

POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

Aplikačný modul M22 – Evidencia majetku

Vyradenie majetku

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:	04.10.2022
----------------	-----------------	---------------------------	------------

História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	04.10.2022	Haniačik	Návrh	CES_M22_007_Vyradenie majetku_v1.1
1.1	31.12.2022	Haniačik	Finálny dokument	CES_M22_007_Vyradenie majetku_v1.1
1.2	12.1.2023	Haniačik	Úprava názvu a identifikácie dokumentu	M22_PP_Vyradenie majetku_V1.2



Obsah

1	Úvod	3
1.1	Účel dokumentu	3
1.2	Zoznam skratiek	3
1.3	Vysvetlenie pojmov	3
2	Vyradenie majetku	4
2.1	Základné informácie	4
2.2	Vyradenie majetku	4
	Transakcia: ABAVN	4
2.3	Storno doklad vyradenia	6
	Transakcia: AB08	6
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 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
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 Vyradenie majetku

2.1 Základné informácie

V rámci procesu vyradenia majetku sú aktivity, ktoré zabezpečujú vyradenie majetku podľa stanovených postupov účtovania z evidencie majetku, a ktoré boli definované pri nastavení procesu.

Vyradenie majetku z účtovnej evidencie je uskutočňované na základe schválených účtovných dokladov (napr. návrh majetku na vyradenie, kúpno-predajná zmluva, resp. iné rozhodnutie), v ktorých je uvedený dôvod a spôsob vyradenia. Na základe toho je vyradenie zaúčtované pomocou vhodného druhu pohybu. Čiastočné vyradenie majetku prebieha na základe rovnakých princípov. Pre všetky druhy vyradenia je používaný druh dokladu – AA určený modulom FI.

V systéme musí byť definovaný spôsob účtovania vyradenia – účty HK pre zostatkovú cenu a štruktúra riadkov. Jednotlivé pohyby sú pevne viazané na účty, na ktorých sa zaúčtuje zostatková cena pri vyradení. Každý druh pohybu vyradenia má vytvorený pohyb pre účtovanie vyradenia nového prírastku bežného účtovného obdobia (fiškálneho roka). Je značený znakom 5, napr. 25B.

Vyradenie majetku z operatívnej evidencie majetku je uskutočňované v module FI-AA vždy bez väzby na oblasť finančného účtovníctva. Účtovný doklad sa negeneruje v oblasti modulu FI.

2.2 Vyradenie majetku

Transakcia: ABAVN

EVIDENCIA MAJETKU – EVIDENCIA MAJETKU (FI-AA) – ÚČTOVANIE MAJETKU – VYRADENIE MAJETKU

Vstupná obrazovka

(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

(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
Text	= text

Záložka *Doplnkové údaje*:

Zadanie pohybu dlhod.maj.: Vyradenie IM zošrotovaním

Účtovný okruh: 1510 Úrad MF SR

Dlhodobý majet.: 22000000002 0 Stroj

Pohybové dáta Doplnkové údaje Údaje čiast.vyrad. Poznámka

Špeciálne údaje k dokladu

Účtovné obdobie: 10

Dr.dokl.: AA Účtovanie na IM

Špeciálne údaje k pohybu

Druh pohybu: 20J Vyradenie neodpis. majetku-Manká a škody (251)

Č.partner.spoločn.:

Prac.úsek partnera:

Doplň.info k dokladu

Referencia:

Priradenie:

(4)Doplniť:

Druh pohybu	= požadovaný pohyb pre majetok, okrem pohybov s identifikátorom „#“
-------------	---

Je potrebné použiť len pohyby stanovené pre vyradenie majetku.

KLIK - SIMULÁCIA

Zadanie pohybu dlhod.maj.: Vyradenie IM zošrotovaním

Účt.predpis/mena Jednotlivé položky Dodat.priřad.úctu položky dokladu Kontrola Chyba

Informácia hlav.dok.

Dátum dokl.: 01.10.2022 Dr.dokl.: AA Účtovný okruh: 1510 Účtovný predpis: Slovenské účtovné štandardy
Dátum účtovania: 01.10.2022 Obdobie: 10 Fiškálny rok: 2022 Mena zobrazenia: Mena účtovného okruhu

Položky dokladu

Druh	O	Skupina	ÚK	Ref.dokl.	Č.dokladu	Pol	ÚK	Priús	Segment	Zisk.stredisko	Účet HK	Krátky text	Častka	Mena	Nákl.stredisko	Zákazka	Prvok ŠPP
AA	10	0L		\$ REF	\$ 1	1	75				221800001	022000000002 0000	10.000,00-	EUR			
AA	10	0L				2	70				821100001	022000000002 0000	3.250,00	EUR			
AA	10	0L				3	70				821100001	022000000002 0000	6.750,00	EUR			
AA	10	0L				4	75				821100001	022000000002 0000	6.750,00-	EUR			
AA	10	0L				5	40			Z1510HS01	549100003	Man.aškody dlh.maj.	6.750,00	EUR	1000110000		
													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 0032100061 do účt.predpisu SAS

2.3 Storno doklad vyradenia

Transakcia: AB08

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

Vstupná obrazovka

Doklady k IM

1

Účtovný okruh

Dlhodobý majetok

Podčíslo

Fiškálny rok

Odpisová oblasť

(1)Doplniť:

- Účtovný okruh = stanovit' ÚO organizácie
- Dlhodobý majetok = existujúci majetok
- Podčíslo = stanovit' podčíslo karty majetku
- Fiškálny rok = fiškálny rok

KLIK – ĎALEJ (ENTER)

Prehľad dokladov účtovníctva IM

Stornovanie | Doklad FIÚČ

DlhMaj: 22000000002 0 Stroj
Účtovný okruh: 1510 Úrad MF SR

01 Účt.odpisy / EUR / Skup.účt.knih 0L

RefDátum	Účt.čiasťka	DrP	Text druhov pohybu	Text	Normál odp
01.01.2022	10.000,00	10E	Prírastok BZP správy(neodpis.majetok)	Test	
01.06.2022	10.000,00	-25I	Vyradenie neodpis. majetku-Manká a ..		
01.06.2022	10.000,00	25I	Vyradenie neodpis. majetku-Manká a ..		
01.10.2022	10.000,00	-25J	Vyradenie odpis. majetku-Manká a šk...vyradenie		

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

Prehľad dokladov účtovníctva IM

Stornovanie | Doklad FIÚČ

DlhMaj: 22000000002 0 Stroj
Účtovný okruh: 1510 Úrad MF SR

01 Účt.odpisy / EUR / Skup.účt.knih 0L

RefDátum	Účt.čiasťka	DrP	Text druhov pohybu	Text	Normál odp
01.01.2022	10.000,00	10E	Prírastok BZP správy(neodpis.majetok)	Test	
01.06.2022	10.000,00	-25I	Vyradenie neodpis. majetku-Manká a ..		
01.06.2022	10.000,00	25I	Vyradenie neodpis. majetku-Manká a ..		
01.10.2022	10.000,00	-25J	Vyradenie odpis. majetku-Manká a šk...vyradenie		

(3) KLIK - STORNOVANIE (F6)

Údaje pre účtovanie storna

Fiskálny rok: 2022
Dátum účtovania: 01.10.2022
Obdobie: 10
Dôvod storna: 01

(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

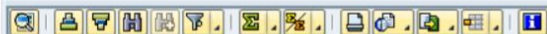
KLIK - ĎALEJ (ENTER)

Prehľad dokladov účtovníctva IM

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

Informácia hlav.dok.

Dátum dokl.: 01.10.2022 Dr.dokl.: AA Účtovný okruh: 1510 Účtovný predpis: Slovenské účtovné štandardy
Dátum účtovania: 01.10.2022 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.stredisko	Zákazka	Prvok ŠPP
AA	10	0L		\$ REF	32100061	1	70				221800001	022000000002 0000		10.000,00	EUR			
AA	10	0L				2	75				821100001	022000000002 0000		3.250,00-	EUR			
AA	10	0L				3	75				821100001	022000000002 0000		6.750,00-	EUR			
AA	10	0L				4	70				821100001	022000000002 0000		6.750,00	EUR			
AA	10	0L				5	50			Z1510HS01	5491000003	Man.aškody dlh.maj.		6.750,00-	EUR	1000110000		
														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 0032100062 do účt.predpisu SAS

3 Prílohy

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

Tabuľka 2 – Prílohy