10 Fiskálny rok: 2022 Mena zobrazenia: Mena účtovného okruhu

Položky dokladu

Druh	O	Skupina	ÚK	Ref.dokl.*	Č.dokladu*	Pol	ÚK	Prús	Segment	Zisk.stredisko	Účet HK	Krátky text	Častka	Mena	Nákl.str.	Zákazka	Prvok ŠPP
AA	10	0L		\$ REF	\$ 1	1	70			DUMMY15	421800001	042100000014 0000	100,00	EUR			1510-22017-02-001-003
AA	10	0L				2	50				3531100101	Kap.transf.RO a ZúOd	100,00-	EUR			
													=	0,00	EUR		
													=	0,00	EUR		

KLIK - ULOŽIŤ (ÚČTOVANIE)

Poznámka: V spodnej časti obrazovky je informácia o čísle zaúčtovaného dokladu. Zmeny sa prejavia a je možné si ich zobrazit prostredníctvom karty majetku.

Pohyb dlh.majetku bol zaúčtovaný s čís.dokladu 1510 0032100043 do účt.predpisu SAS

2.3 Storno

Aktivita Storno umožňuje vykonať stornovanie pohybu prírastku evidovaného a zaúčtovaného v prostredí modulu FI-AA.

Transakcia: AB08

EVIDENCIA MAJETKU – EVIDENCIA MAJETKU (FI-AA) – ÚČTOVANIE MAJETKU – STORNO DOKLADU – INÉ DOKLADY IM

Vstupná obrazovka

(1)Doplniť:

- Účtovný okruh = stanoviť ÚO organizácie
- Dlhodobý majetok = stanoviť hlavné číslo karty majetku
- Podčíslo = stanoviť podčíslo karty majetku
- Fiškálny rok = stanoviť fiškálny rok

KLIK - ĎALEJ (ENTER)

Zobrazia sa doklady, ktoré vyhovujú podmienke zadanej na vstupnej obrazovke.

RefDátum	Účt.častka	DrP	Text druhov pohybu	Text	Normál odp
01.01.2022	100,00	10E	Prírastok BZP(odpis. majetok)-ŠR	obstaranie	

(2)Označením riadku vyberieme doklad na stornovanie.

KLIK - Stornovanie STORNO DOKLADU (F6)

Údaje pre účtovanie storna

Fiškálny rok: 2022

Dátum účtovania: 03.10.2022

Obdobie: 10

Dôvod storna: 3

(3) Stanoviť napr.:

- 01-Storno v bežnom období
- 02-Storno v uzavretom období
- 03-Záporné storno v bežnom období
- 04-Záporné storno v uzavretom období

Zobrazí sa simulácia dokladu

Prehľad dokladov účtovníctva IM

Účt.predpis/mena | Jednotlivé položky | Dodat.priřad.účtu položky dokladu

Informácia hlav.dok.

Dátum dokl.: 01.01.2022 Dr.dokl.: AA Účtovný okruh: 1510 Účtovný predpis: Slovenské účtovné štandardy
Dátum účtovania: 03.10.2022 Obdobie: 10 Fiškálny rok: 2022 Mena zobrazenia: Mena účtovného okruhu

Položky dokladu

Druh	O	Skupina	ÚK	Ref.dokl.*	Č.dokladu *	Pol	ÚK	Prús	Segment	Zisk.stredisko	Účet HK	Krátky text	Častka	Mena	Nákl.str.	Zákazka	Prvok ŠPP
AA	10	0L		\$ REF	32100043	1	75			DUMMY15	421800001	042100000014 0000	100,00-	EUR			1510-22017-02-001-003
AA	10	0L				2	40				3531100101	Kap.transf.RO a ZúOd	-100,00	EUR			
													0,00	EUR			
													0,00	EUR			

KLIK – ULOŽIŤ (ÚČTOVANIE)

Poznámka: V spodnej časti obrazovky je informácia o čísle zaúčtovaného dokladu. Zmeny sa prejavia a je možné si ich zobrazíť prostredníctvom karty majetku.

Pohyb dlh.majetku bol zaúčtovaný s čís.dokladu 1510 0032100044 do účt.predpisu SAS

3 Prílohy

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

Tabuľka 3 – Prílohy