

## POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

### Aplikačný modul M22 – Evidencia majetku

#### Prírastok do operatívnej evidencie majetku

<b>Autori:</b>	Petra Hrušovská	<b>Dátum vyhotovenia:</b>	04.10.2022
----------------	-----------------	---------------------------	------------

#### História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	04.10.2022	Haniačik	Návrh č.1	CES_M22_006_Prírastok do operatívnej evidencie majetku_v1.1
1.1	31.12.2022	Haniačik	Finálny dokument	CES_M22_006_Prírastok do operatívnej evidencie majetku_v1.1
1.2	12.1.2024	Haniačik	Úprava názvu a identifikácie dokumentu	M22_PP_Prírastok do operatívnej evidencie majetku_V1.2
1.3	30.12.2024	Haniačik	Úprava hlavičky (logo) a názvu dokumentu	M22_PP_Prírastok do operatívnej evidencie majetku_V1.3
1.4	11.11.2025	Hrušovská Haniačik Ledňová	Aktualizácia DŠR5	M22_PP_Prírastok do operatívnej evidencie majetku_V1.4

## Obsah

1	Úvod.....	3
1.1	Účel dokumentu.....	3
1.2	Zoznam skratiek.....	3
1.3	Vysvetlenie pojmov.....	3
2	Prírastok do operatívnej evidencie.....	4
2.1	Základné informácie.....	4
2.2	Prírastok do operatívnej evidencie majetku.....	5
2.3	Storno doklad prírastku.....	7
3	Prílohy.....	9

# 1 Úvod

## 1.1 Účel dokumentu

Modulová príručka je spracovaná tak, aby v jednotlivých kapitolách predstavovala aktivity, ktoré sú popísané v schválenej DŠR (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 DŠR, 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.

## 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
TZ	Technické zhodnotenie

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 zákaznicke transakcie.
Content Server	Úložisko dát mimo systému CES.

## 2 Prírastok do operatívnej evidencie

### 2.1 Základné informácie

Proces prírastku majetku do operatívnej evidencie zabezpečuje následnú evidenciu po obstaraní drobného majetku z bežných výdavkov, po prevode správy drobného majetku evidovaného v operatívnej evidencii. Procesy obstarania a likvidácie faktúr pri nákupe majetku z bežných výdavkov sú zabezpečované v rámci procesov M09 (modul MM). Následná evidencia, ako aj procesy evidencie pri prevode správy drobného majetku, sú podporované v rámci procesov evidencie majetku modulu FI-AA.

Na základe faktúry, výdajky, zmluvy, ktorá súvisí s požiadavkou na evidenciu majetku v definovanej hodnote podľa zákona č. 595/2003 Z.z.o *dani z príjmov* v znení neskorších predpisov a interným predpisom účtovnej jednotky, je užívateľom modulu FI-AA vytvorená karta majetku v používaní v príslušných triedach majetku (proces M22.001.Evidencia karty majetku) reprezentujúcich operatívnu evidenciu majetku. Následne je zaúčtovaný prírastok na kartu majetku v rámci aktivity Prírastky do operatívnej evidencie majetku bez väzby na účty HK.

V rámci operatívnej evidencie v CES sledujeme tieto triedy majetku:

- OEH Operatívna evidencia-hmotný majetok
- OEN Operatívna evidencia-nehmotný majetok

Pre rezort Ministerstva zdravotníctva (účtovné okruhy začínajúce 21\*) boli v rámci DŠR5 založené aj tieto triedy majetku pre operatívnu evidenciu:

- OEHS Operatívna evidencia-hmotný majetok (KS)
- OENS Operatívna evidencia-nehmotný majetok (KS)

*Pri kartách majetku založených v triedach OEHS a OENS sa množstvo pri účtovaní pohybu **nezadáva** a je potrebné ho aktualizovať manuálne pri založení v transakcii AS01 alebo zmene karty majetku v transakcii AS02 alebo následne napr. po čiastočnom vyradení majetku v stanovenej hodnote. Je to z toho dôvodu, že uvedený pohyb nie je pri tejto triede majetku účtovaný do prostredia účtov CES, čo je rozdiel oproti triedam majetku, ktoré sú účtované v prostredí CES (napr. PETL, PEHS...).*

*Príklad: (transakcia AS01/AS02 – založenie/zmena karty majetku)*

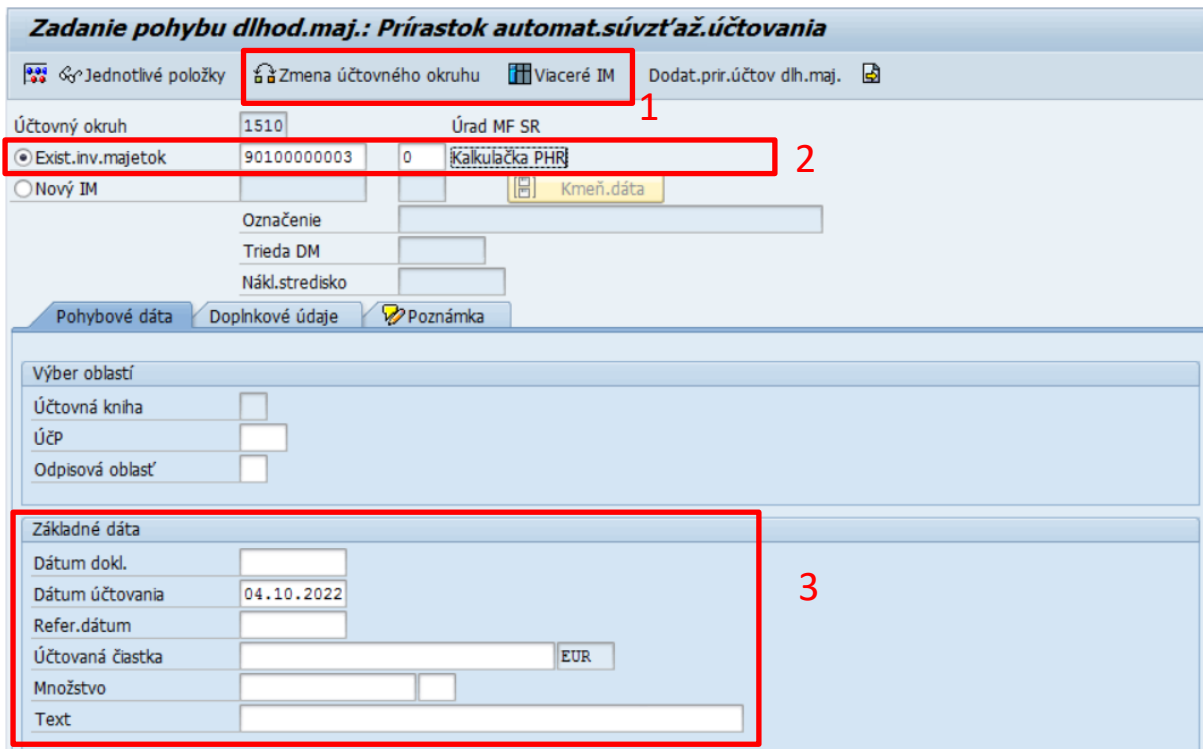
DlhodobMaj	71100000001	0	Matrace
Trieda DM	PEHS	Pods.evid.hm.maj(KS)	Účtovný okruh 21D2
<b>Všeobecne</b> Časovo závislý   Priradenia   Pôvod   Doplnkové údaje   Ocenenie			
Text hlav.čísla IM	Matrace		
Stanovenie účtov	75011001	Podsúvahová evidencia drobného hmotného majetku	
Sériové číslo			
Inventár.číslo			
Množstvo	10	KS	Kus

## 2.2 Prírastok do operatívnej evidencie majetku

Transakcia: ABZON

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

### Vstupná obrazovka



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

Jednotlivé položky 
  Zmena účtovného okruhu 
  Viaceré IM

Účtovný okruh: 1510      Úrad MF SR

Exist.inv.majetok    90100000003    0    Kalkulačka PHR    2  
 Nový IM   

Označenie: \_\_\_\_\_  
 Trieda DM: \_\_\_\_\_  
 Nákl.stredisko: \_\_\_\_\_

Výber oblastí

Účtovná kniha:   
 ÚčP:   
 Odpisová oblasť:

**Základné dáta**

Dátum dokl.: \_\_\_\_\_  
 Dátum účtovania: 04.10.2022    3  
 Refer.dátum: \_\_\_\_\_  
 Účtovaná čiastka: \_\_\_\_\_ EUR  
 Množstvo: \_\_\_\_\_  
 Text: \_\_\_\_\_

(1) **Zmena účtovného okruhu** - v prípade potreby zmeniť prednastavený ÚO organizácie

**Viaceré IM** – po kliknutí sa upraví vzhľad obrazovky na zadanie prírastku viacerých kariet majetku.

Ikona  Viaceré IM sa používa v prípade potreby prírastku viacerých kariet majetku, ktoré budú zaúčtované v rámci jedného evidenčného dokladu.

(2) Doplniť:

Radiobutton	= existujúci majetok
Dlhodobý majetok	= stanoviť Číslo karty majetku
Podčíslo	= stanoviť Podčíslo karty majetku

(3) Doplniť:

Dátum dokladu	= dátum dokladu
Dátum účtovania	= dátum účtovania
Referenčný dátum	= referenčný dátum
Účtovaná čiastka	= čiastka
Množstvo	= <b>!!!Nezadáva sa pre žiadne triedy Operatívnej evidencie!!!</b>
Základná merná jednotka	= <b>!!!Nezadáva sa pre žiadne triedy Operatívnej evidencie!!!</b>
Text	= text

*Poznámka: Polia Účtovná kniha, ÚčP-účtovný predpis, Odpisová oblasť sa nezadávajú!!!*

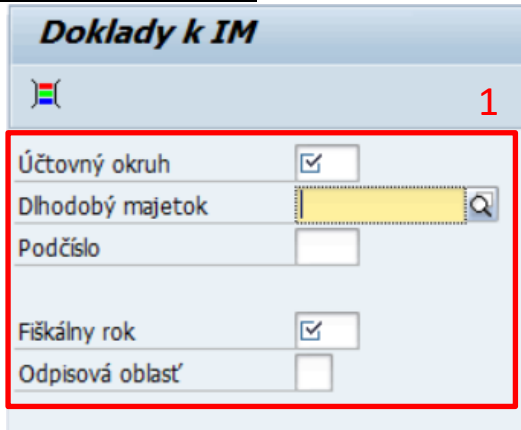


## 2.3 Storno doklad prírastku

Transakcia: AB08

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

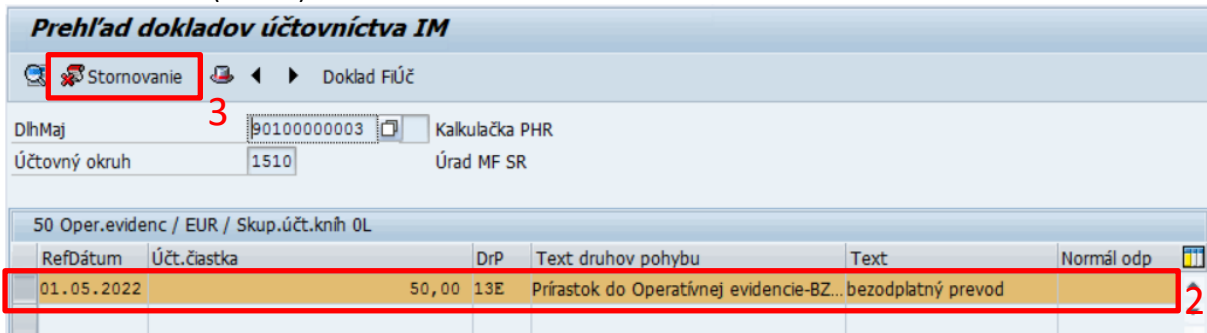
### Vstupná obrazovka



(1) Doplniť:


Účtovný okruh = stanoviť Účtovný okruh organizácie  
DlhMaj = stanoviť Číslo existujúceho majetku  
Podčíslo = stanoviť Podčíslo karty majetku  
Fiškálny rok = stanoviť Fiškálny rok

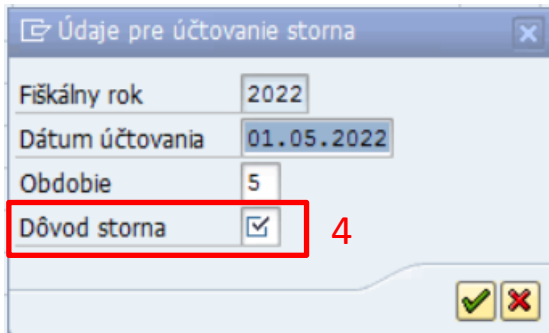
KLIK -  ĎALEJ (ENTER)



Ref	Dátum	Účt. čiastka	DrP	Text druhov pohybu	Text	Normál odp
	01.05.2022	50,00	13E	Prírastok do Operatívnej evidencie-BZ... bezodplatný prevod		

(2) Označiť riadok – požadovaný riadok pohybu, pre ktorý je požadované vykonanie storna dokladu.

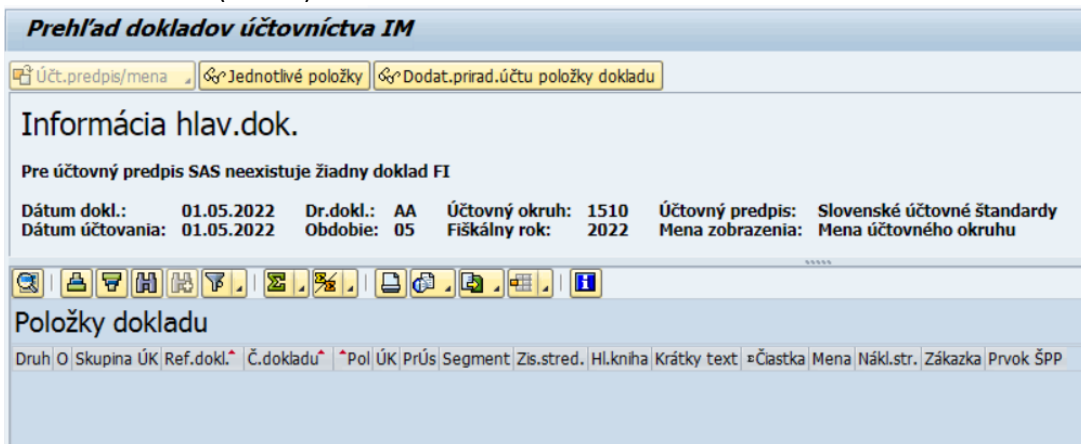
(3) KLIK -  Stornovanie STORNO DOKLADU (F6)



(4) Doplniť:


Dôvod storna = **01-Storno v bežnom období**  
02-Storno v uzavretom období  
03-Záporné storno v bežnom období  
04-Záporné storno v uzavretom období

KLIK -  ĎALEJ (ENTER)



KLIK -  ULOŽIŤ (ÚČTOVANIE)

*Poznámka: V spodnej časti obrazovky je informácia o čísle zaúčtovaného dokladu. Zmeny sa prejaví a je možné si ich zobrazit prostredníctvom karty majetku. Pri operatívnej evidencii však doklady neprechádzajú do FI modulu.*

 Pohyb dlh.majetku bol zaúčtovaný s č.dokladu AA 0000000060 do účt.predpisu SAS

### 3 Prílohy

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

Tabuľka 2 – Prílohy