



CENTRÁLNY EKONOMICKÝ SYSTÉM

METODICKÉ USMERNENIE K PRÍPRAVE ÚDAJOV A SPOLUPRÁCI PRI MIGRÁCII DÁT DO CES

Obsah

Obsah	2
1. ÚVOD.....	3
2. POŽADOVANÉ SÚČINNOSTI ZO STRANY PRISTUPUJÚCICH ORGANIZÁCIÍ	5
2.1. Postup spracovania migračných štruktúr.....	5
2.2. Aktualizácie a opravy migračných štruktúr	6
2.3. Testovanie migrovaných dát v CES	6
2.4. Dátové typy	7
2.5. Distribúcia šablón, číselníkov a štruktúr.	8
3. OBLASŤ ĽUDSKÉ ZDROJE	9
3.1. MODUL M01 - PERSONALISTIKA (HR-PA).....	9
3.2. MODUL M03 – ORGANIZAČNÝ MANAŽMENT (HR-OM)	12
3.3. MODUL M04 - ČASOVÝ MANAŽMENT (HR-TM).....	14
4. OBLASŤ MZDY	16
4.1. MODUL M02 – MZDY (HR-PY).....	16
5. OBLASŤ SPRÁVA MAJETKU.....	19
5.1. MODUL M08 – MANAŽMENT VOZOVÉHO PARKU (AP)	20
5.2. MODUL M22 - EVIDENCIA MAJETKU (FI-AA)	25
5.3. MODUL M30 – ÚDRŽBA A OPRAVY (PM).....	37
5.4. MODUL M16 – SPRÁVA NEHNUTEĽNOSTÍ (RE-FX).....	39
6. OBLASŤ MATERIÁLOVÉ HOSPODÁRSTVO	45
6.1. MODUL M09 - MATERIÁLOVÝ MANAŽMENT (MM).....	45
6.2. MODUL M10 - PREDAJ SLUŽIEB (SD).....	49
6.3. MODUL M21 – EVIDOVANIE ZMLÚV A ZVEREJŇOVANIE DO CRZ (CEZ)	51
6.4. MODUL M24 – SLUŽBY VYSUNUTÝCH PRACOVÍSK (SVP).....	53
7. OBLASŤ ROZPOČET.....	55
7.1. MODUL M15 – ROZPOČET (FM/GM)	55
8. OBLASŤ ÚČTOVNÍCTVO	58
8.1. MODUL M18 - FINANČNÉ ÚČTOVNÍCTVO (FI)	58
8.2. MODUL M19 - NÁKLADOVÉ ÚČTOVNÍCTVO (CO)	63
8.3. MODUL M23 - ZMLUVNÉ ÚČTY (FI-CA).....	66
9. OBCHODNÝ PARTNER (CKM-OP).....	68
10. SLOVNÍK POJMOV	70
11. Použité skratky a prehľad aplikačných modulov.....	75

1. ÚVOD

Toto metodické usmernenie je určené pre rozpočtové a príspevkové organizácie, ktoré podľa zákona č. 215/2019 Z. z. o zaručenej elektronickej fakturácii a centrálnom ekonomickom systéme a o doplnení niektorých zákonov budú používateľmi Centrálného ekonomického systému (ďalej len ako „CES“) od 1.1.2025.

Migrácia dát je proces, ktorý presúva dáta z jedného informačného systému do iného informačného systému. Pri migrácii dát je vykonávaná extrakcia dát zo zdrojového systému (starého) a ich uloženie do cieľového systému (nového). Pri implementácii CES je potrebné založiť alebo preniesť údaje z existujúcich systémom do nového CES a nastaviť pravidlá konverzie dát (prevodníky - pôvodné číselníkové hodnoty na nové CES číselníky). Niektoré polia využívané v zdrojovom systéme zmenia svoj význam pre potreby objektivej štruktúry CES.

Migrácia dát je vždy komplexná úloha. Jej realizácii predchádza aj dôsledná analýza a plánovanie. Toto metodické usmernenie je určené pre zodpovedné osoby vykonávajúce proces migrácie, pre organizácie prístupujúce do CES v 2. vlně migrácie.

V tomto materiáli nájdete usmernenia k jednotlivým krokom potrebným pre prípravu údajov do testovacej aj produktívnej migrácie a k súčinnosti potrebnej zo strany zodpovedných zamestnancov prístupujúcich organizácií.

CES je budovaný na platforme SAP S/4HANA. Je najnovšou verziou SAP a ak ste s ním v minulosti pracovali, toto prostredie pre vás nebude úplne nové. K poliam, ktoré už poznáte, pribudnú nové polia a niektoré zmenia svoj význam. Niektoré polia sa stanú povinné, iné organizáciám poskytnú priestor na podrobnú resp. podrobnejšiu evidenciu údajov.

Migrácia dát CES je rozdelená do etáp:

- príprava na migráciu – zber údajov
- 4 opakovania migračných testov
 - Migračný test 01 (vybrané oblasti, vzorka dát, realizované v r. 2023)
 - Migračný test 02 (všetky oblasti, realizované v r. 2023)
 - Migračný test 03 (všetky oblasti)
 - Migračný test 04 (všetky oblasti)
- finálna migrácia dát - > ostrá/produkčná migrácia dát na produkčný systém CES

Migrácia dát CES je rozdelená z pohľadu spôsobu vykonávania na :

- automatické napĺňanie migračných štruktúr exportom zo systému
- manuálne napĺňanie migračných štruktúr zamestnancom organizácie
- kombinácia automatického a manuálneho napĺňania migračných štruktúr

Vykonávané činnosti počas jednej etapy migrácie:

- Naplnenie migračných štruktúr (exportom zo systému alebo manuálnym vyplnením)
- Vizuálna kontrola dát v migračných štruktúrach a odovzdanie súborov na migračný portál

- Reflektovanie kontrolných procesov migračného portálu (formálne, neformálne chyby, protokoly DS) vo vstupných súboroch, aplikovanie opráv zo strany organizácií
- Hromadné spracovanie dát do DataServices a kontrola technickej správnosti
- Import dát do CES (S/4 HANA)
- Vizuálna kontrola dát v systéme CES zo strany organizácií
- Funkčné testy kritických procesov
- Vyhodnotenie migračného testu a distribúcia nájdených chýb na migračnom portáli

Harmonogram:

Postup prác bude prebiehať podľa dohodnutého a zaslaného harmonogramu migrácie CES.

2. POŽADOVANÉ SÚČINNOSTI ZO STRANY PRISTUPUJÚCICH ORGANIZÁCIÍ

Z organizačného hľadiska sa predpokladá nasledovný zoznam činností:

- Pred každým migračným testom odporúčame realizovať kópiu produktívneho prostredia. Toto prostredie bude slúžiť na porovnanie dát voči migrovaným dátam v systéme CES.
- Organizácia, ktorá migruje dáta, vyplní migračné štruktúry pre oblasti, pre ktoré eviduje dáta v súčasných systémoch. Do procesu naplňovania migračných štruktúr môže byť zapojený aj dodávateľ pôvodného informačného systému, ktorý sprostredkuje export dát.
- Kontaktné osoby a migračný manažéri v stanovenom termíne priebežne odovzdajú súbory (vyplnené migračné štruktúry) na migračný portál.
- Kontaktné osoby za moduly budú priebežne zapracovávať opravy v dátach, ktoré vyhodnotí migračný portál ako chybné.

Operatívna spolupráca organizácií s migračným tímom, ktorá spočíva v nasledujúcich bodoch:

- tvorba prevodníkových pravidiel, zber údajov
- vykonávanie vizuálnych a funkčných testov na namigrovaných dátach v CES
- vykonanie opravy v prípade výskytu chybných dát v pôvodnom systéme, aktualizácia migračných štruktúr
- komunikácia k obsahovej stránke migračných štruktúr.

2.1. Postup spracovania migračných štruktúr

Zodpovedná osoba za vyplnenie štruktúr v organizácii vykoná:

V organizácii, ktorá migruje dáta z pôvodného NES systému:

- Spustenie transakcie pre prístup k exportovaným dátam dodávateľa NES na základe príručky od dodávateľa. Tieto dáta užívateľ stiahne a vizuálne skontroluje.
- Spustenie exportného nástroja pre export HR dát podľa príručky od dodávateľa. Exportované dáta užívateľ vizuálne skontroluje.
- Exportované vyplnené migračné štruktúry sú k dispozícii len pre údaje, ktoré sú relevantné pre proces migrácie do CES (napríklad nemigrujú sa historické dáta) a zároveň sú v čase exportu dostupné v systéme NES. Pre migračné oblasti, ktoré nie sú evidované v systéme NES, vyplní kontaktná osoba za modul dáta manuálne do migračnej štruktúry (napríklad oblasť M21 – Evidencia zmlúv).
- Vizuálne skontrolované dáta v migračných štruktúrach organizácia odovzdá na migračný portál prostredníctvom migračného manažéra alebo kontaktnej osoby za modul.

V organizácii, ktorá migruje dáta z pôvodného systému prostredníctvom exportného nástroja:

- Vykoná export dát prostredníctvom nástroja podľa osobitného postupu, ktorý je distribuovaný priamo od dodávateľa (napríklad spoločnosť Softip).
- Exportovateľné sú len tie dáta, ktoré boli evidované v systéme od dodávateľa a zároveň sú relevantné pre migračný proces do systému CES. Ostatné dáta, ktoré sú spracovávané mimo tento systém vyplní kontaktná osoba manuálne do migračnej štruktúry.

- Vizualne skontrolované dáta v migračných štruktúrach organizácia odovzdá na migračný portál prostredníctvom migračného manažéra alebo kontaktnej osoby za modul.

Organizácie, u ktorých nie je k dispozícii exportný nástroj pre migračné dáta:

- Na základe workshopov k vyplňaniu migračných štruktúr budú tieto organizácie priebežne vyplňať dáta do pripravených migračných štruktúr.
- Vizualne skontrolované dáta v migračných štruktúrach organizácia odovzdá na migračný portál prostredníctvom migračného manažéra alebo kontaktnej osoby za modul.

Videozáznamy k realizovaným workshopom sú dostupné na tomto linku:

https://mfsrsk-my.sharepoint.com/:f/g/personal/zuzana_nagyova_mfsr_sk/Erlhdy09IBZBmOC4sDp2sxYBUG51DkFk1cRAA9XVOeZ3Hw?e=7Cx3X.

Používateľská príručka k nahrávaniu migračných štruktúr na migračný portál je k dispozícii na tomto linku:

<https://ces.mfsr.sk/ces/ces/migracne-objekty-struktury/navody/>

2.2. Aktualizácie a opravy migračných štruktúr

Pre aktuálnu 2. vlnu prístupujúcich organizácií bola vytvorená aplikácia migračný portál, ktorá umožňuje vyhodnocovať prijaté dáta od organizácií a vytvárať chybové hlásenia v prípade identifikácie chyby.

V procese kontroly dát prichádza k 3 úrovňam validácie dát:

1. Formálne a neformálne chyby - systém kontroluje názov súboru, povinnosť polí, formátovanie hodnôt, dĺžky znakov a pod.
2. Konzistentnosť - prostredníctvom služby Dataservices (skratka "DS beh") sú dáta spracované ako celok s ohľadom na iné moduly a oblasti. V prípade identifikácie chyby je výstupom chybový protokol s popisom chýb.
3. Finálna kontrola - počas importu dát do prostredia CES sú dáta kontrolované aj z pohľadu biznisu. Výsledky pri neúspešnom importe sú k dispozícii na migračnom portáli až v období vizuálnych kontrol v systéme CES.

Predpokladáme v úvodných migračných testoch zvýšenú mieru chybných záznamov alebo duplícít zapríčinenou kvalitou dát alebo chybovosťou pri vyplňaní štruktúr. Chybové hlásenia a protokoly boli doplnené o texty, ktoré vysvetľujú príčinu chyby. Zodpovedné osoby v organizáciách, ktoré spracúvajú migračné dáta v štruktúrach by mali zohľadňovať tieto chyby a dáta opravovať za účelom zvyšovania kvality dát. Cieľom migračného testu je 100 % validácia dát, avšak nie je to podmienkou pre spracovanie vstupného súboru. Napríklad ak migračná štruktúra M28_MG_001_01 prejde validáciou na 60 %, budú dáta v nej uložené spracované len čiastočne (40% - chybné riadky budú ignorované).

2.3. Testovanie migrovaných dát v CES

Vizualne a funkčné testovanie bude realizované zo strany vlastníkov dát (organizácie, zodpovedné osoby) priamo v testovacom migračnom prostredí ME1. Organizácia počas tohto testovania bude porovnávať kvalitu

a existenciu dát voči aktuálnemu systému, ktorý používa (jeho kópii). Testovanie je rozdelené do dvoch kategórií:

A. Vizuálne testy - náhodná vizuálna kontrola dát voči zdrojovému (pôvodnému) systému/poskytnutým dátam v migračných štruktúrach.

B. Funkčné testy – testovanie podľa scenárov kritických procesov (výpočty, funkcie a pod.)

Výsledky testov bude organizácia komunikovať na e-mailovej adrese: migraciaCES@mfsr.sk

2.4. Dátové typy

Najčastejšie používané dátové typy v migračných štruktúrach s uvedeným príkladom.

Dátový typ	Definícia	Príklady
CHAR	alfanumerický typ s ohraničeným počtom znakov	CHAR1=1; CHAR4=20A6; CHAR40=Kancelária ministra
DATE	dátum v tvare dd.mm.rrrr	1.1.2022
NUM	číselný typ s ohraničeným počtom znakov	NUMC1 = 0; NUMC5=12345
DEC	číselný typ s desatinnou časťou a ohraničeným počtom znakov čísla a desatinných miest	DEC(5,2)=123,55; DEC(6,2)=25,33

2.5. Distribúcia šablón, číselníkov a štruktúr.

Odporúčame organizáciám, aby pred každým migračným testom aktualizovali svoje vyplnené migračné štruktúry do aktuálnej verzie. V priebehu migračného testovania môže prísť k úprave obsahu migračnej štruktúry napríklad doplnením nového systémového stĺpca. Pri následnom ukladaní štruktúry na migračný portál je obsah štruktúry kontrolovaný a porovnávaný voči aktuálnej verzii štruktúry. V prípade nezhody vo verzii štruktúry je tento stav vyhodnotený ako chyba a súbor neprejde formálnou kontrolou.

Najaktuálnejšia verzia migračných štruktúr a číselníkov je vždy dostupná k stiahnutiu na migračnom portáli. Všetky zmeny sú distribuované formou notifikácie na migračnom portáli "tzv. Zvonček" alebo formou e-mailu pre osoby prístupujúce do migračného portálu. Viac informácií je uvedených v príručke k migračnému portálu.

3. OBLASŤ ĽUDSKÉ ZDROJE

Oblasť Ľudské zdroje sa skladá z piatich aplikačných modulov:

- Personalistika,
- Organizačný manažment,
- Časový manažment,
- Talent manažment (Vzdelávanie, Hodnotenie),
- Správa služobných ciest, ktoré sú medzi sebou prepojené.

Údaje sa budú migrovať len z troch modulov: **Personalistika, Organizačný manažment a Časový manažment**. Personálne údaje sú automaticky k dispozícii aj mzdovej agende a nebude potrebné manuálne duplicitne evidovať personálne údaje aj v mzdovom systéme.

3.1. MODUL M01 - PERSONALISTIKA (HR-PA)

Modul Personalistika bude centrálny s jednou databázou a jednotným nastavením pre jednotlivé typy služobných, pracovných alebo obdobných pomerov.

ČO JE PREDMETOM MIGRÁCIE?

V module Personalistika sa budú migrovať všetci zamestnanci v pracovnom pomere (aj vrátane zamestnancov, ktorí sú v mimoevidenčnom stave k 1. 1. 2025) a v obdobných pracovno-právnych vzťahoch k 1. 1. 2025, vystúpení zamestnanci v roku 2023 a iní vystúpení zamestnanci, ktorí mali zdaniteľný príjem v roku 2024.

Predmetom budú kmeňové dáta (napr. osobné údaje, bydlisko, ...) a pohybové dáta (napr. funkcia, funkčný plat, ...) platné k 1. 1. 2025.

Migrujú sa iba údaje z infotypov platných k dátumu migrácie, tzn. **nemigruje sa história ani budúcnosť**.

OBJEKTY MIGRÁCIE

ID objektu	Názov	Dôvod migrácie objektu
M01_MG_001	IT0000_0001	Založenie zamestnanca
M01_MG_002	IT0002	Osobné údaje zamestnanca
M01_MG_003	IT0006	Adresy
M01_MG_004	IT0008	Základné mzdy
M01_MG_005	IT0016	Súčasti zmluvy
M01_MG_006	IT0019	Sledovanie termínu
M01_MG_007	IT0021	Rodina/oprávnená osoba
M01_MG_008	IT0022	Vzdelanie
M01_MG_009	IT0027	Rozdelenie nákladov
M01_MG_010	IT0033	Štatistika
M01_MG_011	IT0041	Údaje dátumu
M01_MG_012	IT0105	Komunikácia – maily, telefóny
M01_MG_013	IT0121	Priorita pre súbežné pomery

M01_MG_014	IT9001	Započítaná/odborná prax
M01_MG_015	IT9003	Doplňujúce informácie k pomeru
M01_MG_016	IT9005	Register štátnych zamestnancov
M01_MG_017	IT9006	Disciplinárne odmeny/opatrenia
M01_MG_018	IT9009	Preukaz, doklad
M01_MG_019	IT9019	Iná evidencia kmeňových dát
M01_MG_020	IT0001_PLANS	Prepojenie osobného čísla na plánované miesto

Predmetom migrácie v oblasti Ľudských zdrojov **nebudú** žiadne prílohy (napr. scany dokumentov a pod.).

V organizáciách, ktoré v súčasnosti pracujú v iných systémoch ako SAP sa budú migrovať údaje v rozsahu súčasných systémov, pričom je potrebné použiť číselníky jednotlivých hárkov migračných štruktúr.

ČO JE POTREBNÉ VYKONAŤ PRED SAMOTNOU MIGRÁCIOU?

Vy prípade, že vo Vašom súčasnom systéme využívate funkcionality pseudonymizácie údajov, **je potrebné** zabezpečiť ich depseudonymizáciu a vypnutie automatického pravidelného jobu, ktorý zabezpečuje pseudonymizáciu dát v personalistike po vystúpení zamestnanca, tzn. vyňatie z archívu zamestnancov, ktorí skončili pracovný pomer, štátnozamestnanecký pomer, resp. obdobný pracovno-právny vzťah v roku 2024, do obdobia 1/2025.

ČO JE POTREBNÉ VYPLNIŤ V MIGRAČNÝCH TABUĽKÁCH?

Je potrebné podrobne čítať popisy (poznámky) migračných štruktúr pri jednotlivých infotypoch.

Pri niektorých infotypoch bude zápis na 1 zamestnanca v 1 riadku (napr. IT 0000, 0002, 0008, 0016, 0041, 0121, 9001) a pri niektorých infotypoch bude na 1 zamestnanca viac zápisov (riadkov) (napr. IT 0006, 0019, 0021, 0022, 0027, 0033, 0105, ...).

V module Personalistika budú generované nové osobné čísla zamestnancov (pôvodné osobné čísla budú uložené v IT 0032).

Nepovinné polia v migračných štruktúrach - v prípade, že údaje sú vo vašom pôvodnom systéme zaznamenané, odporúčame ich zapísať do migračných štruktúr.

V prípade, že povinné údaje nie sú evidované v pôvodnom systéme, je potrebné ich manuálne vyplniť v migračných štruktúrach. V opačnom prípade, bude potrebné údaje doplniť manuálne do systému CES po migrácii, t.j. v januári 2025.

V module Personalistika boli vytvorené nové infotypy, ktoré začínajú 9xxx, z dôvodu potreby prenosu dát do Centrálného informačného systému štátnej služby (ďalej CISŠS). Údaje, ktoré máte v súčasnosti v listinnej podobe založené v osobných spisoch môžete manuálne doplniť do migračných štruktúr a budú zmigrované do CESu. V prípade nedostatku času v súčasnom období, údaje doplníte priamo do CESu po migrácii, t.j. v januári 2025, nakoľko údaje sú povinné pre integráciu s CISŠS.

ČO ROBIŤ POČAS JEDNOTLIVÝCH FÁZ MIGRÁCIE – NOVÉ DÁTA?

V prípade, že v období september – 11. december 2024 budú prijatí noví zamestnanci, nastane preloženie zamestnancov, ukončenie pracovného pomeru, resp. obdobného pracovno-právneho vzťahu, uskutočnia sa organizačné zmeny – je potrebné mať zmeny zaznamenané v systéme a následne sa zobrazia v jednotlivých fázach migrácie.

Nástupy, zmeny v pracovno-právnych vzťahoch v období od 12. 12. 2024 do 31. 12. 2023⁴ bude potrebné zaznamenať do systému CES v januári 2025, po migrácii.

Dáta, ktoré nebudú migrované, budú doplnené manuálne priamo v produktívnom systéme v januári 2025. Dáta, pri ktorých nastala zmena v čase medzi migráciou a nábehom do produktívnej prevádzky bude potrebné doplniť priamo v produktívnom systéme.

3.2. MODUL M03 – ORGANIZAČNÝ MANAŽMENT (HR-OM)

Organizačná štruktúra predstavuje súhrn informácií zobrazujúcich prostredie organizácie v časovom horizonte – v minulosti, súčasnosti a budúcnosti. Informácie sú uchovávané v kľúčových objektoch - organizačná jednotka, plánované miesto a funkcia.

Organizačný manažment má priame prepojenie na modul Personalistika, Účtovníctvo, Controlling, Rozpočet a Talent manažment.

ČO JE PREDMETOM MIGRÁCIE?

V organizačnom manažmente sa bude migrovať aktuálna organizačná štruktúra. Objekty budú založené k 1. 1. 2025. Prepojenia medzi objektmi budú namigrované k dátumu 1. 1. 2025.

OBJEKTY MIGRÁCIE

ID objektu	Názov	Dôvod migrácie objektu
M03_MG_001	IT1000_ORGEH	Skratka a krátky názov organizačnej jednotky (IT 1000, 1001, 1002)
M03_MG_002	IT1008_ORGEH	Atribúty priradenia najvyššej organizačnej jednotky k účtovnému okruhu, personálnej oblasti a pracovnému úseku (prepojenie na číselník účtovných okruhov, personálnych oblastí a pracovných úsekov)
M03_MG_003	IT1018_ORGEH	Rozdelenie nákladov pre organizačnú jednotku (prepojenie na objekty FI, CO, FM)
M03_MG_004	IT9054_ORGEH	Priradenie atribútov práce v zahraničí pre organizačnú jednotku
M03_MG_005	IT9100_ORGEH	Priradenie organizačnej jednotky k typu organizačného útvaru
M03_MG_006	IT9000_ORGEH	Priradenie referentov pre Časový manažment
M03_MG_007	IT1000_PLANS	Skratka a krátky názov plánovaného miesta (základ IT1000, 1001, 1002)
M03_MG_008	IT1005_PLANS	Informácie o plánovanej platbe (prepojenie na číselník HR-PY)
M03_MG_009	IT1013_PLANS	Priradenie k skupine a okruhu pracovníkov (prepojenie na číselník HR-PA)
M03_MG_010	IT9051_PLANS	Zapísanie vlastností štátnozamestnaneckého miesta
M03_MG_011	IT9052_PLANS	Zapísanie katalógu pracovných činností
M03_MG_012	IT9053_PLANS	Kvalifikačné predpoklady plánovaného miesta
M03_MG_013	IT9055_PLANS	Doplňujúce atribúty plánovaného miesta
M03_MG_014	IT9056_PLANS	Platové náležitosti plánovaného miesta
M03_MG_015	IT9060_PLANS	Iné vlastnosti plánovaného miesta
M03_MG_016	IT9059_PLANS	Požadovaná prax na plánovanom mieste
M03_MG_017	IT9101_ORGEH	Organizačné a systemizačné zmeny na organizačnej jednotke

M04_MG_018	IT9101_PLANS	Organizačné a systemizačné zmeny na plánovanom mieste
------------	--------------	---

Predmetom migrácie v oblasti Ľudských zdrojov **nebudú** žiadne prílohy (napr. scany dokumentov a pod.).

V organizáciách, ktoré v súčasnosti pracujú v iných systémoch ako SAP sa budú migrovať údaje v rozsahu súčasných systémov, pričom je potrebné použiť číselníky jednotlivých hárkov migračných štruktúr.

ČO JE POTREBNÉ VYKONAŤ PRED SAMOTNOU MIGRÁCIOU?

Skontrolovať organizačnú štruktúru v systéme s platnou organizačnou štruktúrou organizácie a systemizáciu plánovaných miest na rok 2025, t. j. obsadených a neobsadených plánovaných miest v jednotlivých organizačných jednotkách organizácie.

Upraviť skratky organizačných jednotiek na max. 7 znakov.

ČO JE POTREBNÉ VYPLNIŤ V MIGRAČNÝCH TABUĽKÁCH?

Je potrebné podrobne čítať popisy (poznámky) migračných štruktúr pri jednotlivých infotypoch.

V module Organizačný manažment budú generované nové ID pre organizačné jednotky a plánované miesta (pôvodné ID budú uložené v IT 5585)

Nepovinné polia v migračných štruktúrach - v prípade, že údaje sú v systéme zaznamenané, odporúčame ich zapísať do migračných štruktúr.

V prípade, že povinné údaje nie sú evidované v pôvodnom systéme, je potrebné ich manuálne vyplniť v migračných štruktúrach. V opačnom prípade, bude potrebné údaje doplniť manuálne do systému CES po migrácii, t.j. v januári 2025.

V module Organizačný manažment boli vytvorené nové infotypy, ktoré začínajú 9xxx, z dôvodu potreby prenosu dát do Centrálného informačného systému štátnej služby (ďalej CISŠS). V prípade nedostatku času v súčasnom období, údaje bude potrebné doplniť priamo do CESu po migrácii, t.j. v januári 2025, nakoľko údaje sú povinné pre integráciu s CISŠS.

ČO ROBIŤ POČAS JEDNOTLIVÝCH FÁZ MIGRÁCIE – NOVÉ DÁTA?

Organizačné zmeny do 30. 11. 2024

- zrušenie plánovaných miest
- zrušenie organizačných jednotiek
- preloženie plánovaných miest na inú organizačnú jednotku

V prípade realizácie organizačnej zmeny v období 9-11/2024 je potrebné zaznačiť všetky zmeny do súčasného systému Organizačného manažmentu a Personalistiky a následne sa zobrazia v migračných štruktúrach jednotlivých fáz migrácie.

Dáta, ktoré nebudú migrované, budú doplnené manuálne priamo v produktívnom systéme, v januári 2025.

Dáta, pri ktorých nastala zmena v čase medzi migráciou a nábehom do produktívnej prevádzky bude potrebné doplniť priamo v produktívnom systéme.

3.3. MODUL M04 - ČASOVÝ MANAŽMENT (HR-TM)

Modul Časový manažment slúži na plánovanie, evidenciu a spracovanie časových údajov dochádzky a pracovného výkazu zamestnancov v organizáciách začlenených v rámci CES.

Časový manažment je integrovaný na moduly Personalistika, Mzdy a Organizačný manažment.

ČO JE PREDMETOM MIGRÁCIE?

Dochádzkové časové údaje pred obdobím začlenia organizácie do CES nie je potrebné migrovať z dôvodu, že tieto časové údaje slúžili len ako podklad pre predchádzajúce výpočty miezd a platov a tieto sa v novom systéme CES nebudú prenášať ani spätne prepočítavať.

Dochádzkové časové údaje sa začnú v module Časového manažmentu evidovať až od okamihu začlenia príslušnej organizácie do CES bez nadväznosti na časové dáta, ktoré boli pôvodne zaznamenané v iných dochádzkových systémoch.

OBJEKTY MIGRÁCIE

ID objektu	Názov	Dôvod migrácie objektu
M04_MG_001	IT0007 Plánovaná pracovná doba	Infotyp obsahuje informácie o plánovanej pracovnej dobe a spôsobe spracovania časových údajov zamestnanca (iba v SAP alebo vo webovom rozhraní).
M04_MG_003	IT2001 Nepřítomnosti pre mimo evidenčné stavy	Migrované budú údaje v súvislosti s mimoevidenčným stavom zamestnancov

V organizáciách, ktoré v súčasnosti pracujú v iných systémoch ako SAP sa budú migrovať údaje v rozsahu súčasných systémov, pričom je potrebné použiť číselníky jednotlivých hárkov migračných štruktúr.

V module časový manažment sa v priebehu januára 2025 uskutoční aj **post migrácia** infotypu 2006 (zostatky dovolení), po spracovaní miezd a výplat za mesiac december 2024.

ID objektu	Názov	Dôvod migrácie objektu
M04_MG_101	IT2006 Kontingenty neprítomnosti	Informácie o zostatkoch a nárokoch kontingentov sledovaných neprítomností k dňu nábehu organizácie do produktívnej prevádzky. Tento migračný objekt sa bude migrovať samostatne až po poslednom spracovaní miezd v pôvodnom systéme.

ČO JE POTREBNÉ VYKONAŤ PRED SAMOTNOU MIGRÁCIOU?

Zdrojom dát pre migračné testy a produktívnu migráciu sú produktívne systémy SAP, z ktorých sa pre účely stiahnutia dát vytvoria kópie. Najdôležitejšie je teda, aby údaje boli v zdrojovom systéme aktuálne, správne a zodpovedali skutočnému stavu.

Ak má organizácia **externý dochádzkový systém** a údaje z neho chce automaticky zasielať do CES (prostredníctvom CSV súboru alebo API službou), je potrebné požiadať MF SR, prostredníctvom e-mailu na integracieces@mfsr.sk, o zaslanie integračného manuálu dochádzkových systémov. Následne kontaktovať dodávateľa svojho dochádzkového systému a poskytnúť mu Integračný manuál, aby zabezpečil integráciu na CES k 1. 1. 2025.

ČO JE POTREBNÉ VYPLNIŤ V MIGRAČNÝCH TABUĽKÁCH?

Je potrebné podrobne čítať popisy (poznámky) migračných štruktúr pri jednotlivých infotypoch.

Nepovinné polia v migračných štruktúrach - v prípade, že údaje sú v systéme zaznamenané, odporúčame ich zapísať do migračných štruktúr.

V prípade, že povinné údaje nie sú evidované v pôvodnom systéme, je potrebné ich manuálne vyplniť v migračných štruktúrach. V opačnom prípade, bude potrebné údaje doplniť manuálne do systému CES po migrácii, t. j. v januári 2025.

4. OBLASŤ MZDY

4.1. MODUL M02 – MZDY (HR-PY)

Modul Mzdy zaisťuje periodické vyúčtovanie miezd, resp. platov, pričom zohľadňuje platnú legislatívu. Okrem samotného výpočtu miezd podporuje aj ďalšie mzdové procesy ako odvody daní, poistenia, tvorbu výstupov pre banky a iné zákonom stanovené inštitúcie, vytlačenie dokladov o odmene za prácu, tlač rôznych zostáv (pre zúčtovacie obdobie, ročné zostavy, zostavy nezávislé na období), štatistík, atď.

Modul mzdy zabezpečuje odoslanie výsledkov zúčtovania miezd do modulu účtovníctva automatizovane (so zachovanou kontrolou zo strany užívateľa).

Modul Mzdy je jedným z tridsiatich aplikačných modulov, ktoré poskytujú a zabezpečujú už konkrétne funkcionality CES. Modul Mzdy je zároveň jedným zo siedmich, takzvaných HR modulov, ktoré v Centrálnom ekonomickom systéme zastrešujú problematiku Ľudských zdrojov. Logicky je modul Mzdy zaradený za modul Personalistika, nakoľko kmeňové dáta zamestnancov majú v CES len jednu databázu, s ktorou pracujú personalisti aj mzdári.

V CES bude mzdová oblasť integrovaná s personálnou, a teda všetky relevantné dáta z personalistiky a organizačného manažmentu budú automaticky použité pri výpočte miezd. Mzdy budú spracovávané osobitne za každú organizáciu ako samostatný subjekt, pričom každej organizácii je priradený aspoň jeden zúčtovací okruh.

Cieľom procesu migrácie mzdových dát je zabezpečiť prenos relevantných mzdových dát z aktuálnych ekonomických systémov do CES.

ČO JE PREDMETOM MIGRÁCIE?

Extrahované z aktuálnych ekonomických systémov a následne migrované do CES, budú mzdové údaje za aktívnych zamestnancov a mzdové údaje za zamestnancov v mimoevidenčnom stave k 1.1.2025. Zároveň budú migrované mzdové údaje zamestnancov vystúpených v roku 2024 a mzdové údaje za iných vystúpených zamestnancov, ktorí mali zdaniteľný príjem v roku 2024. Súčasťou migrácie je aj prenos nanovo stanovených priemerov miezd.

Predmetom migrácie do CES nebude história, historické mzdové údaje a záznamy do budúcnosti. Tie budú mať organizácie stále k nahliadnutiu v neproduktívnom systéme, ktorý aktuálne používajú a ktorého produkciu od 1.1.2025 vystrieda CES. Prenášať a migrovať sa nebudú ani žiadne prílohy.

Výnimkou sú ELDZ (Evidenčné listy dôchodkového zabezpečenia), ktoré sa zmigrujú z pôvodných ekonomických systémov za celú dobu pomeru zamestnanca.

Mzdové údaje, ktoré migrované nebudú, si každá organizácia doplní manuálne už priamo v produktívnom Centrálnom ekonomickom systéme. Údaje, ktoré budú zmenené v čase medzi migráciou a nábehom do produktívnej prevádzky, si každá prístupujúca organizácia do Centrálného ekonomického systému zmení taktiež už priamo v produktívnom systéme.

ČO JE POTREBNÉ VYKONAŤ PRED SAMOTNOU MIGRÁCIOU?

Vzhľadom na proces migrácie a v súlade s harmonogramom migračného procesu, je potrebné vykonať aj niekoľko dôležitých úkonov ešte pred samotnou migráciou (informácia pre tých, ktorí tak ešte neurobili). Pre potreby modulu Mzdy, je zo strany migrujúcej organizácie nevyhnutné ešte pred 1. migračným testom, zabezpečiť depseudonymizáciu (= vyňatie z archívu) dát a vypnutie automatického pravidelného jobu, ktorý zabezpečuje pseudonymizáciu dát v personalistike po vystúpení zamestnanca - to znamená vyňatie z archívu zamestnancov, ktorí skončili pracovný pomer, štátnozamestnanecký pomer, resp. obdobný pracovno-právny vzťah v roku 2024.

ČO JE POTREBNÉ VYPLNIŤ V MIGRAČNEJ TABUĽKE?

Do CES sa budú migrovať extrahované mzdové údaje z aktuálneho ekonomického systému organizácie prostredníctvom migračných štruktúr. Pre každý migrujúci Infotyp bude pripravená samostatná migračná štruktúra. V module Mzdy sa budú migrovať kmeňové a pohybové údaje platné k 1.1.2025 bez histórie a to z Infotypov:

ID objektu	Názov Infotypu	Dôvod migrácie objektu
M02_MG_001	IT0009 Bankové spojenie	Bankové spojenie
M02_MG_002	IT0011 Externé prevody	Externé prevody
M02_MG_003	IT0014 Opakuj.sa príjmy/zrážky	Opakuj.sa príjmy/zrážky
M02_MG_005	IT0057 Členstvá	Členské príspevky - odbory
M02_MG_007	IT0252 Daňové údaje	Daňové údaje
M02_MG_008	IT0253 Poistné	Poistné
M02_MG_009	IT0621 Dôchodky/Postihnutia/Príspevky	Dôchodky, Postihnutia
M02_MG_010	IT0655 Nastavenie ESS - doklad o odmene	Zasielanie elektronickej výplatnej pásky
M02_MG_011	IT3350 Hodnota vozidla	Hodnota vozidla
M02_MG_012	IT9002 Refundácie	Refundácie

Po ukončení spracovania decembrových miezd sa v rámci post-migrácie budú migrovať aj ďalšie objekty a to:

ID objektu	Názov	Dôvod migrácie objektu
M02_MG_101	ELDZ	Podklady pre Evidenčné listy dôchodkového zabezpečenia
M02_MG_102	PPU_DPN	Trvalé priemery pre Pracovno-Právne účely a dočasnú práceneschopnosť
M02_MG_103	DPN	Podklady pre priemer dočasnej práceneschopnosti

V každej migračnej štruktúre je potrebné mať vyplnené všetky povinné polia v požadovanom formáte. Odporúčame vyplniť aj nepovinné polia, pokiaľ sú k dispozícii relevantné údaje. Popis každého poľa je obsiahnutý v poznámkach, ktoré sú súčasťou každej migračnej štruktúry. Súčasťou každej migračnej

štruktúry je aj zdefinovanie technických parametrov jednotlivých polí (napr. maximálny počet znakov), príklad vyplneného poľa, ako aj ďalšie záložky/hárky, ktoré dopĺňajú jednotlivé popisy polí (napr. o číselníky).

5. OBLASŤ SPRÁVA MAJETKU

Oblasť správy majetku v CES sa skladá zo štyroch aplikačných modulov:

M08_Management vozového parku

Modul Manažment vozového parku zabezpečuje komplexnú evidenciu údajov o dopravných prostriedkoch a iných zariadeniach spotrebovávajúcich pohonné látky v užívaní organizácie. Prostredníctvom periodických záznamov o prevádzke sú v module M08 každý mesiac spracovávané podklady pre účtovanie o spotrebe pohonných látok a podklady pre zrážku zo mzdy za odjazdené kilometre na súkromné účely. Cez rozhranie pre zamestnancov modul umožňuje zadávať žiadanky na jazdu a vykonávať schvaľovanie podľa potrieb organizácie.

M22_Evidencia majetku

Modul zabezpečuje evidenciu a účtovanie o majetku organizácie . Analytická evidencia majetku je vykonávaná prostredníctvom kariet majetku, ich podčísiel a prepojených objektov z iných modulov. V procese evidovania pohybov majetku, najmä obstaranie, vyradenie, preúčtovanie, odpisovanie, sú na kartách majetku tvorené pohybové doklady. V rámci integrovaného systému, sú vytvorené pohybové doklady automaticky zaznamenané ako účtovné doklady v hlavnej knihe v module Účtovníctvo s integráciou na ďalšie moduly CES.

M30_Oprava a údržby

Prostredníctvom modulu je pokrytá evidencia technických objektov podliehajúcich procesom údržby a opráv. Modul umožňuje plánovať a evidovať výkony údržby alebo opravy technických objektov z pohľadu termínov a zdrojov, a tiež z pohľadu nákladov.

M16_Správa nehnuteľností

Evidencia nehnuteľností od technických dát až po evidenciu zmlúv voči odberateľom a ich účtovanie a fakturáciu s väzbou na účtovníctvo a rozpočet.

5.1. MODUL M08 – MANAŽMENT VOZOVÉHO PARKU (AP)

Zdrojom dát pre migračné testy a produktívnu migráciu sú vyplnené migračné štruktúry vo forme súborov formátu Excel. Dôležité je aby údaje vyplnené v migračných štruktúrach boli aktuálne, formálne správne zaevidované a zodpovedali skutočnému stavu.

Predmetom migrácie sú vozidlá a tankovacie (palivové) karty, ktoré sú alebo budú platné, teda v používaní organizácie, k 1.1.2025.

ČO JE VOZIDLO?

Pojem vozidlo v module AP reprezentuje kmeňový záznam pre objekty:

- ✓ **motorové vozidlo** zaradené do triedy majetku 23000 Dopravné prostriedky (napríklad osobný automobil, motocykel),
- ✓ **príslušenstvo vozidla**, ktoré nespotrebováva pohonné látky zaradené do triedy majetku 23000 Dopravné prostriedky (napríklad príves, nadstavba vozidla),
- ✓ **stroje a zariadenia spotrebovávajúce pohonné látky** (napríklad núdzový generátor elektrickej energie, kosačka), ktoré sú v triede majetku 22000 Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí alebo PEH podsúvahová evidencia drobného hmotného majetku.

ČÍM ZAČAŤ?

Prípravné kroky na to aby boli migračné štruktúry naplnené údajmi v požadovanom rozsahu sú:

- ✓ zhromaždené **evidenčné doklady a súvisiaca dokumentácia vozidiel**:
 - osvedčenia o evidencii časť I. a časť II., technický preukaz motorového-prípojného vozidla
 - úradné potvrdenia týkajúce sa konkrétneho vozidla, ktorými sa odlišujú od technických parametrov uvádzaných v osvedčení o evidencii v časti I. a v časti II. resp. technickom preukaze (napr. prelitrovanie vozidla),
 - technická dokumentácia výrobcu zariadenia spotrebovávajúceho pohonné látky o výkone motora, type paliva, objeme nádrže a ďalších významných technických údajoch stroja alebo zariadenia
- ✓ **kontrola** platných a účinných **zmlúv o poisteniach vozidiel** pre všetky typy poistenia
- ✓ **dohody zamestnancov**: o používaní, zverení a používaní služobného motorového vozidla, o hmotnej zodpovednosti zamestnanca, ak je uzatvorená v súvislosti s používaním vozidla alebo tankovacej (palivovej) karty,
- ✓ **tankovacie karty** - evidencia čísla karty na nákup pohonných hmôt, prípadne aj na iné nákupy súvisiace s prevádzkou vozidla, informácia o jej priradení k vozidlu.

AKO VYPLŇAŤ MIGRAČNÚ ŠTRUKTÚRU?

Migračné štruktúry obsahujú popis polí s vysvetlením aký údaj z pohľadu formy a obsahu je potrebné vyplniť. Na založenie kmeňového záznamu vozidla alebo tankovacej karty v CES je nevyhnuté vyplniť povinné polia. Odporúčame pri vypĺňaní migračných štruktúr doplniť aj nepovinné polia, ktorými sa rozširuje evidencia organizácie o konkrétnych zariadeniach.

Polia, ktoré sú v migračnej štruktúre označené X, sú nastavené ako povinné. Povinné polia v migračných štruktúrach je nevyhnutné vyplniť údajom. Nie všetky povinné údaje sú pre každý druh evidovaného zariadenia dostupné. Ak sa v migračnej štruktúre eviduje napríklad príves, kde údaje ako napríklad najvyšší výkon motora a objem palivovej nádrže neexistujú, do polí je potrebné vyplniť nulu. Pre takéto zariadenia v poli Druh paliva/Zdroj energie, je potrebné z číselníka vybrať I – Iné.

Ďalšie odporúčania na vyplnenie vybraných polí v migračných štruktúrach:

- ✓ **Hlavné číslo IM** – označenie v účtovnej evidencii na karte majetku
- ✓ **Podčíslo IM** – ak neevidujete v evidencii majetku podčíslo, je potrebné zadať nulu
- ✓ **Identifikátor vozidla** - jednoznačný identifikátor vozidla v pôvodnom informačnom systéme organizácie - môže ním byť evidenčné číslo vozidla, inventárne číslo, interné číslovanie, alebo iný údaj, ktorý vozidlo v CES jednoznačne identifikuje
- ✓ **Názov/označenie vozidla** – odporúčame zosúladiť s označením vozidla na karte majetku
- ✓ **Kategória vozidla** – výberový číselník, dôležitý údaj pre zatriedenie vozidiel a iných dopravných prostriedkov, strojov a zariadení v súvislosti s evidenciou majetku aj vykazovaním prevádzky,
- ✓ **Skutočné stavy počítadiel** – zdroj tachometer alebo počítadlo motohodín, údaje o počítadlách bude možné aktualizovať aj priamo v systéme na už založených objektoch.

ČO BUDE V SYSTÉME PRIPRAVENÉ?

Každé vozidlo v CES má povinne priradený číselníkový údaj **typ vozidla**, ktorý reprezentuje konkrétnu motorizáciu určitého modelu danej značky vozidla.

Pre motorové vozidlá, u ktorých bude evidované detailné vykazovanie prevádzky (napríklad osobné vozidlo, autobus, motocykel a ďalšie), sú **identifikačné údaje typu vozidla**: značka/výrobca, názov modelu, výkon motora [kW], druh paliva/energie, kapacita nádrže. Typy vozidiel sú v CES už založené na základe zberu údajov od organizácií prístupujúcich do CES v 1. a 2. vlne. Kmeňové záznamy vozidiel, založené v CES z vyplnených migračných štruktúr, budú na základe dát zo zberu údajov priradené k príslušajúcemu typu vozidla.

Poznámka: Podmienkou pre úspešné realizovanie tejto aktivity je včasné dodanie informácií o vozidlách potrebných pre identifikáciu a prípravu zoznamu typov vozidiel.

Pre niektoré kategórie vozidiel sú v systéme priradované všeobecné typy vozidiel. Slúžia pre založenie kmeňového záznamu vozidla pre stroje a zariadenia spotrebovávajúce PHL (napríklad agregát, ostatná technika), a aj príslušenstvo vozidla, ktoré nespotrebováva pohonné látky, u ktorých nie je vykazovaná spotreba, napríklad príves, náves.

ČO BUDE MIGRÁCIU ZALOŽENÉ AUTOMATICKY?

Po migrácii údajov o vozidlách do systému CES dôjde automaticky k založeniu príslušných objektov modulu M19 Nákladové účtovníctvo, ktoré sa budú používať na adresné priradenie nákladov súvisiacich s používaním vozidla. Tiež dôjde k automatickému priradeniu typu vozidla pre každý záznam vozidla.

Po migrácii kariet majetku v module Správa majetku dôjde v prípade správneho vyplnenia údajov v migračných štruktúrach oboch modulov k prepojeniu kmeňového záznamu vozidla v module M08 s kartou majetku v module M22 a bude aktivovaná automatická synchronizácia zmien údajov medzi kmeňovým záznamom vozidla a kartou majetku.

AKO BUDEM PRACOVAŤ V CES?

Práca v module zastreší 2 hlavné oblasti:

- ✓ **Evidencia údajov o vozidlách a tankovacích kartách** - zaradenie nového vozidla, zmenu organizačného priradenia vozidla, vyradenie vozidla či zaevidovanie ďalších súčastí vozidla (poistenie, výbava, príslušenstvo) a správu nehôd a škodových udalostí vozidla.
- ✓ **Evidencia prevádzky vozidiel** - spracovanie žiadostí na prepravu (žiadaniek), zaznamenávanie prevádzky vozidla, napr. najazdené km, tankovania, a periodické (každomesačné) uzatvorenie obdobia vo forme závierkových prác.

Zobrazenie KZ vozidla: 00000001 - Volkswagen Passat 2.0 TDI

📄 ✎ 🗑️ 📄 ⓘ

ID Vozidla	1	Volkswagen Passat 2.0 TDI	Kategória	2	Osobné vozidlo	Biele
EČV	BA-123AA		TypVozidla	VW-PASSAT-110D60	Volkswagen Passat 2.0 TDI	
Závod	A001	MF SR	Číslo IM	1510 / 23000000005 / 0		
Dop.okruh	A00100	Ministerstvo financií SR	Prvok ŠPP	C_A1510AB123CD	Vybavenie	10000000003
Nákl.str.	1500 / 1000110000	Úrad Ministerstva ce				

🏠 Základné údaje 🛠️ Technický preukaz 📁 Výbava 🏠 Príslušenstvo 🛡️ Poistenia

Platnosť záznamu	Základné informácie				
Začiatok platnosti	01.06.2022	Názov vozidla	Volkswagen Passat 2.0 TDI		
Koniec platnosti	31.12.9999	Vlastníctvo	Vlastné	Do dátumu	
<input type="checkbox"/> Záznam blokovaný		Status vozidla			
<input type="checkbox"/> Záznam vymazaný		Dôvod vymazania			

Organizačné zaradenie	Dopravné zaradenie	Parametre vozidla			
Závod	A001	Formát EČV	SK EČV štandardné	Stupeň opotrebenia	stredné
Dopravný okruh	A00100	Evidenčné číslo vozidla	BA-123AA	Predvolený druh výkonu	
Zákazka	<input checked="" type="checkbox"/>	Dátum pridelenia EČV	20.05.2022	Nadstavba vozidla	
Prvok ŠPP	C_A1510AB123CD	Číslo vozidla		<input checked="" type="checkbox"/> Periodické vykazovanie prevádzky	
Nákladový okruh	1500	Kategória	Osobné vozidlo		
Nákl.stredisko	1000110000	Typ vozidla	VW-PASSAT-110D60	Povolený počet prázdnych ZoP	0

Karta majetku	Doplňkové údaje, stavy počítadiel				
Účtovný okruh	1510	Stanovište vozidla			
Hlavné číslo IM	23000000005	Kód kolesovej skrutky		PIN autorádia	
Podčíslo	0	Aktuálny stav tachometra	0	Celkový počet km	0
Inventárne číslo	<input checked="" type="checkbox"/>	Stav počítadla motohodín	0,00	Celkový počet mh	0,00
Pôvodná hodnota	38.450,00	Priemerná cena paliva vo FM	0,00	Zmena hodnôt počítadiel	
Mena	EUR				
Dátum obstarania	01.06.2022				

Obrázok Kmeňový záznam vozidla

Zobrazenie záznamu tankovacej karty (SV/700870123456789)

Spol.tankov. kariet: Slovnaft
 Číslo tank. karty:
 Poznámka na karte:

Poradové číslo záznamu: /
 Platnosť karty od: do:

Časovo závislé údaje

Začiatok platnosti: Závod: MF SR
 Koniec platnosti: Dopravný okruh: Ministerstvo financií SR
 Typ karty: Mena:
 Limit na karte: Typ limitu:
 Limit na karte 2: Typ limitu:
 PIN karty:

ID vozidla (interné): Volkswagen Passat 2.0 TDi
 EČV vozidla: Garážová karta
 Čerpanie PHM
 Umývačka auta
 Servis vozidla
 Doplnkový tovar
 Použitie pre diaľničné nálepky

Poznámka:

Príznamy
 Príznak blokovania
 Záznam vymazaný

Doplnkové polia
 Doplnkové pole:
 Doplnkové pole:
 Doplnkové pole:
 Doplnkové pole:
 Doplnkové pole:

Obrázok Kmeňový záznam kreditnej tzv. „tankovacej“ karty

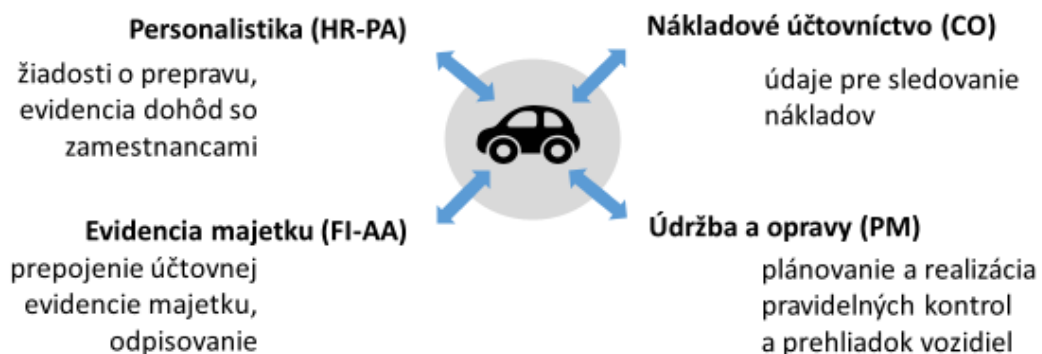
Agenda modulu M08 – MANAŽMENT VOZOVÉHO PARKU (AP)

Inováciou, ktorú prináša aplikačný modul AP - Autoprevádzka je **unifikácia**:

- ✓ evidencie motorových vozidiel
- ✓ evidencie kreditných kariet určených najmä na čerpanie pohonných hmôt – tzv. „tankovacie“ karty
- ✓ evidencie dohôd so zamestnancom
- ✓ sledovania prevádzky vozidiel: žiadosti o prepravu – jednorazová, dlhodobá/trvalá, záznamy o prevádzke – jednotlivý, periodický
- ✓ evidencie činností a nákladov vozidla: čistenie, výbava, zhodnotenie, poistenie
- ✓ závierok: zrážky zo mzdy, prenos údajov do ďalších modulov CES
- ✓ výkazníctva – detailné i sumárne sledovanie všetkých udalostí s prepojením aj na iné moduly - používateľsky nastaviteľné a prispôsobiteľné.

Špecificky v oblasti správy majetku je modul M08 integrovaný na moduly CES zabezpečujúce technickú aj ekonomickú evidenciu súvisiacich údajov k majetku, ktorý je predmetom evidencie tohto modulu.

PREPOJENIE NA INÉ MODULY V CES



Obrázok Prepojenie modulu na iné moduly CES

Vozidlo – základné údaje, stavy počítadiel, osvedčenie o evidencii vozidla časť II. tzv. “technický preukaz”, výbava, príslušenstvo, poistenie – automatizované prepojenie s kartou majetku v systéme (prepojenie je realizované cez pôvodný účtovný okruh, číslo a podčíslo karty majetku)

Tankovacia karta – základné údaje o karte, priradenie k vozidlu, pridelenie zamestnancovi.

5.2. MODUL M22 - EVIDENCIA MAJETKU (FI-AA)

Zdrojom dát pre migračné testy a produktívnu migráciu sú pôvodné ekonomické systémy organizácií (napr. NES, Softip, a iné). Údaje evidované v pôvodných systémoch budú pomocou vyplnených migračných štruktúr (súborov) importované do CES.

Predpokladá sa automatizovaná extrakcia z pôvodných systémov do migračných štruktúr Evidencie majetku. Odporúčame pripraviť automatizovanú extrakciu z Vášho systému v súčinnosti s dodávateľmi Vášho systému. t. j. bude potrebné za organizáciu nevyhnutne zabezpečiť súčinnosť s dodávateľom Vášho systému, kontrolu a odsúhlasenie ich obsahu zodpovedným zamestnancom. V prípade ak nebude možné naplniť migračné štruktúry zo systému automatizovane, bude potrebné ich vyplniť manuálne, napríklad zo súborov vo formáte Excel. Pri vyplňaní migračných štruktúr je nevyhnutné dodržať predpísanú formu každého poľa migračnej štruktúry, napríklad počet znakov, formát údajov (dátum, číslo, text) a ak je na pole previazaný číselník, nie je to daného poľa možné vložiť vlastný údaj ale je potrebné použiť údaj z číselníka.

V rámci migračného portálu bude prebiehať následná technická kontrola migračných štruktúr na konzistenciu z pohľadu formátu, číselníkov, dátového typu.

ČÍM ZAČAŤ?

Najdôležitejšie je aby údaje v zdrojovom systéme boli **aktuálne, správne zaúčtované a zodpovedali skutočnému stavu a hodnote evidovaného majetku.**

ČO MUSÍM UROBIŤ HNEĎ?

Zabezpečiť súčinnosť s dodávateľom Vášho systému pre spoluprácu pri príprave údajov do migračných štruktúr.

Vykonať kontrolu evidencie majetku na účtovníctvo organizácie v organizáciách, ktoré používajú systémy, kde evidencia majetku a účtovníctvo nie sú vzájomne previazané.

Bezodkladne je potrebné zaradiť do používania majetok evidovaný na účtoch obstarania, ak spĺňa podmienky zaradenia do používania. Rovnako rozbehnite procesy potrebné na vyradenie majetku, ktorý spĺňa podmienky na vyradenie.

UŽ MÁM VŠETKO ZAÚČTOVANÉ?

Vašou úlohou v rámci prípravy na migrácie je preveriť, či boli zaúčtované všetky doterajšie operácie týkajúce sa majetku.

MÁM AKTUÁLNY STAV MAJETKU?

Podmienkou produktívnej migrácie je odsúhlasenie stavu majetku a realizácia finančnej účtovnej závierky za rok 2024, ktorá je vykonaná v januári 2025, aby sa predišlo dodatočným zmenám stavu majetku a následným úpravám pri realizácii finančnej závierky.

AKO BUDEM SPOLUPRACOVAŤ PRI PRÍPRAVE ÚDAJOV NA MIGRÁCIU?

V rámci prípravných prác je potrebné detailné porovnanie číselníkov v migračných štruktúrach a číselníkov evidovaných vo Vašom pôvodnom systéme, ako aj porovnanie evidovaných údajov, ktoré budú povinné pre systém CES. Uvedené porovnania sa odporúčajú vykonať v súčinnosti s dodávateľom Vášho systému.

Pri príprave údajov na extrakciu bude potrebné v spolupráci s dodávateľom Vášho systému následne pripraviť návrh konverzie Vašich údajov do migračného súboru, teda vytvoriť:

- ✓ **prevodové mostíky** medzi údajmi ako ich evidujete teraz a ako budú evidované v CES, tak aby sa proces konverzie v čo najväčšej miere automatizoval, t. j. aby údaje extrahované z Vášho systému nepodliehali dodatočnému manuálnemu spracovaniu v extrahovaných súboroch.
- ✓ **konštanty** - môže sa stať, že neevidujete niektoré údaje, ktoré sú povinné pre polia v CES a bude potrebné určiť konštantu na ich vyplnenie, prípadne urobiť iné kroky podľa konkrétneho prípadu.

V prípade, že povinné údaje nie sú evidované v pôvodnom systéme, a nepostačuje ich vyplniť konštantou, je potrebné ich manuálne vyplniť v migračných štruktúrach.

Odsúhlasovanie kvality extrahovaných údajov bude na Vás. V prípade ak sa pri testovacích migráciách zistia chyby, tieto bude potrebné na základe usmernení opravovať tak, aby sa v ďalšom migračnom teste už nevyskytovali.

PROCES MIGRÁCIE

- ✓ **extrakcia údajov zo systémov** – spolupráca pri príprave a extrakcii údajov zo systémov, testovanie prevodových mostíkov, kontrola stavu majetku
- ✓ **testovanie** - opakovane po každom testovacím migračnom behu
 - detailná vizuálna kontrola kvality namigrovaných dát
 - funkčné testovanie
- ✓ **produktívna migrácia** – pre-migrácia, ostrá migrácia, post-migrácia

ČO JE PREDMETOM MIGRÁCIE ?

Predmetom migrácie sú primárne karty majetku zabezpečujúce evidenciu majetku v CES. Predpokladom pre správnu migráciu kariet majetku do CES sú stanovené objekty lokalizácie majetku ako napr.: **Lokalita** (majetku) priradená k objektu **Závod** a **Miestnosť** priradená pod Lokalitu (majetku). Tieto objekty budú podliehať migrácii skôr ako migrácia kariet majetku, nakoľko už musia byť pred migráciou kariet majetku založené v CES tak ako aj napr. objekty nákladového účtovníctva a pod.

Pre každý objekt migrácie je **stanovená migračná štruktúra**, ktorá popisuje polia a údaje použité pre migráciu údajov do systému:

- ✓ **Lokalita** - slúži pre lokalizáciu majetku v systéme CES, je povinný údaj pri evidencii majetku, a teda je povinná minimálne jedna pre každú organizáciu,
- ✓ **Miestnosť** - konkrétne umiestnenie priradené k Lokalite, Závodu, Pracovnému úseku a Účtovnému okruhu, pre potreby migrácie majetku organizácie do CES odporúčame pri evidencii majetku evidovať údaj Miestnosť, pre hnuťelný majetok organizácie je Miestnosť povinný údaj,
- ✓ **Karta majetku** – aktívne karty majetku so zaúčtovaným prírastkom (nenulovou vstupnou cenou v mene EUR), predmetom migrácie na kartách majetku je celkový stav účtu bez pohybových dát (t. j. kumulovaná vstupná cena a pri odpisovanom majetku kumulované oprávky pre účtovnú a pri príspevkových organizáciách aj pre daňovú oblasť) stanovené podľa zdrojov financovania majetku. Členenie majetku podľa zdrojov financovania je dôležitým údajom pri migrácii majetku a jeho použitia v CES.
- ✓ **Karta obstarania majetku** - aktívne evidované nezaradené obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DLHM), účet 041*, a dlhodobého nehmotného majetku (DLNM), účet 042*, do prevádzky. V prípade, ak organizácia vstupujúca do systému CES využíva evidenciu obstarania dlhodobého majetku len na účtoch hlavnej knihy resp. analytickom členení účtov hlavnej knihy, tak si v migračnej štruktúre stanoví jednotlivé objekty sledovania obstarania dlhodobého majetku, ktoré bude sledovať na kartách obstarania dlhodobého majetku.

- ✓ **Vybavenie** – vybavenie typ “A”, previazané na majetok triedy 23000 Dopravné prostriedky, založené v module M30 Údržba a opravy (ďalej aj ako “modul PM”), migračnú štruktúru vybavenia typu „A“ odporúčame stanoviť podľa údajov z migračnej štruktúry Karta majetku za triedu „23000“ – Dopravné prostriedky.
- ✓ **Vybavenie** - vybavenie majetku typ “X”, reprezentujúce vybavenie evidenčnej karty majetku (príslušenstvo) bude migráciou založené v module M30 Údržba a opravy.
- ✓ **objekty GOS** (štandardné Generic Object Services) – prílohy (súbory) evidované na karte majetku budú migrované následne po migrácii majetku. Migrované budú prílohy ktoré organizácia definovala a dodala v rámci procesu zberu údajov.
- ✓ **objekty dlhých textov** – štandardné dlhé texty evidované na karte majetku budú migrované následne po migrácii majetku.

Migračné štruktúry modulu M22 obsahujú úvodné zhrnutie informácií, popis predmetu migrácie, zoznam polí s definovanými pravidlami na vyplnenie a záložku, ktorá je zdrojom dát pre migráciu.

Výhradne pre kontrolu či migračná štruktúra a jej obsah z pohľadu hodnoty súhlasí so stavom majetku budú súčasťou migrácie aj migračné štruktúry:

- ✓ **Stavy na účtoch pre majetok** – zoznam účtov hlavnej knihy, na ktorých je účtované o majetku,
- ✓ **Prevodový mostík pre majetok** – slúži na prepojenie účtov hlavnej knihy a migračných štruktúr z dôvodu kontroly medzi majetkovou evidenciou a účtovníctvom organizácie.

POVINNÉ POLIA KARTY MAJETKU PRE MIGRÁCIE

Údaje evidované v ekonomickom informačnom systéme, ktorý aktuálne používate môžu byť extrahované do migračných štruktúr, alebo vyplnené iným spôsobom v spolupráci s dodávateľom Vášho systému. Niektoré údaje o majetku odporúčame vyplniť ešte v pôvodnom systéme ak dodávateľ Vášho systému dokáže zabezpečiť automatizovanú extrakciu údajov a doplnenie povinných polí bez dodatočného zásahu do extrahovaného súboru.

V migračnej štruktúre musia byť vyplnené všetky povinné polia !!!

Každá migračná štruktúra má stanovené povinné polia a nepovinné polia ale aj napríklad podmienené povinné polia, ktoré platia pre konkrétny druh majetku. Viac informácií je uvedených v migračných štruktúrach pre migráciu uvedeného objektu.

Povinné polia v migračných štruktúrach sú napríklad:

- ✓ **Účtovný okruh (ÚO)** - číslo ÚO, pod ktorým organizácia pristupuje do CES bude automatizovane v CES zmenené na nové číslo ÚO
- ✓ **Hlavné číslo majetku a Podčísla v pôvodnom systéme** – údaje z pôvodného systému
- ✓ **Trieda majetku** – aktuálne používané triedy majetku konvertované pomocou individuálne vypracovaných prevodových mostíkov
- ✓ **Množstvo a Základná merná jednotka množstva** – evidované polia len pre triedu majetku „PETL“ – prísne zúčtovateľné tlačivá v podsúvahovej evidencii.
- ✓ **Grant** – pre potreby CES sa používa okrem štandardných grantov aj grant „NEALOK“, ktorý reprezentuje systémový grant, teda sa jedná o technický údaj. Grant NEALOK je potrebné vyplniť do

povinného poľa na karte majetku, ak má byť majetok evidovaný v CES bez odkazu na reálny objekt grant.

- ✓ **Zriaďovateľ** – organizácia, ktorá je zriaďovateľom Vašej organizácie, pole Zriaďovateľ bude naplnené z číselníka obchodných partnerov dodaného modulom M18 Finančné účtovníctvo CES,
- ✓ **Poskytovateľ transferu** – organizácia, ktorá transfer poskytnula; v prípade, ak boli na obstaranie majetku použité vlastné zdroje organizácie, pole sa nevyplní. Toto pole vyplníte len vtedy, ak poskytovateľom transferu je iný subjekt ako zriaďovateľ. U kariet majetku kde pole „Poskytovateľ transferu“ nebude vyplnené, odporúča sa pri extrakcii migračného súboru ho doplniť údajom „Zriaďovateľ“. Pole bude naplnené z číselníka obchodných partnerov dodaného modulom M18 Finančné účtovníctvo CES.
- ✓ **Zdroj financovania** - číselníkový údaj, voči ktorému sú v procese migrácie nastavené kontroly v súvislosti s obsahom poľa Poskytovateľ transferu.

Logika kontroly pre údaj „Poskytovateľ transferu“ vychádza z priradenia zdroja financovania uvedeného v migračnej štruktúre Karta majetku a Karta obstarania majetku

Číselník Dôvod investície – Zdroj financovania CES		Typ Organizácie	
ID	Názov identifikátora	RO- Rozpočtová PO- Príspevková	Údaj „Poskytovateľ transferu“
10	Štátny rozpočet, vrátane prostriedkov EÚ napojených na štátny rozpočet a príslušného spolufinancovania zo ŠR	RO	Nežadáva sa pre extrakciu dát
		PO	Zadáva sa ID Obchodného partnera (dodávateľ) v prípade, že poskytovateľom transferu je iná organizácia ako zriaďovateľ (napr. platobná jednotka alebo iná vnútorná organizačná jednotka pre pôsobiaca pod iným správcom rozpočtovej kapitoly ako zriaďovateľ organizácie)
11	Zdroje ŠR na spolufinancovanie k ostatným grantom a transferom	RO	Nežadáva sa pre extrakciu dát
		PO	Zadáva sa ID Obchodného partnera (dodávateľ) v prípade, že poskytovateľom transferu je iná organizácia ako zriaďovateľ (napr. platobná jednotka alebo iná vnútorná organizačná jednotka pre pôsobiaca pod iným správcom rozpočtovej kapitoly ako zriaďovateľ organizácie)
20	Zdroje od ostatných subjektov VS	RO	Zadáva sa ID Obchodného partnera (v roli dodávateľ)* zaradeného do sektora verejnej správy od ktorého bol získaný transfer na obstaranie dlhodobého majetku alebo od ktorého sa dlhodobý majetok bezodplatným prevodom vlastníctva nadobudol
		PO	Zadáva sa ID Obchodného partnera (v roli dodávateľ)* zaradeného do sektora verejnej správy od ktorého bol získaný transfer na obstaranie dlhodobého majetku alebo od ktorého sa dlhodobý majetok bezodplatným prevodom vlastníctva nadobudol
30	Zdroje priamo poskytnuté z grantov a transferov EÚ	RO	Zadáva sa jednotne ID Obchodného partnera – EÚ - Reprezentácia Európskej komisie v SR (v roli dodávateľ)**
		PO	Zadáva sa jednotne ID Obchodného partnera – EÚ - Reprezentácia Európskej komisie v SR (v roli dodávateľ)**

40	Zdroje od ostatných subjektov mimo VS	RO	Zadáva sa ID Obchodného partnera (v roli dodávateľ)***
		PO	Zadáva sa ID Obchodného partnera (v roli dodávateľ)***
50	Vlastné zdroje	RO	Nemôže sa vyplňať pre extrakciu dát
		PO	Nezadáva sa pre extrakciu dát

*POZOR: Pri stanovení ID Obchodného partnera sa neurčuje „štandardný“ dodávateľ, od ktorého bol majetok kúpený, ale pod dodávateľom sa chápe subjekt, z prostriedkov koho/od koho bol majetok obstaraný. Zároveň sa kód zdroja 20 nepriraduje automaticky majetku obstaranému prevodom správy majetku štátu medzi organizáciami ústrednej štátnej správy – v tomto prípade sa kód zdroja určuje podľa toho, z akých prostriedkov bol majetok obstaraný u pôvodného správcu.

**Dodávateľ musí byť založený v IS CES ako obchodný partner. Kód zdroja 30 sa nepriraduje majetku obstaranému z prostriedkov Európskych štrukturálnych a investičných fondov a príslušného spolufinancovania zo štátneho rozpočtu, ani majetku obstaranému z prostriedkov plánu obnovy a odolnosti. Ide o majetok obstaraný z prostriedkov priamo poskytnutých z iných fondov Európskej únie, ktoré nie sú napojené na štátny rozpočet.

*** POZOR: Pri stanovení dodávateľa sa neurčuje „štandardný“ dodávateľ, od ktorého bol majetok kúpený, ale pod dodávateľom sa chápe subjekt nezaraďený do sektora verejnej správy, z prostriedkov ktorého bol majetok obstaraný.

Zdroj 10 – Prostriedky štátneho rozpočtu a prostriedky Európskych štrukturálnych a investičných fondov napojených na štátny rozpočet, vrátane spolufinancovania zo štátneho rozpočtu a prostriedky Plánu obnovy a odolnosti.

Zdroj 11 – Zdroje štátneho rozpočtu určené na spolufinancovanie ostatných grantov a transferov. Príspevková organizácia môže prijať hotovostný transfer z prostriedkov štátneho rozpočtu (zdroj 10 alebo 11) aj od inej organizácie ako od svojho zriaďovateľa (väčšinou je to vnútorná organizačná jednotka/platobná jednotka iného správcu rozpočtovej kapitoly). V tomto prípade príspevková organizácia pri určení poskytovateľa transferu uvedie ID kód obchodného partnera v roli dodávateľa určujúceho práve tohto iného poskytovateľa transferu (ID organizácie, v rámci ktorej platobná jednotka/iná vnútorná organizačná jednotka pôsobí).

Zdroj 20 uvádza organizácia v prípade, ak obstarala dlhodobý majetok z poskytnutých finančných prostriedkov od iného subjektu verejnej správy alebo nadobudla dlhodobý majetok napr. darom/bezodplatným prevodom vlastníctva od iného subjektu verejnej správy (napr. od VUC, obchodnej spoločnosti začlenenej do sektora verejnej správy). V tomto prípade je potrebné uviesť ID kód obchodného partnera (subjektu verejnej správy), ktorý poskytol transfer/majetok. Zdroj 20 sa neuvádza pri majetku obstaranom formou bezodplatného prevodu správy medzi organizáciami ústrednej správy. V tomto prípade sa uvádza zdroj financovania, z akého bol majetok obstaraný u pôvodného správcu (napr. ak u pôvodného správcu bol zdroj financovania 10 resp. 11, tak sa na karte majetku sa aj u nového správcu vykazuje pôvodný zdroj 10 a 11 a uvádza sa zriaďovateľ podľa princípov popísaných k týmto zdrojom).

Zdroj 30 uvádza organizácia v prípade, ak obstarala dlhodobý majetok z poskytnutých finančných prostriedkov priamo z fondov EÚ, ktoré nie sú napojené na štátny rozpočet – cez rôzne grantové schémy. Nepatria sem prostriedky EŠIF (Európskych štrukturálnych a investičných fondov) a POO (plánu obnovy a odolnosti). Pri

uvedení zdroja 30 sa v poli Poskytovateľ transferu uvedie jednotne ako obchodný partner pre EÚ zdroje Reprezentácia Európskej komisie v SR, IČO 31794335. Obchodného partnera potrebujete jednotne založiť aj v NES v účtovnej skupine predstavujúcej tuzemské právnické osoby s IČO, pretože podľa IČO bude prebiehať konsolidácia dát a stotožňovanie na RPO (referenčný register právnických osôb). Následne pri exporte kmeňových dát obchodných partnerov z NES systém preberie tohto obchodného partnera v roli dodávateľa do migračného súboru a v rámci konsolidácie a stotožňovania na RPO sa v Data Services vytvorí len jeden záznam obchodného partnera s IČO, ktorý bude založený v CES s rolou dodávateľa pre všetky ÚO (účtové okruhy), na ktorých bol založený aj v NES. Pri migrácii kariet majetku do CES sa priradí podľa kľúča obchodného partnera (dodávateľa) novozaložený obchodný partner v roli dodávateľa v CES ako poskytovateľ transferu.

Zdroj 40 uvádza organizácia v prípade, ak obstarala dlhodobý majetok z finančných prostriedkov poskytnutých od iného subjektu (napr. podnikateľa, fyzickej osoby), ktorý nie je zaradený do sektora verejnej správy alebo obstarala od takého subjektu dlhodobý majetok darom/bezodplatným prevodom vlastníctva. V tomto prípade sa uvádza identifikátor daného subjektu ako obchodného partnera.

Zdroj 50 uvádza len príspevková organizácia, ak obstarala dlhodobý majetok z vlastných prostriedkov bez uvedenia identifikátora poskytovateľa transferu.

Dôrazne odporúčame vykonať kontrolu zostatkov účtov 353*,384* na netto hodnotu dlhodobého majetku podľa zdrojov financovania/obstarania majetku.

Kontrola by mala zohľadňovať použité kombinácie a parametre výberu pre majetok aké boli stanovené pri stanovení prevodového mostíka pre kód zdroja financovania pre systém CES. **Ak organizácia nevykoná kontrolu a bude mať chybné priradený prevodový mostík na zdroj financovania v CES môže sa stať že chybné priradenie sa prevezme do systému CES, kde by bola oprava výrazne zložitejšia ako kontrola a úprava pred migráciou dát do CES, a zároveň môže následne dôjsť k chybnému účtovaniu v CES, napr. spustením odpisov a následným zúčtovaním transferov v súvislosti s nákladmi na odpisy.**

Ak nesúhlasí zostatok účtov 353* a 384* na Zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku, podľa príslušných zdrojov financovania/obstarania, je potrebné, aby organizácia ešte v pôvodnom systéme za rok 2024 opravila nesúlad opravnými účtovnými dokladmi a extrakciu údajov zrealizovala opakovane.

Príklad: Zdroj financovania vs. Účtovanie 353* a 384*

Zdroj	Označenie	Poznámky
10	Štátny rozpočet	organizácia má povinnosť skontrolovať, či zostatková hodnota dlhodobého majetku zodpovedá hodnote účtu 353 v členení voči svojmu správcovi rozpočtovej kapitoly resp. v prípade príspevkových organizácií aj voči inému správcovi (poskytovateľovi) transferu.
11	Zdroje ŠR na spolufinancovanie	
20	Zdroje od ostatných subjektov VS	organizácia má povinnosť skontrolovať, či zostatková hodnota dlhodobého majetku zodpovedá hodnote účtu 384 (analytický účet 384 predstavujúci zdroje krytia majetku od „iných subjektov“)
30	Zdroje priamo poskytnuté z grantov a transferov EÚ	
40	Zdroje od ostatných subjektov mimo VS	
50	Vlastné zdroje	

POVINNÉ POLIA KARTY MAJETKU V CES

Polia na podrobné sledovanie údajov o majetku, budú v CES unifikované a viaceré budú povinné.

Príklad: V záložke Priradenia budú vypĺňané povinné polia:

- **Druh majetku** – jednotný unifikovaný číselník klasifikácie majetku podľa druhu majetku, ktorý bude určený aj pre detailnejšie stanovenie odpisového plánu organizácie pre odpisované majetky

Číselník Klas.pojem 1-Druh majetku	
ID	Názov identifikátora
1000	Nehmotný majetok
1001	Softvér
1002	Oceniteľné práva - Licencie
1003	Oceniteľné práva -autorské práva
1004	Oceniteľné práva -ostatné
1005	Aktivované náklady na vývoj
1006	Drobný dlhodobý nehmotný majetok
1099	Nehmotný majetok-ostatné
2100	Budovy/Stavby
2110	Budovy - všeobecne
2111	Je dnobytové budovy
2112	Dvojbytové budovy
2113	Troj a viacbytové budovy

- **Spôsob obstarania** – jednotný unifikovaný číselník

Číselník Klas.pojem 2-Spôsob obstarania	
ID	Názov identifikátora
KU	Kúpa
INV	Investičná výstavba
NZ	Novozistený/Prebytok
BP	Bezodplatný prevod
OP	Odplatný prevod
DA	Dar
VYP	Výpožička
PRN	Prenájom

- **Spôsob využitia** – jednotný unifikovaný číselník

Číselník Klas.pojem 3 - Spôsob využitia	
ID	Názov identifikátora
01	V užívaní organizácie
02	Výpožička
03	Nájom
04	Nevyužívaný

- **Stav majetku** – jednotný unifikovaný číselník

Číselník Klasifikačný pojem 4 - Stav	
ID	Názov identifikátora
01	Aktívny
02	V reklamáci
03	Poškodený
04	Návrh na vyradenie
05	V likvidácii
06	Po likvidácii
07	Predaj druhotnej suroviny
08	Dočasne prebytočný
09	Prebytočný
99	Neupotrebitelný

ČO JE NOVÉ?

Cieľom CES je unifikovanie spôsobu evidencie a druhov evidovaných údajov o majetku v rámci jednotného systému. Zjednotené budú triedy majetku, čo sa premietne do spôsobov účtovania, aj do štruktúry samotných kariet majetku. Pribudnú číselníky triedenia majetku pre detailnejšie stanovené odpisové plány.

Významnou novinkou pri evidencii majetku je prepojenie evidencie majetku na špecializované moduly, ktoré podrobne evidujú nehnuteľnosti (modul M16 Správa nehnuteľností) a objekty, ktoré spotrebávajú pohonné hmoty (modul M08 Manažment vozového parku). Tieto moduly budú poskytovať rozšírený priestor na detailnú

technickú aj ekonomickú evidenciu informácií o vybraných položkách majetku a na sledovanie ich využitia, aj nákladov na ich prevádzku.

AKO BUDEM PRACOVAŤ V CES?

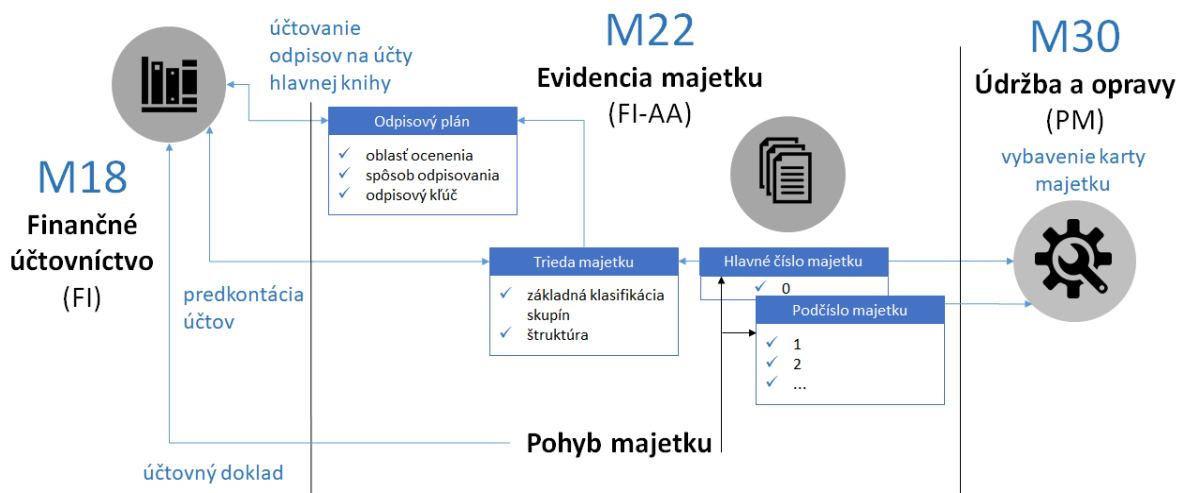
CES bude nastavený tak, aby po namigrovaní dát organizácie zjednotil postupy inventarizácie, odpisovania, výkazníctvo, závierky, aj účtovanie a tieto údaje automaticky poskytoval pre súvisiace moduly. Cieľom je, aby procesy boli zjednotené a prehľadné.

Agenda modulu M22 EVIDENCIA MAJETKU (FI-AA)

Inováciou, ktorú prináša modul Evidencia majetku je **unifikácia**:

- ✓ evidencie a sledovania majetku
- ✓ štruktúry údajov evidovaných na karte majetku
- ✓ klasifikácie majetku
- ✓ procesov evidencie a postupov účtovania v evidencii majetku
- ✓ inventarizácie
- ✓ závierok
- ✓ výkazníctva – výstupných výkazov a formulárov, ako aj **integrácia** na ďalšie moduly CES.

Špecificky v oblasti správy majetku je modul M22 integrovaný na moduly CES zabezpečujúce technickú aj ekonomickú evidenciu súvisiacich údajov k majetku, ktorý je predmetom evidencie tohto modulu.



Obrázok Základné vzťahy evidencie majetku

Modul FI-AA zabezpečuje evidenciu a účtovanie majetku organizácie, ktorý je implementovaný v rámci ekonomicko-informačného systému CES. Evidencia majetku je vykonávaná pomocou kmeňových záznamov - **kariet majetku**. V procese pohybov majetku (obstaranie, zaradenie, vyradenie, preúčtovanie, odpis) sú tvorené pohybové doklady na kmeňových kartách. Nakoľko CES je integrovaný účtovno-informačný systém, súčasne sú pohybové doklady zaznamenané ako účetný doklad v hlavnej knihe modulu FI – finančné účtovníctvo u tých kariet majetku, ktoré majú väzbu na účty hlavnej knihy. V prípade kariet majetku operatívnej evidencie je vygenerovaný doklad o pohybe len v rámci modulu FI-AA bez väzby na finančné účtovníctvo organizácie. Evidencia majetku je integrovaná v rámci systému CES s modulmi, v rámci ktorých budú realizované procesy pri správe majetku organizácie.

Modul FI-AA umožní spracovanie procesov evidencie majetku tiež z webového prostredia prostredníctvom štandardných aplikácií FIORI pre systém SAP S/4HANA.

KLÚČOVÉ POJMY

Karta majetku – kmeňová karta pre dlhodobý hmotný a nehmotný majetok (okrem finančného majetku), podsúvahová evidencia, operatívna evidencia.

V rámci evidencie karty majetku sú evidované kmeňové údaje a pohyby realizované ku karte majetku. Karta majetku bez obstarávacej hodnoty nepredstavuje majetok organizácie, ale len kartu pripravenú na použitie. Jej minimálna hodnota v CES je 1 cent.

Pri evidencii karty majetku sú evidované údaje reprezentujúce priradenia majetku z pohľadu organizačného priradenia, priradenia účtu, klasifikačného priradenia, priradenia objektov systému a pravidiel platných pre ocenenie majetku.

Karta majetku je reprezentovaná hlavným číslom a podčíslom v intervale podľa triedy majetku.

Hlavné číslo majetku dopĺňajú **podčísla majetku** takto zaradeného z dôvodu členenia majetku podľa zdrojov financovania, ak je obstaranie financované z rôznych zdrojov. Na podčíslu môže byť majetok evidovaný tiež z dôvodu navýšenia vstupnej hodnoty pri technickom zhodnotení.

Trieda	Označenie majetku	Interval	Číslovanie od - do	
12000	Aktivované náklady na vývoj	12	12000000001	12999999999
13000	Softvér	13	13000000001	13999999999
14000	Oceniteľné práva	14	14000000001	14999999999
18000	Drobný dlhodobý nehmotný majetok	18	18000000001	18999999999
19000	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	19	19000000001	19999999999
21000	Budovy, haly a stavby	21	21000000001	21999999999
22000	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	22	22000000001	22999999999
23000	Dopravné prostriedky	23	23000000001	23999999999
25000	Pestovateľské celky trvalých porastov	25	25000000001	25999999999
26000	Základné stádo a ťažné zvieratá	26	26000000001	26999999999
28000	Drobný dlhodobý hmotný majetok	28	28000000001	28999999999
29000	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	29	29000000001	29099999999
29010	Ostatný DLHM-TZ NKP	2A	29010000001	29019999999
31000	Pozemky	31	31000000001	31999999999
32000	Umelecké diela a zbierky	32	32000000001	32999999999
33000	Predmety z drahých kovov	33	33000000001	33999999999
41000	Obstaranie DLNM	41	41100000001	41199999999
42000	Obstaranie DLHM	42	42100000001	42199999999
PEH	Podsúvahová evidencia drobného hmotného majetku	71	70100000001	70199999999
PEN	Podsúvahová evidencia drobného nehmotného majetku	72	70200000001	70299999999
PEZ	Majetok v prenájme alebo výpožičke (cudzí)	81	80100000001	80199999999
PENPN	Národné kultúrne pamiatky-nehnuteľné	73	70310000001	70319999999
PENPH	Národné kultúrne pamiatky-hnuteľné	7A	70320000001	70329999999
PETL	Prísne zúčtovateľné tlačivá	74	70400000001	70499999999
PEOP	Oceniteľné práva vytvorené vlastnou činnosťou	75	70500000001	70599999999
PECO	Program 222 (majetok civilná ochrana)	76	70600000001	70699999999
OEH	Operatívna evidencia-hmotný majetok	91	90100000001	90199999999
OEN	Operatívna evidencia-nehmotný majetok	92	90200000001	90299999999

Tabuľka Intervaly na číslovanie majetku v CES

Vybavenie karty majetku – príslušenstvo dlhodobého majetku; v CES bude evidované ako objekt v module M30 Údržba a opravy - **Vybavenie typu „X”**. Je priradené ku karte majetku a slúži pre potreby rozšírenej

evidencie majetku a inventarizácie. Vybavenie typu „X“ je pomocný evidenčný objekt majetku bez integrácie na účtovníctvo. Nesúvisí s technickými objektami, ktoré sú evidované prostredníctvom modulu M30, na sledovanie nákladov na údržbu a opravy.

Trieda majetku – definuje:

- ✓ rovnaký druh majetku s predkontáciou účtov pre priradenú kartu majetku
- ✓ štruktúru kmeňovej karty
- ✓ jednoznačné číslovanie majetku

Triedy majetku	Účet (OC)	Účet (OPR)	Odpis	Názov triedy
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok - odpisovaný				
12000	0121800001	0721100001	5511000010	Aktivované náklady na vývoj
13000	0131800001	0731100001	5511000010	Softvér
14000	0141800001	0741100001	5511000010	Oceniteľné práva
18000	0181800001	0781100001	5511000010	Drobný dlhodobý nehmotný majetok
19000	0191800001	0791100001	5511000010	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok
21000	0211800001	0811100001	5511000010	Budovy a stavby
22000	0221800001	0821100001	5511000010	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí
23000	0231800001	0831100001	5511000010	Dopravné prostriedky
25000	0251800001	0851100001	5511000010	Pestovateľské celky trvalých porastov
26000	0261800001	0861100001	5511000010	Základné stádo a ťažné zvieratá
28000	0281800001	0881100001	5511000010	Drobný dlhodobý hmotný majetok
29000	0291800001	0891100001	5511000010	Ostatný dlhodobý hmotný majetok
29001	0291800002	0891100002	5511000010	Ostatný DLHM-TZ NKP
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok - neodpisovaný				
31000	0311800001	-		Pozemky
32000	0321800001	-		Umelecké diela a zbierky
33000	0331800001	-		Predmety z drahých kovov
Triedy majetku podsúvahovej a operatívnej evidencie a priradenie účtov:				
Triedy majetku	Účet (OC)	Protiúčet (OC)		Názov triedy
Podsúvahová evidencia				
PEH	7501100001	7509999999		Podsúvahová evidencia drobného hmotného majetku
PEN	7501200001	7509999999		Podsúvahová evidencia drobného nehmotného majetku
PEZ	7508000001	7509999999		Majetok v prenájme alebo výpožičke (cudzí)
PENPN	7501310001	7509999999		Národné kultúrne pamiatky-nehnuťelné
PENPH	7501320001	7509999999		Národné kultúrne pamiatky-hnuťelné
PETL	7501400001	7509999999		Prísne zúčtovateľné tlačivá
PEOP	7501500001	7509999999		Oceniteľné práva vytvorené vlastnou činnosťou
PECO	7501600001	7509999999		Program 222 (majetok CO)
	750.....	7509999999		Rozšírenia protiúčet PE majetku
Operatívna evidencia				
Triedy majetku	Účet (OC)			Názov triedy
OEH	Tech.účet			Operatívna evidencia-hmotný majetok
OEN	Tech.účet			Operatívna evidencia-nehmotný majetok

Tabuľka Triedy majetku priradenie účtov (OC – obstarávacía cena, OPR – oprávky)

Priradenie k triede majetku zabezpečuje integráciu na:

- ✓ účtovú osnovu organizácie
- ✓ oblasť ocenenia majetku
- ✓ odpisový plán organizácie so stanovenými odpisovými oblasťami

Pohyb majetku – obstaranie, preúčtovanie, prírastky, vyradenie majetku, odpisy a ich zaúčtovanie:

- ✓ pohybové doklady sú tvorené na kmeňových kartách
- ✓ zároveň sú zaznamenané ako účtovný doklad v hlavnej knihe aplikačného modulu účtovníctva s integráciou na ostatné aplikačné moduly CES.

Unifikovaný identifikátor majetku - UIM – jedinečné označenie dlhodobého majetku generované systémom za účelom jednoznačnej identifikácie daného majetku v prípade zmeny na úrovni správcu/vlastníka, napríklad ak majetok prechádza prevodom správy/prevodom vlastníctva do inej organizácie v CES.

5.3. MODUL M30 – ÚDRŽBA A OPRAVY (PM)

Agenda, ktorú bude zastrešovať modul M30 Údržba a opravy, nebola doteraz v plnom rozsahu, samostatne sledovaná a vyhodnocovaná v ekonomických informačných systémoch organizácií verejnej správy. V rámci prípravy údajov do CES vám budú poskytnuté migračné štruktúry, ktoré však môžu byť naplnené iba manuálne v súboroch formátu Excel. Nepôjde o štandardnú migráciu z iného systému do CES.

Alternatívou naplňania migračných štruktúr je založenie objektov priamo v systéme, kde sú predpripravené číselníky a nápovede, tak aby zakladanie technických objektov bolo intuitívne. Zároveň bude správnosť zakladania technických objektov v systéme zabezpečená prostredníctvom kontrol.

ČÍM ZAČAŤ?

Prípravou na prácu v systéme je zhromaždenie všetkých dostupných informácií o technických objektoch, ktoré sú predmetom údržby a opráv vo Vašej organizácii, vrátane súvisiacich dokladov a technickej dokumentácie.

ČO CHCEM MAŤ V SYSTÉME?

Všetky relevantné údaje, ktoré súvisia s technickými objektami v používaní organizácie budú na jednom mieste, vrátane súvisiacej technickej dokumentácie a vzniknutých dokladov. Toto umožní evidovať, sledovať a vyhodnocovať procesy údržby a opráv tak detailne pre každý technický objekt, ako aj komplexne z pohľadu celej organizácie.

ČO BUDE V SYSTÉME PRIPRAVENÉ?

Technické objekty údržby – štruktúry pripravené podľa druhov technických miest a typov vybavení tak, aby k nim bolo možné zaevidovať relevantné údaje.

Zodpovedné pracovisko – v CES bude pre každú organizáciu založené pracovisko údržby a vytvorená väzba na nákladové stredisko.

Základná **hierarchická štruktúra podradených technických miest budovy** bude v CES pripravená ako tzv. predloha budovy. Samotné objekty budov budú automatizovane založené pri migrácii budov modulu RE-FX. Uvedenú predlohu je možné potom použiť pri určení štruktúry technických miest vlastných budov s následným doplnením špecifických objektov.

ČO BUDE ZALOŽENÉ AUTOMATICKY?

Niektoré technické miesta a vybavenia budú v module pri migráciách založené automaticky. Sú to:

- ✓ **budovy** – ako vrcholové technické miesto - z modulu M16 Správa nehnuteľností (RE-FX),
- ✓ **vozidlá** – ako vybavenie typu „A“ - majetok evidovaný na kartách majetku v triede 23000 Dopravné prostriedky z modulu M22 Evidencia majetku (FI-AA),
- ✓ **vybavenie evidenčnej karty majetku** - ako vybavenie typu „X“ - z modulu M22 Evidencia majetku (FI-AA) pre potreby evidencie majetku, objekty nie sú používané na sledovanie údržby a opráv v module PM.

K týmto objektom v systéme podľa potreby doplníte relevantné informácie, vrátane príslušných bodov merania a dokladov merania.

ČO EŠTE POTREBUJEM NA ÚVOD ZALOŽIŤ?

Podradené technické miesta a vybavenia budov podľa predpripravenej vzorovej hierarchickej štruktúry –pre každú budovu vo vašej správe vyberiete zo vzorovej štruktúry objekty a vybavenia podľa skutočného stavu. Neskoršie zmeny a rozšírenia jednoducho v prípade potreby doplníte aj neskôr počas prevádzky.

Technické miesta, ktoré nesúvisia s budovami a **vybavenia**, na ktorých je vykonávaná pravidelná alebo nepravidelná údržba a opravy. Odporúčame založiť napríklad technický objekt vybavenie pre:

- ✓ hardvér,
- ✓ stroje a prístroje.

Nadradené objekty podľa internej potreby môžete podrobnejšie deliť na podskupiny alebo jednotlivé zariadenia, ak ich detailne sledujete.

Body merania, ktoré nesúvisia s budovami a vybavením typu „A”. K založeným bodom merania systém umožní pripojiť **Doklady merania**, a to pre body merania so známym počiatočným stavom ku dňu začiatku prevádzky v systéme.

AKO BUDEM PRACOVAŤ V CES?

Na evidenciu činností a zdrojov bude v systéme vytváraná **PM-zákazka**, ktorá zastreší prípravu, plánovanie, realizáciu, technické aj finančné ukončenie procesu evidovania poruchy, poškodenia, aj plánovaných činností, napríklad pravidelná údržba, zákonné prehliadky, odborné skúšky.

Ako prvý krok pri práci v module PM je potrebné v systéme evidovať technický objekt, napríklad časť budovy, či zariadenie v nej. Až potom je možné založiť súvisiace PM-zákazky. Tieto objekty sa môžu zakladať v systéme podľa potreby aj postupne.

Evidencia procesov údržby a opráv je **sledovaná a vyhodnocovaná** z pohľadu **termínov** aj z pohľadu **nákladov**. Pozor, **náklady na rekonštrukciu a modernizáciu** sa stále budú evidovať ako technické zhodnotenie majetku. Modernizáciu a rekonštrukciu modul M30 umožní zaznamenať, sledovať a vyhodnotiť proces ako samostatný druh PM zákazky, rovnako ako renováciu náhradných dielov.

5.4. MODUL M16 – SPRÁVA NEHNUTEĽNOSTÍ (RE-FX)

Agenda, ktorú bude zastrešovať modul M16 Správa nehnuteľností, nebola doteraz v plnom rozsahu, samostatne sledovaná a vyhodnocovaná v ekonomickom informačnom systéme organizácií verejnej správy. Migračné štruktúry pre architektonické objekty modulu RE-FX budú vyplnené údajmi, ktoré sú už zaevidované v informačnom systéme Centrálna evidencia majetku (CEM) podľa zákona NR SR č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o správe majetku štátu“). Tento spôsob migrácie zabezpečí aby evidencia, ktorá už existuje v CEM a týka sa bytových budov, nebytových budov, bytov, nebytových priestorov a pozemkov vo vlastníctve Slovenskej republiky v správe správcov a vo vlastníctve iných vlastníkov, ktoré užívajú správcovia podľa § 1 ods. 1 písm. a) a b), okrem výnimiek definovaných zákonom o správe majetku štátu, bola dostupná pre organizácie v CES hneď po nábehu organizácií do produktívnej prevádzky.

Predmetom migrácie do CES bude migrácia všetkých zaevidovaných objektov a ich údajov v CEM, vrátane objektov Pozemok, ktoré sú v súčasnosti evidované pod objektom Stavba, nakoľko z pohľadu CEM nie je ich samostatná evidencia povinná, no v CES áno. Rovnako bude k objektu Byt a Nebytový priestor pri migrácii automatizovane založený nadradený objekt Stavba pre potreby štruktúrovanej hierarchie objektov v evidencii modulu M16. Namigrované objekty vytvoria v CES základnú štruktúru architektonických objektov a následne ich bude pri začatí práce so systémom potrebné doplniť o údaje, ktoré v CEM nie sú povinne evidované, a tiež prepojiť s ekonomickou časťou modulu.

ČÍM ZAČAŤ?

Na to aby ste systém naplnili potrebnými údajmi, môžete urobiť nasledovné úkony ešte pred tým ako začnete s prácou v CES:

- ✓ **aktualizácia technickej dokumentácie nehnuteľností:**
 - zameranie miestností a priestorov, ktoré nie sú evidované v CEM,
 - vybavenie objektov – budovy, nebytové priestory, byty,
 - vybavenie bytov z hľadiska relevancie pre výpočet regulovaného nájomného,
- ✓ **kontrola platných a účinných zmlúv o nehnuteľnostiach** – dôležité je poznať detailné informácie o podmienkach prenájmu a predmete/objektoch prenájmu,
- ✓ **aktualizácia dát v CEM.**

Príklady najčastejších chýb v CEM:

- ✓ duplicitne zaevidovaný majetok vo výpožičke od inej organizácie – v CEM eviduje len správca,
- ✓ organizácia eviduje na karte Stavba byt alebo nebytový priestor zapísaný samostatne na liste vlastníctva – v CEM sa eviduje na karte Byt, resp. na karte Nebytový priestor,
- ✓ podiel na správe a majetkový podiel štátu nie je v súlade s údajmi evidovanými na liste vlastníctva,
- ✓ miestnosti ako podradené priestory Stavby nemajú priradenú funkciu architektonického objektu.

Dôležité:

- ✓ pre spárovanie nehnuteľností evidovaných v CEM po migrácii do CES s kartami majetku, ktoré reprezentujú účtovnú evidenciu majetku, je nevyhnutné správne vyplnenie poľa **ID z primárneho systému** – identifikátor, ktorý jednoznačne identifikuje majetok z pôvodného informačného systému

správcu, teda pod akým ID vedie správca účtovnú evidenciu majetku v aktuálne používanom informačnom systéme organizácie, napr. v ERP SAP, Softip, atď. Bez tohto údaju nebude možné automatizovane prepojiť karty majetku s nehnuteľnosťami v module RE-FX.

ČO VŠETKO BUDEM MAŤ EVIDOVANÉ V TOMTO MODULE?

Všetky relevantné technické a ekonomické údaje, ktoré súvisia s nehnuteľnosťami vo výlučnej správe, podielovej správe, alebo v užívaní organizácie, teda aj vo výpožičke alebo v prenájme.

Za oblasti :

- ✓ **Správa nehnuteľností** – stavebno-technická dokumentácia, technické miesta, body merania a evidenčná časť
- ✓ **Prenájom priestorov** – odberateľské nájomné zmluvy - všetky aktívne právne vzťahy organizácie týkajúce sa nehnuteľností, ktoré vypožičiava alebo prenájíma.

ČO BUDE V SYSTÉME PRIPRAVENÉ?

Zo zberu údajov o bankových účtoch budú v systéme pripravené previazania pre potreby automatizovaných účtovaní v module RE-FX a následné použitie na vystavenie odberateľských faktúr.

ČO BUDE ZALOŽENÉ AUTOMATICKY?

Prostredníctvom migrácie budú v systéme založené **Budovy, Pozemky** (vrátane tých, ktoré sú evidované v CEM na karte Stavba v poli “parcelné čísla zast. pozemku stavbou”), **Byt/Nebytový priestor** (a k nemu nadradený objekt Budova) a **Miestnosti** (založená v hierarchii k nadradenému objektu Budova).

ČO EŠTE POTREBUJEM SPRAVIŤ NA ÚVOD?

Objekty budú migráciou z CEM v systéme založené v hierarchii akú vyžaduje CES. Po namigrovaní objektov bude potrebné v CES doplniť k už založeným objektom tie údaje, ktoré v CEM evidované nie sú, alebo sú evidované v takej forme, že ich nie je možné automatizovane extrahovať z CEM (najmä užívacie vzťahy).

Pre účely migrácie v systéme CES nastavené ako povinné iba tie polia, ktoré je možné naplniť údajmi z CEM. Po ukončení migrácie sa v CES aktivujú ďalšie povinné polia. To znamená, že pri práci s objektom ho nebudete môcť uložiť, pokiaľ v systéme nedoplníte ostatné povinné polia z pohľadu CES.

Vypožičaný majetok od inej štátnej organizácie organizácia neeviduje v CEM, preto tieto nehnuteľnosti nebudú predmetom migrácie z CEM do CES. Tieto nehnuteľnosti organizácia eviduje v CES manuálne. V prípade, že vypožičavateľ je už v CES, tak bude možné založiť nehnuteľnosť podľa predlohy od tzv. hlavného správcu.

AGENDA MODULU M16 SPRÁVA NEHNUTEĽNOSTÍ

Aplikačný modul Správa nehnuteľností pokrýva oblasti:

- ✓ **technická evidencia** – vytvorená hierarchická štruktúra architektonických objektov v systéme: hospodárske stredisko, budova, strecha, byt, nebytový priestor, miestnosť, časť priestoru,
- ✓ **ekonomická evidencia** objektov využitia: hospodárska jednotka, pozemok, budova, nájomný objekt
- ✓ **evidencia nájomných vzťahov**: ponuka zmluvy, zmluvy o nehnuteľnosti – prepojenie v systéme na obchodného partnera

- ✓ evidencia podkladov pre **výpočet regulovaného nájomného**
- ✓ **zúčtovanie prevádzkových nákladov**: zúčtovacia jednotka, skupina účasti, nájomná jednotka, nájomná zmluva, tlač formulárov týkajúcich sa zúčtovania,
- ✓ **účtovníctvo**: nájomné/odplata, paušály, refundácie, predpis za energie/služby, ktorý je predmetom zúčtovania,
- ✓ **korešpondencia**: tlač faktúr, prehľad predpisov, tlač formuláru Evidenčný list bytu
- ✓ **integrácia** na ďalšie moduly CES a CEM,
- ✓ **previazanie na technický objekt údržby**: technické miesto, bod merania.

Organizácia bude prostredníctvom tohto modulu evidovať informácie o aktuálnom stave nehnuteľnosti s reálnou výmerou ako aj s výmerou, ktorú organizácia prenajíma alebo vypožičiava externým nájomcom/užívateľom.

MIGRÁCIE

Prípravné kroky pre migrácie sú:

doplnenie polí v CEM → na doplnenie údajov pre CES v CEM pribudlo pole pre evidenciu funkcie architektonického objektu pre miestnosti a v prípade podielovej správy políčko na vyznačenie tejto skutočnosti. Proces migrácie:

- ✓ automatizovaná **extrakcia údajov z CEM** a kontrola,
- ✓ **testovanie**:
 - vizuálna kontrola kvality namigrovaných dát,
 - funkčné testovanie,
- ✓ **produktívna migrácia**.

OBJEKTY MIGRÁCIE

Predmetom migrácie budú v rozsahu údajov evidovaných v CEM naplnené importné štruktúry pre:

- **budovy** – stavby,
- **pozemky** – a to aj pozemky, ktoré nie sú evidované v CEM ako majetok a sú evidované len pri budove/stavbe, v CES ich budete evidovať ako samostatné objekty. Pre tieto pozemky sa bude v CES evidovať reálne iba číslo parcely, Katastrálne územie, Register = „C“. Ostatné povinné polia v CES budú vyplnené preddefinovanými konštantami.
- **byty/nebytové priestory**
- **miestnosti** - organizácia sa môže rozhodnúť, že bude z CEM migrovať aj Miestnosti, ak sú dáta v CEM správne.

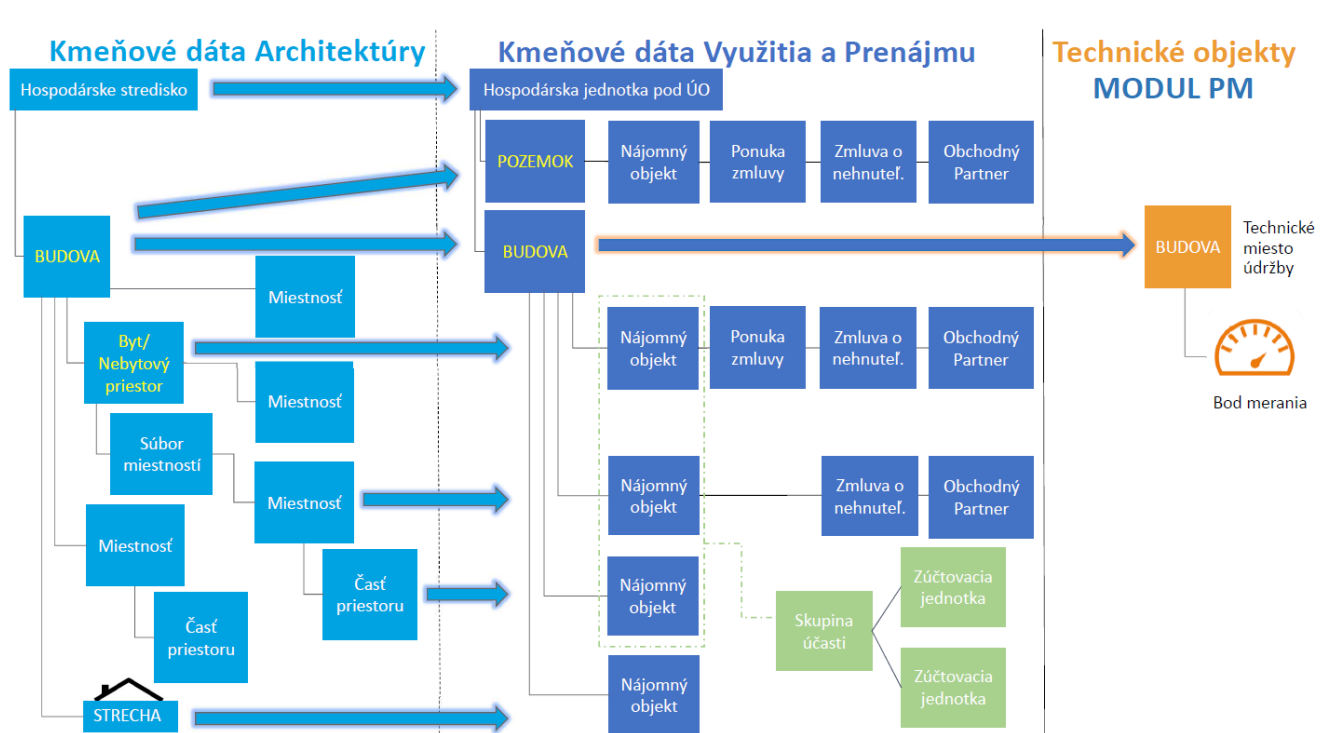
PO MIGRÁCII

Komplexnosť modulu presahuje možnosti migrovať všetky potrebné údaje. Hneď na začiatku spustenia systému do produktívnej prevádzky je nevyhnutné doplniť a previazať údaje priamo v systéme.

Kompletná technická evidencia objektov zahŕňa doplnenie druhov vymeraní, ďalšie podradené objekty (napr. doteraz povinne neevidované miestnosti, strecha, časti priestoru), aj atribúty, ktoré nie sú predmetom migrácie. Prioritne je potrebné podrobne zaevidovať objekty prenajaté odberateľom. Následne je v CES

povinné doplniť evidenciu o všetky objekty modulu RE-FX za účelom adresného sledovania nákladov spojených s užívaním nehnuteľností.

Založenie objektov v systéme je prvým krokom na plnohodnotné používanie modulu. Podmienkou na zabezpečenie podpory výkonu procesov spojených s užívaním vlastných a prenajatých priestorov, ich správy, ďalšieho prenájmu externým nájomcom/užívateľom a zúčtovanie nákladov spojených s užívaním priestorov je prepojenie technickej evidencie fyzických objektov na objekty využitia, teda **doplnenie ekonomickej evidencie**.



Obrázok Vzájomné prepojenie technickej a ekonomickej oblasti v module M16

MAJETOK V PODIELOVEJ SPRÁVE

Toto usmernenie sa vzťahuje na prípady, kedy je nehnuteľný majetok štátu (budova, byt so samostatným LV, nebytový priestor so samostatným LV) v správe aspoň dvoch správcov majetku štátu (ďalej len „správca“). Usmernenie nie je relevantné ak je majetok v spoluvlastníctve štátu a iného subjektu/osoby ako Slovenská republika.

VÝCHODISKÁ

Pre evidenciu nehnuteľného majetku v podielovej správe aspoň dvoch správcov platia nasledovné pravidlá:

- ✓ Každý majetok má maximálne jedného hlavného správcu a minimálne jedného podriadeného správcu.
- ✓ Úlohou hlavného správcu v CES je evidencia spoločných priestorov, ktorých evidenciu podriadený správca od neho preberá.
- ✓ Hlavný správca eviduje v CES okrem spoločných priestorov aj priestory, ktoré výlučne využíva.
- ✓ Podriadený správca eviduje iba priestory, ktoré výlučne využíva.

V 2. vlne ešte nemusia do CES prísť všetci dotknutí správcovia.

URČENIE HLAVNÉHO SPRÁVCU

Právnym poriadkom nie je určené kto je hlavný správca. Určenie hlavného správcu pre CES odporúčame aplikovať podľa nasledujúcich zostupných kritérií, teda platí, že ak sa nemôže uplatniť pravidlo prvé, uplatní sa pravidlo druhé, ak sa nemôže uplatniť ani to, platí pravidlo tretie, atď.:

1. kritérium – hlavný správca je správca nehnuteľného majetku štátu, ktorý uzatvára zmluvy s dodávateľmi energií a poskytovateľmi služieb s väčším podielom na plnení. V tomto prípade nie je rozhodujúci počet uzatváraných zmlúv, ale podiel z celkového plnenia.
2. kritérium - podľa veľkosti podielu na správe - evidovaný na liste vlastníctva.
3. kritérium - podľa vzájomnej dohody správcov.
4. kritérium - ak sa výkonu funkcií hlavného správcu neujme do 15.1.2025 ani jeden z podielových správcov, určí hlavného správcu Ministerstvo financií Slovenskej republiky.

Pre objekty v podielovej správe, ktorých hlavný správca ešte nie je v CES a nebude migrovaný v čase migrácie podriadeného správcu, preberá povinnosti hlavného správcu v CES organizácia, ktorá bude migrovaná skôr ako hlavný správca. Táto zmena bude dočasná do momentu nástupu hlavného správcu pre daný objekt do CES.

PRÍKLADY VYBRANÝCH SITUÁCIÍ, KTORÉ MÔŽU NASTAŤ V PRAXI

V rámci 2. vlny nabieha do CES len hlavný správca

Hlavný správca manuálne eviduje spoločné priestory a predmetom migrácie budú priestory, evidované v CEM, ktoré výlučne užíva. Priestory, ktoré výlučne užíva podriadený správca nebudú v CES zaevidované.

Podriadený správca v CES dočasne zastúpi rolu hlavného správcu. Podriadený správca je povinný manuálne zaevidovať spoločné priestory, a predmetom migrácie budú priestory, evidované v CEM, ktoré výlučne užíva. Po nábehu hlavného správcu do CES v ďalšej vlne, budú objekty a súvisiace povinnosti presunuté na hlavného správcu.

V rámci 2. vlny nabiehajú do CES len podriadení správcovia a budova doteraz ešte nebola evidovaná v CES

Jeden podriadený správca má povinnosť okrem priestorov, ktoré výlučne užíva, manuálne zaevidovať aj spoločné priestory, t.j. dočasne prebrať rolu hlavného správcu. Kritériá a postup, na základe ktorého sa vyberie spomedzi podriadených správcov správca, dočasne plniaci úlohu hlavného správcu, bude obdobný ako pri určení hlavného správcu. Po nábehu hlavného správcu do CES v ďalšej vlne, budú objekty a súvisiace povinnosti presunuté na hlavného správcu.

V rámci 2. vlny nabieha do CES jeden zo správcov, avšak budovu už v CES v rámci 1. vlny zaevidovala organizácia vo výpožičke

Migráciou bude v CES založený objekt hlavného správcu s rovnakým identifikátorom budovy (6-miestny kód) pre účtovný okruh hlavného správcu a následne budú k budove namigrované podriadené priestory ktoré hlavný správca eviduje v CEM. Hlavný správca manuálne zaeviduje spoločné priestory.

V rámci 2. vlny nabieha do CES hlavný správca, avšak budovu už v CES zaevidovala organizácia, ktorá dočasne v CES plnila úlohu hlavného správcu, pretože vstupovala do CES ako prvá zo všetkých podielových správcov

Migráciou bude v CES založený objekt hlavného správcu s rovnakým identifikátorom budovy (6-miestny kód) pre účtovný okruh hlavného správcu a následne budú k budove namigrované podriadené priestory ktoré

hlavný správca eviduje v CEM. Hlavný správca, prístupujúci do CES v 2. vlne, si preberie aj spoločné priestory, ktoré už zaevidoval podriadený správca plniaci dočasne rolu hlavného správcu v CES.

K modulu M16 bude dostupná príručka Kontrola po migráciách, kde budú podrobnejšie popísané aj pomigračné aktivity podielových správcov.

6. OBLASŤ MATERIÁLOVÉ HOSPODÁRSTVO

Oblasť materiálového hospodárstva rieši prostredníctvom troch modulov predovšetkým dodávateľské vzťahy, zabezpečenie skladového hospodárstva evidovaním stavu a pohybu materiálu, tovaru a výrobkov, odberateľské vzťahy a zabezpečenie centrálnej evidencie zmlúv v organizácii.

6.1. MODUL M09 - MATERIÁLOVÝ MANAŽMENT (MM)

Modul zabezpečuje funkcie súvisiace so žiadaniami a zabezpečením/objednaním tovarov a služieb okrem procesov priamo definovaných zákonom o verejnom obstarávaní (v procese verejného obstarávania), knihu došlých faktúr, vrátane vedenia skladov a skladovej evidencie materiálu.

Modul MM zabezpečuje tok materiálu, tovarov a služieb od vzniku požiadavky po jej obstarávanie, príjem, výdaj, evidenciu skladových zásob ako aj nadväznosť došlých faktúr. Modul umožní zobrazíť stav zásob v reálnom čase a ich triedenie podľa zvolených kritérií.

V nasledujúcich oblastiach:

- Žiadanky na materiál
- Prepojenie na centrálnu evidenciu zmlúv
- Rezervácie
- Požiadavky na objednávku (POBJ)
- Objednávky – založenie, zmena, tlač, generovanie PDF
- Kontrakty
- Evidencia a spracovanie dodávateľských faktúr - likvidácia faktúr a ich zápis do FI
- Vedenie zásob – príjem, výdaj, preskladnenie, inventúra, precenenie, evidencia skladových zásob
- Reklamácie
- Modulové výkazníctvo

ČÍM ZAČAŤ?

Je dôležité, aby aktuálne používané údaje boli korektné a zodpovedali reálnemu stavu. Následne sa tieto údaje exportujú z aktuálneho systému a budú slúžiť ako zdrojové dáta pre následnú migráciu do CES.

Zdrojom dát pre migračné testy a produktívnu migráciu sú aktuálne používané produktívne systémy na logistiku a zásoby, z ktorých sa pre účely stiahnutia dát vytvorí kópie. Najdôležitejšie je teda, aby údaje boli v zdrojovom systéme aktuálne, správne zaúčtované a zodpovedali skutočnému stavu.

ČO MUSÍM UROBIŤ HNEĎ?

- ✓ uzavretie objednávok, kde sa už nepredpokladá dodávka
- ✓ úprava skladových položiek stavu zásob tak, aby na stave skladu boli len položky, ktoré je potrebné migrovať do CES - vymazať tie, ktoré sa už nebudú používať a nie sú evidované skladové zásoby
- ✓ rozšírenie KZM (kmeňový záznam materiálu) o nové organizačné úrovne (závod, nákupná organizácia) - ak viem, že nastane zmena od 1.1.2025

ČO JE PREDMETOM MIGRÁCIE?

Predmetom migrácie sú všetky relevantné údaje o toku materiálov, tovarov, výrobkov a služieb, ktoré ste doteraz evidovali. CES funguje na báze skladovej karty, známej tiež ako KZM (kmeňový záznam materiálu), ktorý obsahuje všetky dostupné údaje o evidovanom materiáli. Migrácia sa bude týkať, všetkých otvorených objednávok, ktoré sú len čiastočne splnené, alebo k ich plneniu dôjde v nasledujúcom období. Skladových zásob, zoznamu odberateľov, dodávateľov a služieb.

ZOZNAM OBJEKTOV MIGRÁCIE:

- **kmeňový záznam materiálu (KZM)**
- **otvorené objednávky**
- **stavy zásob**

PREČO JE POTREBNÉ MIGROVAŤ KZM ?

- ✓ založené KZM sú predpokladom pre migráciu stavu zásob k 31.12.2024, resp. 1.1.2025
 - toto platí aj pre organizácie, ktoré nevedú cez rok skladové zásoby, ale ku koncu účtovného obdobia zrealizujú náklady účtovaním výsledku inventarizácie na príslušné účty hlavnej knihy (112, 132, 123, 124 a iné)
- ✓ po vstupe do CES budú všetky rozpočtové a príspevkové organizácie účtovať o zásobách spôsobom A (cez sklady)
- ✓ založené KZM sú predpokladom pre migráciu otvorených objednávok
založené KZM sú podmienkou pre úspešné vystavovanie objednávok od 1.1.2025

V KZM sa nachádzajú popisy materiálov, tovarov, výrobkov a služieb (ďalej len materiál), ktoré sa obstarávajú, skladujú alebo predávajú. KZM je základným zdrojom informácií o jednotlivých materiáloch. Jednotlivé KZM je možné členiť podľa organizačných úrovní alebo podľa druhov a skupín materiálu.

Pri členení materiálu podľa organizačných úrovní sú určité údaje pre všetky organizačné úrovne spoločné (centrálne) a niektoré údaje sú rozdielne pre závod, sklad alebo predajnú organizáciu. Každému materiálu alebo službe je priradené jednoznačné číslo materiálu.

Pre vyplnenie migračnej štruktúry KZM použijete vaše číslo alebo označenie materiálu, tovaru a výrobku. Ak v súčasnosti nemáte číslo karty materiálu, buď ich očísľujte a uveďte ich do migračného súboru alebo nebudú predmetom migrácie a budete využívať tie, ktoré sa založia na základe číselníka KZM.

Migrácia KZM bude realizovaná po vykonaní deduplikácie záznamov, čo znamená, že ten istý materiál bude v CES iba raz.

Dáta ocenenia stanovujú spôsob ocenenia materiálu. V CES je stanovené nasledovné pravidlo ocenenia pre skladovateľné položky:

- Druh materiálu 1000 - Materiál - V (priemerná pohyblivá cena)
- Druh materiálu 2000 - Tovar - V (priemerná pohyblivá cena)
- Druh materiálu 3000 - Výrobok - S (štandardná cena)

Cenu zásoby preto stanovte iba pri výrobkoch. Ocenenie sa definuje na úrovni závodu. Ak rovnaký KZM výrobku používate pri rôznych závodoch, môžete stanoviť odlišnú cenu pre každý závod.

Pri materiáli a tovare sa priemerná cena vypočíta prvým oceneným pohybom (migráciou zásob).

PREČO JE POTREBNÉ MIGROVAŤ OTVORENÉ OBJEDNÁVKY ?

Objednávky – predpokladom plynulého nábehu produktívnej prevádzky je migrácia otvorených objednávok. Budú sa migrovať podľa dát, ktoré pripraví každá organizácia. Otvorené objednávky sú objednávky, ktoré sú do spustenia produktívnej prevádzky čiastočne dodané alebo úplne nedodané. Ak je objednávka:

- Čiastočne dodaná, predmetom migrácie je zostatková otvorená hodnota a množstvo
- Úplne nedodaná, predmetom migrácie je celá hodnota a množstvo

Podmienkou pre migráciu objednávok je migrácia zmlúv a migrácia KZM.

PREDMET MIGRÁCIE

Migrácia otvorených objednávok sa vykoná po úspešnej migrácii zmlúv, aby objednávky, ktoré sú s odvolávkou na zmluvu, boli k zmluve priradené.

Objednávky na materiál a tovar potrebujú pre vykonanie migrácie aj úspešnú migráciu KZM.

Predmetom migrácie **nie sú objednávky na dlhodobý majetok/investície**. Dôvodom je nedostupnosť karty obstarania majetku v čase vykonania migrácie otvorených objednávok.

Objednávky na dlhodobý majetok/investície budú do CES založené manuálne po založení kariet obstarania majetku v module FI-AA.

PREČO JE POTREBNÉ MIGROVAŤ STAV ZÁSOB ?

Požadovaná je migrácia stavu zásob v organizáciách, ktoré:

- v súčasnosti evidujú zásoby na sklade,
- v súčasnosti neevidujú zásoby na sklade, ale na konci účtovného obdobia preúčtujú nespotrebované zásoby na príslušné účty triedy 1 (112, 132, 123, 124).

Skladové zásoby – požiadavkou je migrácia stavu zásob k 31.12.2024 vo všetkých organizáciách prístupujúcich do CES k 1.1.2025. Dôvodom je rozhodnutie MF SR, že všetky organizácie v CES budú účtovať o zásobách spôsobom A, čo znamená vedenie skladových zásob.

Podmienkou vykonania migrácie skladových zásob je uzávierka účtov 112, 123, 124, 132 za rok 2024.

Hodnota migrovaných zásob sa musí rovnať konečnému stavu týchto účtov HK k 31.12.2024.

PREDMETOM MIGRÁCIE BUDE STAV ZÁSOB KU 31.12.2024

- zásoba na sklade
- zásoba v nájme (zásoba organizácie zapožičaná)
- zásoba v komise (konsignačná zásoba)
- zásoba evidovaná iba hodnotovo na účtoch hlavnej knihy, ale charakterom predstavujú štandardnú zásobu

Predmetom migrácie stavu zásob nie sú (resp. migrujú sa iba ako stav účtu hlavnej knihy):

- stav PHM
- zásoby vedené v agendových systémoch (stravovacie a pod.)

Zvláštna zásoba predstavuje zásobu, ktorá je svojim charakterom odlišná od vlastnej zásoby na sklade.

Pre potreby migrácie prichádzajú do úvahy tieto zvláštne zásoby:

Zvláštna zásoba predstavuje zásobu, ktorá je svojim charakterom odlišná od vlastnej zásoby na sklade.

- K - konsignácia dodávateľa (nakupovaná konsignačná zásoba - komis)
- W - Konsingácia u zákazníka (poskytnutá zásoba zákazníkovi - komis)
- O - Zásoba u dodávateľa (v nájme, na oprave)
- Q - Projektová zásoba (obstaraná z projektov)

Pri zvláštnej zásobe K, W a O je potrebné definovať aj číslo obchodného partnera, s ktorým je zásoba spojená.

Rezervácie – ak organizácia eviduje otvorené rezervácie, ktoré je potrebné preniesť do CES, budú sa evidovať do systému manuálne. Predpokladom pre zaevidovanie rezervácií je zoznam otvorených rezervácií, ktoré si pripraví každá organizácia používajúca rezervácie.

Požiadavky na objednávku - ak organizácia eviduje otvorené POBJ, ktoré je potrebné preniesť do CES, budú sa evidovať manuálne. Predpokladom pre zaevidovanie POBJ je zoznam otvorených POBJ, ktoré si pripraví každá organizácia používajúca proces POBJ.

6.2. MODUL M10 - PREDAJ SLUŽIEB (SD)

Modul predaj služieb zabezpečuje riadenie všetkých procesov predaja od prijatia objednávky až po dodanie tovaru alebo služby. Napriek názvu modulu – Predaj služieb bude v module pokrytý aj predaj materiálu, výrobkov.

Hlavným cieľom nasadenia modulu SD je prehľadná evidencia plnenia odberateľských zmlúv a procesov s tým súvisiacich.

Modul SD bude zabezpečovať funkcie:

- Predaj (Kontrakty, Zákazky, Dodávky)
- Odberateľské faktúry
- Fakturácia na základe externých zdrojov
- Štandardné výkazníctvo modulu odbytu pre oblasti (Predaj, Odberateľské faktúry)

ČO JE PREDMET MIGRÁCIE V MODULE SD?

Ak sa v rámci zberu údajov identifikovali cenníky materiálov a služieb, budú predmetom migrácie.

Cenník nie je predmetom konsolidácie údajov medzi organizáciami.

Pre každú organizáciu sa zakladá cenník samostatne.

Mena položiek cenníka je euro, v rámci migrácie sa neuvažuje s odlišnou menou cenníka.

Aby bola zabezpečená jednoznačnosť položky cenníka v rámci celej migrácie, do kľúča je potrebné zadať číslo organizácie reprezentované číslom účtovného okruhu v systéme CES a jednoznačné číslo položky v pôvodnom systéme.

Migrácia cenníka bude realizovaná až po migrácii kmeňových záznamov materiálu.

ČO MUSÍM UROBIŤ HNEĎ? POŽIADAVKY SPOJENÉ S PRECHODOM DO PRODUKTÍVNEJ PREVÁDZKY

Organizácie, ktoré v dotazníku na zber údajov nevyplnili, že robia výdaj materiálu zo skladu za účelom predaja, tak nebudú mať namigrované odbytové dáta v KZM.

- otvorené obchodné prípady sa migrovať nebudú – je potrebné ich ukončiť v pôvodných systémoch
- k 1.1.2025 nebude systém nastavený pre účtovanie výkonov minulých období – dohadné účtovanie. Faktúry so zdaniteľným plnením do 31.12.2024 je potrebné vystaviť a zaúčtovať v pôvodných systémoch. Zaúčtovaná nevyrovnaná pohľadávka sa premigruje do CES ako otvorená položka do účtovníctva.

Základná jednotková cena predaja je evidovaná v cenníku. Je definovaná pre materiál alebo službu, má obdobie platnosti, môže byť odstupňovaná. V prípade evidencie jednotkových cien materiálov a/alebo služieb v externých agendových systémoch je nutné tieto jednotkové ceny premigrovať.

Predajné doklady v závislosti od ich použitia je možné rozdeliť do nasledovných kategórií:

1. Predpredajné doklady
2. Kontrakty
3. Plány dodávok
4. Zákazky
5. Dodávky
6. Faktúry

Referenčná oblasť odbytu

Pre účely zjednodušenia údržby nastavení CES ako aj údržby kmeňových záznamov bude využívaná funkcionálna referenčná oblasť odbytu.

Z pohľadu údržby kmeňových dát – obchodný partner, materiál, služby, cenové podmienky – využitie funkcionality referenčnej oblasti odbytu znamená redukciu počtu kmeňových dát. Kmeňové dáta budú zakladané len pre referenčnú oblasť odbytu, budú však použiteľné v každej oblasti odbytu, ktorá je danej referenčnej oblasti priradená. Obmedzením definície referenčnej oblasti odbytu je rovnaká predajná organizácia. Nakoľko bude definovaná referenčná oblasť odbytu F02-1M-01, kmeňové dáta obchodných partnerov, materiálov aj služieb budú zakladané len pre túto oblasť odbytu s možnosťou využitia vo všetkých šiestich oblastiach odbytu. Bez využitia tejto funkcionality by každý kmeňový záznam musel byť založený 6-krát. V CES sa táto funkcionálna definuje spoločnými cestami odbytu a spoločnými kategóriami pre predajnú organizáciu

Kmeňové dáta

Kmeňový záznam materiálu

Všetky nastavenia pre kmeňový záznam materiálu sú definované v dokumente pre nastavenia modulu MM. Kmeňový záznam materiálu bude udržiavaný centrálny a bude rozšírený o dáta oblasti odbytu. Aj v prípade kmeňových dát materiálov a služieb sa budú zakladať kmeňové dáta len pre referenčnú oblasť odbytu. Pre všetky definované druhy materiálov a služieb je potrebné povoliť dáta oblasti odbytu.

Zoznam údajov výkazu

Generovaný výstup obsahuje nasledujúce prehľady:

- a. Blokové požiadavky na dobropis
- b. Otvorené ponuky
- c. Prehľad ponúk
- d. Kontakty zákazníka
- e. Otvorené objednávky odberateľa
- f. Dodávky vrátené zákazníkom
- g. Rýchle akcie – Vytvorenie objednávky, Vytvorenie ponuky, Vytvorenie požiadavky na dobropis
- h. Príjem objednávky odberateľa
- i. Plnenie objednávky odberateľa

6.3. MODUL M21 – EVIDOVANIE ZMLÚV A ZVEREJŇOVANIE DO CRZ (CEZ)

Základná charakteristika modulu

Aplikačný modul CEZ slúži na evidovanie všetkých zmlúv a dodatkov k zmluvám v organizácii na jednom mieste s možnosťou vyhľadávania a sledovania plnenia zmlúv s prepojením na štandardné doklady systému CES (kontrakty, objednávky, faktúry) aj s prepojením na rozpočet.

Základnou funkciou teda nie je len samotné evidovanie zmluvy, ale aj spracovanie všetkých procesov so zmluvou súvisiacich – od jej prípravy až po jej ukončenie.

Funkčné časti aplikácie

Aplikácia je rozdelená do viacerých funkčných celkov, pričom v rámci implementácie budú inštalované a implementované všetky základné funkčné celky aplikácie CEZ:

- Evidencia zmlúv – základná aplikácia na evidovanie a spracovanie zmlúv
- Interné rozhrania – prepojenie zmluvy na ostatné procesy v rámci IS CES
- Rozpočet – spracovanie rozpočtu k objektom CEZ – Zmluvy a PVO
- Požiadavky na verejné obstaranie - PVO
- Externé rozhrania – prepojenie CEZ na externé systémy
- Zásoba práce CEZ – zjednodušený WorkFlow pre tok dokladov v rámci CEZ
- Infosystém CEZ – vyhodnotenie zmlúv a ich plnenia

AKO BUDE PREBIEHAŤ MIGRÁCIA?

Príprava súborov prebehne manuálnym vyplnením dodaných migračných štruktúr.

Pre migráciu zmlúv sú navrhované nasledovné postupy, pravidlá:

- Migrovať sa budú všetky aktívne zmluvy.
- Nebudú sa migrovať návrhy zmlúv a návrhy dodatkov.
- Migrovať sa budú aj primárne doklady plnenia (doklady modulu MM/SD) k zmluvám a rozpočtové doklady. Organizácie budú mať povinnosť zadávať do migračného súboru aj rozpočtové dáta.
- Migrovať sa budú zmluvy všetkých organizácií s väčším počtom zmlúv.
- Organizácie s malým počtom otvorených zmlúv nebudú migrované, zmluvy sa budú priebežne zakladať na novom systéme v module CEZ manuálne.

Migračný objekt Zmluva sa bude skladať z 3 oblastí:

- Základné dáta zmluvy
- Dáta pre spracovanie rozpočtu zmluvy
- Dáta pre doklad plnenia zmluvy (MM/SD)

Zmluvy k jednorazovým objednávkam, ktoré majú byť založené aj ako zmluva („technická“), budú hromadne generované z namigrovaných objednávok v zostatkovej hodnote.

Všetky odberateľské nájomné zmluvy RE-FX budú zakladané manuálne (nebudú predmetom migrácie) v module RE-FX. Po založení zmluvy v module RE-FX a vyplnení dát CEZ sa založí aj zmluva v module CEZ

Zmluvy budú z dôvodu zaznamenania odkazov migrované v poradí:

- Rámcové zmluvy
- Zmluvy o budúcej zmluve
- Bežné zmluvy
- Dodatky k zmluvám

Pre migráciu zmlúv sú relevantné iba klasické zmluvy.

Postup:

- ✓ Migrácia zmluvy CEZ – plná hodnota zmluvy.
- ✓ Migrácia rozpočtu zmluvy CEZ – rozpočtuje sa len otvorený zostatok zmluvy. Realizuje sa len pre zmluvy s finančným plnením.
- ✓ Generovanie rozpočtového dokladu – na otvorenú hodnotu zmluvy (okrem zmlúv z objednávok). Realizuje sa len pre zmluvy s finančným plnením.
- ✓ Generovanie dokladov plnenia MM (SD) – objednávky, kontrakty na zostatkovú hodnotu. Realizuje sa len pre zmluvy s finančným plnením.

Nerelevantné pre migráciu zmlúv sú tzv. technické zmluvy k otvoreným objednávkam.

Postup:

- ✓ Migrácia otvorených objednávok MM – voliteľné pre zmluvy, ktoré sú plnené čiastkovými objednávkami ku kontraktu. Realizuje sa v rámci migrácie modulu M09.
- ✓ Migrácia jednorazových objednávok, ktoré majú byť založené aj ako zmluva („technická“)
- ✓ Migrácia otvorených objednávok MM – zostatková hodnota. Realizuje sa v rámci migrácie modulu M09.
- ✓ Hromadné generovanie zmlúv CEZ z objednávok – zostatková hodnota. Realizuje sa v rámci migrácie modulu M21.

ČO MUSÍM UROBIŤ HNEĎ?

Príprava migrácie:

Aby bolo možné migráciu úspešne vykonať, bude potrebné pripraviť podklady pre migráciu zmlúv:

- **ZOZNAM ZMLÚV SO VŠETKÝMI ÚDAJMI POTREBNÝMI NA MIGRÁCIU**
- **ZOSTATKOVÉ (OTVORENÉ) HODNOTY KU KAŽDEJ ZMLUVE S PLNENÍM**
- **ROZPOČET KU KAŽDEJ ZMLUVE S PLNENÍM**

6.4. MODUL M24 – SLUŽBY VYSUNUTÝCH PRACOVÍSK (SVP)

Modul zabezpečuje z pohľadu materiálového manažmentu funkcie súvisiace s požiadavkou na operáciu s materiálom, správou skladových kariet a výkonu inventarizácie zásob.

Modul umožní zobraziť stav zásob a ich triedenie podľa zvolených kritérií v nasledujúcich oblastiach:

- Zobrazenie požiadaviek na operáciu s materiálom
- Vytvorenie požiadavky na operáciu s materiálom
- Odoslanie požiadavky na operáciu s materiálom na ZFK
- Pripojenie prílohy k požiadavke na operáciu s materiálom
- Zmena/storno požiadavky na operáciu s materiálom
- Zobrazenie požiadavky na operáciu s materiálom
- Zobrazenie zoznamu skladových kariet materiálu
- Vytvorenie novej skladovej karty materiálu
- Úprava skladovej karty materiálu
- Aktivácia skladovej karty materiálu
- Deaktivácia skladovej karty materiálu
- Zobrazenie skladovej zásoby
- Generovanie inventúrneho súpisu

ČÍM ZAČAŤ?

Je dôležité, aby aktuálne používané údaje boli korektné a zodpovedali reálnemu stavu. Následne sa tieto údaje exportujú z aktuálneho systému a budú slúžiť ako zdrojové dáta pre následnú migráciu do SVP.

Zdrojom dát pre migračné testy a produktívnu migráciu sú aktuálne používané produktívne systémy na logistiku a zásoby, z ktorých sa pre účely stiahnutia dát vytvorí kópie. Najdôležitejšie je teda, aby údaje boli v zdrojovom systéme aktuálne a zodpovedali skutočnému stavu.

ČO MUSÍM UROBIŤ HNEĎ?

- ✓ úprava skladových položiek stavu zásob tak, aby na stave skladu boli len položky, ktoré je potrebné migrovať do SVP - vymazať tie, ktoré sa už nebudú používať a nie sú evidované skladové zásoby

ČO JE PREDMETOM MIGRÁCIE?

Predmetom migrácie sú všetky relevantné údaje o materiáloch, ktoré vysunuté pracovisko eviduje na sklade VP. Informácie o materiáloch sú uvedené na skladovej karte, ktorá obsahuje všetky potrebné údaje o evidovanom materiáli. Zároveň sa migrácia týka skladových zásob, teda evidencie materiálov v množstve a hodnote na konkrétnych skladoch vysunutého pracoviska.

ZOZNAM OBJEKTOV MIGRÁCIE:

- **skladová karta materiálu**
- **stavy zásob**

PREČO JE POTREBNÉ MIGROVAŤ SKLADOVÉ KARTY MATERIÁLU ?

- ✓ založené skladové karty materiálu sú predpokladom pre migráciu stavu zásob k 31.12.2024, resp. k 1.1.2025
- ✓ po vstupe do CES budú všetky rozpočtové a príspevkové organizácie účtovať o zásobách spôsobom A (cez sklady). Tento postup sa týka aj SVP.

Skladová karta materiálu je nositeľom popisu materiálov, tovarov, výrobkov a služieb (ďalej len materiál), ktoré sa obstarávajú, skladujú v SVP. Skladová karta je základným zdrojom informácií o jednotlivých materiáloch (materiálový druh a merná jednotka).

Pre vyplnenie migračnej štruktúry skladovej karty použite vaše číslo alebo označenie materiálu, tovaru a výrobku. Ak máte neaktívne alebo duplicitné skladové karty, neuvádzajte ich do migračných štruktúr, dôjde tak ku prečisteniu údajov.

PREČO JE POTREBNÉ MIGROVAŤ STAV ZÁSOB ?

Skladové zásoby – požiadavkou je migrácia stavu zásob k 31.12.2024 vo všetkých organizáciách prístupujúcich do CES k 1.1.2025, ktoré budú využívať modul M24 – Služby vysunutých pracovísk. Dôvodom je rozhodnutie MF SR, že všetky organizácie v CES budú účtovať o zásobách spôsobom A, čo znamená vedenie skladových zásob.

Hodnota migrovaných zásob sa musí rovnať konečnému stavu účtov HK k 31.12.2024.

PREDMETOM MIGRÁCIE BUDE STAV ZÁSOB K 31.12.2024

- zásoba na sklade

Predmetom migrácie stavu zásob nie sú (resp. migrujú sa iba ako stav účtu hlavnej knihy):

- stav PHM

7. OBLASŤ ROZPOČET

Riadenie rozpočtu poskytuje funkcionality sledovania rozpočtových prostriedkov a ich čerpania v rámci organizácie, na strane výdavkov, ako aj plnenie príjmovej časti rozpočtu. Aplikačný modul riadenia rozpočtu je v reálnom čase integrovaný s ostatnými aplikačnými modulmi systému, čo umožňuje efektívne finančné riadenie peňažných tokov, ako aj aktuálny prehľad o finančnej situácii organizácie, v reálnom čase. Štruktúra aplikačného modulu umožňuje adresné sledovanie čerpania výdavkov na požadovanú úroveň.

Súčasťou modulu rozpočtu je aj časť grant manažmentu pre detailnejšie analytické sledovanie prijatých a poskytovaných nenávratných finančných výpomoci. Objektom GRANT je teda možné vyhodnocovať a sledovať finančné plnenie vo všetkých moduloch systému. Modul je plne integrovaný na ostatné moduly z pohľadu sledovania príjmov/výdavkov a zároveň nákladov/výnosov v potrebnom ďalšom analytickom členení potrebných pre správne vyhodnocovanie a reporting.

7.1. MODUL M15 – ROZPOČET (FM/GM)

ČO JE PREDMETOM MIGRÁCIE?

Predmetom migrácie sú objekty, ktoré vstupujú do SAP modulu GM – manažment grantov. Objekt grant v informačnom systéme slúži na sledovanie prijatých a poskytnutých nenávratných finančných výpomocí a využitia týchto prostriedkov, t. j. dotácií, grantov, projektov (napr. EŠIF), transferov, príspevkov, interných finančných plnení, prípadne interné členenia výdavkov potrebných na sledovanie rôznych úloh (napr. účelovo určené finančné prostriedky) a pod. Mal by to byť zoznam napr. projektov, grantov, na ktorých sa účtuje. Do nového systému CES sa nezadávajú ukončené projekty, granty a pod. (tie ostávajú v pôvodnom informačnom systéme).

Pozn. Nenávratné finančné výpomoci sú pre migráciu označované ďalej ako grant.

Pre vyplnenie migračných štruktúr je potrebné oboznámiť sa s informáciami, ktoré sa nachádzajú v záložke **Úvod**.

ČO JE POTREBNÉ VYPLNIŤ V MIGRAČNEJ TABUĽKE?

V migračnej tabuľke je potrebné vyplniť všetky povinné polia, ktoré sú označené žltou farbou v jednotlivých záložkách **01_HLAVIČKA**, **02_ZODPOVEDNOSTI**, **03_FONDY**, **04_VZŤAHY**. Odporúčame vyplniť aj nepovinné polia, pokiaľ sú k dispozícii relevantné údaje.

Celková štruktúra objektu je popísaná v záložke **Zoznam polí**. V ďalších záložkách sú uvedené jednotlivé štruktúry v tvare, v akom majú byť zadané vo vstupných súboroch s **uvedením príkladu dát vo vstupných súboroch**.

Povinné štruktúry sú zvýraznené žltou farbou záložky. Povinné polia sú zvýraznené žltou farbou hlavičky poľa. Konštanty a polia s pravidlami, ktoré nie je potrebné vyplňovať, sú odlíšené sivou farbou.

ČO ZNAMENÁ POUŽITIE?

Spôsob vyplnenia poľa - môže byť uvedený niektorý z nasledujúcich druhov:

- 1 - voľné, obsah sa preberie bez kontroly tak ako je zadaný
- 2 - konštanta, toto pole vo vstupnom súbore nemusí byť vyplnené. Sivé polia s touto konštantnou hodnotou, nie je potrebné pri migrácii vyplňovať. Hodnota bude nastavená na pozadí migračným programom v CES.
- 3 - číselníková hodnota, obsah poľa bude skontrolovaný voči uvedenému číselníku
- 4 - pravidlo, pokiaľ sa pole automaticky odvodí z iných polí, toto pole vo vstupnom súbore nemusí byť vyplnené
- 5 - kľúč iného objektu, zadáva sa kľúč, pod ktorým bol daný objekt migrovaný do CES, systém automaticky prekonvertuje hodnotu kľúča na hodnotu v CES.

OZNAČOVANIE GRANTOV

Označovanie nenávratných finančných výpomocí, t. j. grantov v CES, ktoré organizácia použije v prípade, že nemá vlastný systém označovania (kódovania) nenávratných finančných výpomocí. V prípade, že organizácia použije svoj systém označovania, prvých 5 znakov je fixne daných na označenie organizácie číslom účtovného okruhu a oddeľovačom (-), ďalších 15 znakov využije na svoje označenie (kódovanie) grantov (napr. 1510-oznaceniegrantu).

- Označenie pre prijímateľa grantu
- Označenie pre poskytovateľa grantu

Popis obsahu poľa pre PRIJÍMATEĽA GRANTU

Textové pole s max. počtom 20 znakov predstavuje označenie grantu v CESe, ktorým je číslo organizácie (účtovný okruh v CESe) + "-" + nové kódovanie pre CES (pozn. do počtu znakov sa zarátava oddeľovač aj podčiarkovník).

Popis masky pre kódové označenia grantu Prijímateľ: UUUU-P00000-AAAAAAAAA UUUU-I00000-AAAAAAAAA UUUU-G00000-AAAAAAAAA UUUU-U00000-AAAAAAAAA.

Pričom: UUUU - účtovný okruh

P – označenie pre projekty

I – označenie pre interné projekty

G – označenie pre granty

U – označenie pre úlohy

0 - reprezentuje poradové číslo.

Organizácie môže použiť aj ďalšie členenie grantu podľa jej potrieb v uvedenej štruktúre: AAAAAAAAA – navrhované analytické členenie grantu v CES (max. 8 znakové členenie). Nie je však povinné a organizácia si môže vybrať z identifikovaných členení, môže napr. použiť označenie uvedené v skupine 1., 2. a 3., alebo len skupinu 1., prípadne žiadnu.

Identifikované analytické členenia pre prijímateľa grantu sú:

1. Skupina výdavkov a ostatné analytiky (oddeľovač "_"):

MZ - mzdové náklady

PC - pracovné cesty

KV - kapitálové výdavky

VZ – vzdelávanie

PA - paušálne náklady

OS – ostatné služby

2. Región (oddeľovač "_ "):

M - malo rozvinutý región

V - viac rozvinutý región

3. Oprávnenosť výdavkov (oddeľovač "_ "):

O - oprávnené výdavky

N - neoprávnené výdavky

Príklad založenia grantu: 1510-P00029 1510-P00029-MZ 1510-P00029-MZ-M 1510-P00029-MZ-M-O

V prípade, že granty majú byť evidované v hierarchickej úrovni je potrebné vyplniť odkaz na nadradený grant. Zároveň nadradený grant musí byť v súbore uvedený skôr ako granty, ktoré sa na neho odkazujú.

Príklad: 1510-P00029 je nadradený grant, ktorý ma podradený grant 1510-P00029-MZ-M-O.

Popis obsahu poľa pre POSKYTOVATEĽA GRANTU

Textové pole s max. počtom 20 znakov predstavuje označenie grantu v CESe, ktorým je číslo organizácie (účtovný okruh v CESe) + "-" + nové kódovanie pre CES (pozn. do počtu znakov sa zarátava oddeľovač aj podčiarkovník).

Popis masky pre kódové označenia grantu Poskytovateľ:

UUUU-D000000 UUUU-E000000 UUUU-V000000

Pričom:

UUUU - účtovný okruh

D - poskytované dotácie/projekty

E - poskytované dotácie/projekty EHP/NFM

V - výzva

O - reprezentuje poradové číslo

Príklad: 1510-V00001

V prípade, že granty majú byť evidované v hierarchickej úrovni, je potrebné vyplniť odkaz na nadradený grant. Zároveň nadradený grant musí byť v súbore uvedený skôr ako granty, ktoré sa na neho odkazujú.

8. OBLASŤ ÚČTOVNÍCTVO

Oblasť účtovníctvo sa skladá z piatich aplikačných modulov:

M18_Finančné účtovníctvo (FI) – bude predmetom migrácie dát

M19_Nákladové účtovníctvo (CO) – bude predmetom migrácie dát

M23_Zmluvné účty (FI-CA) – bude predmetom migrácie dát, ak ho organizácia používa

M17_Konsolidácia (FI-APD) – nebude predmetom testovacej migrácie dát

M27_Reporting (BI) – nebude predmetom testovacej migrácie dát

8.1. MODUL M18 - FINANČNÉ ÚČTOVNÍCTVO (FI)

Agenda modulu:

Vedenie účtovníctva subjektov verejnej správy zapojených do CES bude zabezpečené prostredníctvom aplikačného modulu FI – Finančné účtovníctvo, ktorý pokrýva nasledovné požiadavky:

- **Všeobecné nastavenia:** meny a kurzový lístok
- **Údržba kmeňových záznamov:** účtovný rozvrh, dodávatelia a odberatelia, banky
- **Globálne nastavenie** účtovných okruhov
- **Integrované spracovanie** všetkých účtovných operácií
- **Vedenie saldo konta** odberateľov a dodávateľov
- Spracovanie **bankových transakcií**
- Spracovanie **pokladničných operácií**
- Realizácia **uzávierkových a závierkových prác**
- Spracovanie **finančného výkazníctva**

Aktivity koordinované prostredníctvom e-mailovej adresy infoces@mfsr.sk:

- PRÍPRAVNÉ PRÁCE : ZBER DÁT
- VYPLNENIE A VERIFIKÁCIA SÚBOROV NA SFTP - ODSÚHLASENIE VYEXPORTOVANÝCH DÁT

Aktivity potrebné vykonávať v existujúcom informačnom systéme:

- AKTUALIZÁCIA A ÚPRAVA ÚDAJOV V AKTUÁLNE POUŽÍVANÝCH SYSTÉMOCH V OBLASTI FINANČNÉHO ÚČTOVNÍCTVA

TESTOVACIE MIGRÁCIE – obdobie september 2024- december 2024

↓ ČO JE PREDMETOM TESTOVACEJ MIGRÁCIE ?

- ✓ **Účtová osnova** – prevodový mostík medzi účtami používanými v súčasnom systéme a účtami podľa centrálného účtovného rozvrhu v CES. Označenie účtovej osnovy bude „CES“ a bude priradená všetkým účtovným okruhom účtujúcim podľa postupov ROPO
- ✓ **Banky** – kmeňové záznamy všetkých bankových inštitúcií s údajmi potrebnými pre odoslanie platieb (štát banky, kód banky, názov, adresa, SWIFT). Ide o všetky banky použité na obchodných partneroch, firemných bankách, zamestnancoch. Záznamy bánk budú načítané zo súborov (tuzemské podľa údajov NBS, zahraničné prebraté zo súčasných systémov – revízia dát).

- ✓ **Kurzový lístok (výmenný kurz cudzích mien)** – kurzový lístok podľa NBS (denný, mesačný) – historické záznamy spätne za obdobie min. 10 rokov
- ✓ **Bankové účty organizácií** – firemné banky a ID účty, predstavujú záznamy všetkých bankových účtov organizácií, ktoré majú založené v ŠP resp. v iných bankách (načítanie zo súboru). Pre každý bankový účet je v systéme CES založený a priradený jeden účet hlavnej knihy
- ✓ **Otvorené položky dodávateľov** – všetky neuhradené záväzky voči dodávateľom. Migrovať sa budú otvorené položky vo väzbe na nové kmeňové záznamy partnerov, účtov HK a s väzbou na rozpočtovú klasifikáciu záväzku
- ✓ **Otvorené položky odberateľov** – všetky neuhradené pohľadávky odberateľov. Migrovať sa budú otvorené položky vo väzbe na nové kmeňové záznamy partnerov, účtov HK a s väzbou na rozpočtovú klasifikáciu pohľadávky
- ✓ **Stavy účtov a otvorených položiek HK** – konečné stavy účtov v existujúcom IS. Budú migrované na základe analýzy jednou sumou ako stav, alebo po jednotlivých položkách. Stavy nákladových a výnosových účtov budú migrované jednou sumou za každý syntetický nákladový a výnosový účet (pre potreby zostavenia VZaS – stav za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie). Preddefinované migračné štruktúry pre:
 - Otvorené položky dodávateľov
 - Otvorené položky odberateľov
 - Stavy účtov a OP hlavnej knihy

ČO JE POTREBNÉ VYKONAŤ PRED SAMOTNOU TESTOVACOU MIGRÁCIOU?

- Vedľajšie knihy dodávateľov a odberateľov – vyrovnanie otvorených položiek, ktoré je možné vyrovnať
- Hlavná kniha – vyrovnanie otvorených položiek, ktoré je možné vyrovnať
- Vysporiadať mylné platby, neidentifikované platby, ktoré je možné vysporiadať
- V prípade, že existujú pohľadávky/záväzky evidované na účtoch HK (bez väzby na partnera), identifikácia partnera, ideálne aj preúčtovanie na účet dodávateľa/odberateľa
- V prípade, že sú účtovné prípady zaúčtované na nesprávnych účtoch hlavnej knihy, preúčtovať uvedené účtovné prípady na správny účet hlavnej knihy

PRODUKČNÁ MIGRÁCIA – OBDOBIE 22.12. 2024 - 23.01.2024

ČO JE PREDMETOM PRODUKČNEJ MIGRÁCIE ?

- **Účtová osnova** – prevodový mostík medzi účtami používanými v súčasnom systéme a účtami podľa centrálného účtového rozvrhu v CES. Označenie účtovej osnovy bude „CES“ a bude priradená všetkým účtovným okruhom účtujúcim podľa postupov ROPO
- **Banky** – kmeňové záznamy všetkých bankových inštitúcií s údajmi potrebnými pre odoslanie platieb (štát banky, kód banky, názov, adresa, SWIFT). Ide o všetky banky použité na obchodných partneroch, firemných bankách, zamestnancoch. Záznamy bánk budú načítané zo súborov (tuzemské podľa údajov NBS, zahraničné prebraté z NES – revízia dát).
- **Kurzový lístok (výmenný kurz cudzích mien)** – kurzový lístok podľa NBS (denný, mesačný) – historické záznamy spätne za obdobie min. 10 rokov

- **Bankové účty organizácií** – firemné banky a ID účty, predstavujú záznamy všetkých bankových účtov organizácií, ktoré majú založené v ŠP resp. v iných bankách (načítanie zo súboru). Pre každý bankový účet je v systéme CES založený a priradený jeden účet hlavnej knihy
- **Otvorené položky dodávateľov** – všetky neuhradené záväzky voči dodávateľom. Migrovať sa budú otvorené položky vo väzbe na nové kmeňové záznamy partnerov, účtov HK a s väzbou na rozpočtovú klasifikáciu záväzku
- **Otvorené položky odberateľov** – všetky neuhradené pohľadávky odberateľov. Migrovať sa budú otvorené položky vo väzbe na nové kmeňové záznamy partnerov, účtov HK a s väzbou na rozpočtovú klasifikáciu pohľadávky
- **Stavy účtov a otvorených položiek HK** – konečné stavy účtov v existujúcom IS. Budú migrované na základe analýzy jednou sumou ako stav, alebo po jednotlivých položkách. Stavy nákladových a výnosových účtov budú migrované jednou sumou za každý syntetický nákladový a výnosový účet (pre potreby zostavenia VZaS – stav za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie). Preddefinované migračné štruktúry pre:
 - Otvorené položky dodávateľov
 - Otvorené položky odberateľov
 - Stavy účtov a OP hlavnej knihy

ČO JE POTREBNÉ VYKONAŤ PRED SAMOTNOU PRODUKČNOU MIGRÁCIOU ?

Po 1.1.2025 je potrebné v pôvodnom IS spracovať doklady patriace do účtovného obdobia roku 2024 – najneskôr k 17.01.2025 (dátum je záväzný pre kapitolu). K uvedenému dátumu musia byť zostavené výkazy individuálnej účtovnej závierky v pôvodnom informačnom systéme.

Až do migrácie pohybových dát za rok 2024, úhrady záväzkov zaúčtovaných v pôvodnom IS v roku 2025 bude potrebné zadať manuálne do ŠP a zároveň v pôvodnom IS v účtovnom doklade záväzkov zablokovať pre platbu, aby nedošlo k duplicitnej úhrade po migrácii do CES.

Vyrovnanie – spárovanie platieb (odoslaných aj došlých) so záväzkami a pohľadávkami bude možné až po migrácii dát z pôvodného IS už v CES (len potom bude v CES aktuálny stav P/Z). Po migrácii dát ako prvú operáciu bude potrebné vykonať vyrovnanie – spárovanie bankových výpisov v CES.

- Vedľajšie knihy dodávateľov a odberateľov – vyrovnanie zostávajúcich otvorených položiek, ktoré je možné vyrovnať
- Hlavná kniha – vyrovnanie otvorených položiek, ktoré je možné vyrovnať
- Vysporiadať mylné platby, neidentifikované platby, ktoré je možné vysporiadať
- Inventarizácia opravných položiek k pohľadávkam, tvorba OP k pohľadávkam
- Na konci roka by nemali byť v NES systémoch rozpracované platobné príkazy
- V prípade, že existujú pohľadávky/záväzky evidované na účtoch HK (bez väzby na partnera), identifikácia partnera, ideálne aj preúčtovanie na účet dodávateľa/odberateľa
- Kontrola nulového stavu pokladní (u rozpočtových organizácií)
- Krížové kontroly medzi účtami (napr. 472 = 221 SF) a prípadné úpravy nezrovnalostí, inventarizácia účtov
- V prípade, že sú účtovné prípady zaúčtované na nesprávnych účtoch hlavnej knihy, preúčtovať uvedené účtovné prípady na správny účet hlavnej knihy

ZOZNAM OBJEKTOV MIGRÁCIE

ID objektu	Názov	Dôvod migrácie objektu
M18_MG_001	Účtová osnova	Účtová osnova predstavuje zoznam všetkých účtov hlavnej knihy s ich nastaveniami. Účtová osnova bude migrovaná načítaním z pripraveného súboru. Pre migráciu účtovných dát účtovných jednotiek bude potrebné pripraviť prevodový mostík medzi novými a súčasne používanými účtami.
M18_MG_006	Otvorené položky dodávateľov	Otvorené položky dodávateľov predstavujú všetky neuhradené záväzky voči dodávateľom. Migrovať sa budú otvorené položky vo väzbe na nové kmeňové záznamy partnerov, účtov hlavnej knihy a s väzbou na rozpočtovú klasifikáciu záväzku.
M18_MG_007	Otvorené položky odberateľov	Otvorené položky odberateľov predstavujú všetky neuhradené pohľadávky od odberateľov. Migrovať sa budú otvorené položky vo väzbe na nové kmeňové záznamy partnerov, účtov hlavnej knihy a s väzbou na rozpočtovú klasifikáciu pohľadávky.
M18_MG_008	Stavy účtov a otvorených položiek hlavnej knihy	Stavy účtov a otvorených položiek hlavnej knihy predstavujú konečné stavy účtov v súčasnom systéme. Budú migrované na základe analýzy jednou sumou ako stav, alebo po jednotlivých položkách. Stavy nákladových a výnosových účtov budú migrované jednou sumou za každý syntetický nákladový a výnosový účet (pre potreby zostavenia Výkazu ziskov a strát – stav bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia).

Požiadavky na zjednotenie dát

V module FI boli identifikované tieto požiadavky na zjednotenie dát:

Účtová osnova

V rámci migrácie účtovej osnovy musí dôjsť k zjednoteniu kmeňových záznamov účtov hlavnej knihy. V jednotlivých organizáciách prístupujúcich do CESu sa používajú rôzne účty hlavnej knihy, ktoré musia byť zjednotené a pomocou prevodového mostíka budú určené pravidlá pre prenos ich stavov na nové účty hlavnej knihy.

Firemné banky a účty

K zjednoteniu dát musí dôjsť aj v prípade kmeňových záznamov firemných bánk a bankových účtov. V jednotlivých organizáciách prístupujúcich do CESu sa na označovanie firemných bánk a účtov používajú rôzne metódy, ktoré musia byť zjednotené. Kritériom pre zjednotenie označovania firemných bánk a účtov je číslo účtu v tvare IBAN.

8.2. MODUL M19 - NÁKLADOVÉ ÚČTOVNÍCTVO (CO)

Agenda modulu:

Cieľom realizácie je riešenie požiadaviek zákazníka na nový systém a návrh požadovanej funkčnosti modulu CES CO - Nákladového účtovníctva, v prostredí CES.

KTORÉ ÚDAJE SÚ DÔLEŽITÉ?

Modul CO (Controlling) so svojimi komponentmi plní požiadavky na vnútroorganizačné riadenie. Na splnenie požiadaviek a ich spracovanie V prostredí CES, budú implementované nasledovné komponenty:

- ✓ Účtovníctvo nákladových druhov (ND)
- ✓ Účtovníctvo nákladových stredísk (NS)
- ✓ Účtovníctvo vnútroorganizačných zákaziek (CO zákaziek)
- ✓ Účtovníctvo ziskových stredísk (ZS)

Zavedenie nákladového účtovníctva umožní:

- Sledovanie nákladov podľa organizačnej štruktúry
- Sledovanie vybraných nákladových druhov
- Sledovanie vývoja nákladov a porovnanie efektívnosti

Vzhľadom k tomu, že bude zakladaný nový nákladový okruh (NOK) a nový účtovný okruh (ÚO), je potrebné vytvoriť nové identifikácie nákladových objektov. **Nebudú používané štandardné migračné postupy.**

ID objektu	Názov	Dôvod migrácie objektu
M19_MG_001	Zoskupenia ZS (ŠH ZS)	Číslovanie nákladových objektov bude vychádzať z odsúhlasenej štruktúry. Ak vzniknú prípady, ktoré budú presahovať rozsah pozícií pre nové označenie nákladových objektov, budú riešené pri nábehu organizácií.
M19_MG_002	Ziskové strediská (ZS)	Číslovanie nákladových objektov bude vychádzať z odsúhlasenej štruktúry. Ak vzniknú prípady, ktoré budú presahovať rozsah pozícií pre nové označenie nákladových objektov, budú riešené pri nábehu organizácií.
M19_MG_003	Zoskupenia NS (ŠH NS)	Číslovanie nákladových objektov bude vychádzať z odsúhlasenej štruktúry. Ak vzniknú prípady, ktoré budú presahovať rozsah pozícií pre nové označenie nákladových objektov, budú riešené pri nábehu organizácií.
M19_MG_004	Nákladové strediská (NS)	Číslovanie nákladových objektov bude vychádzať z odsúhlasenej štruktúry. Ak vzniknú prípady, ktoré budú presahovať rozsah pozícií pre nové označenie nákladových objektov, budú riešené pri nábehu organizácií.
M19_MG_005	Štatistické ukazovatele (ŠU)	Číslovanie nákladových objektov bude vychádzať z odsúhlasenej štruktúry. Ak vzniknú prípady, ktoré budú presahovať rozsah pozícií pre nové označenie nákladových objektov, budú riešené pri nábehu organizácií.
M19_MG_006	CO zákazky	Číslovanie nákladových objektov bude vychádzať z odsúhlasenej štruktúry. Ak vzniknú prípady, ktoré budú presahovať rozsah

		pozícií pre nové označenie nákladových objektov, budú riešené pri nábehu organizácií.
M20_MG_003	Projekty neinvestičné	Číslovanie nákladových objektov bude vychádzať z odsúhlasenej štruktúry. Ak vzniknú prípady, ktoré budú presahovať rozsah pozícií pre nové označenie nákladových objektov, budú riešené pri nábehu organizácií.
M20_MG_004	Prvky ŠPP neinvestičné	Číslovanie nákladových objektov bude vychádzať z odsúhlasenej štruktúry. Ak vzniknú prípady, ktoré budú presahovať rozsah pozícií pre nové označenie nákladových objektov, budú riešené pri nábehu organizácií.

AKÝ JE PRESNÝ POSTUP PRÁČ A ZODPOVEDNOSTÍ?

PRÍPRAVNÉ PRÁČE:

Návrh štruktúr migračných súborov - migračné súbory navrhuje dodávateľ na základe zberu údajov od organizácii.

Výber dát z informačného systému - v prípade organizácii mimo systému NES, je nutná spolupráca s dodávateľom súčasného informačného systému.

Úprava podľa požiadaviek CES dodávateľom CES na základe centrálne schválenej metodiky a konvencie v prostredí xls.

Kontrola na strane organizácie a doplnenie požadovaných informácií (činnosti), prípadne vylúčenie objektov neprechádzajúcich do CES.

Návrh identifikácie objektov podľa metodiky a konvencie CES dodávateľom CES.

Odsúhlasenie identifikácie objektov podľa schválenej metodiky a konvencie organizáciou.

Naplnenie nasledovných migračných štruktúr:

- Štandardná hierarchia ziskových stredísk
- Ziskové strediská
- Štandardná hierarchia nákladových stredísk
- Nákladové strediská
- ŠPP prvky

Vytvorenie prevodníka „starých objektov“ na „nové objekty“

PRVÁ TESTOVACIA FÁZA PO PRÍPRAVNEJ FÁZE:

Migrácia do systému zabezpečená dodávateľom.

Kontrola migrovaných objektov na testovacom systéme organizáciou.

NES organizácia zablokuje objekty v systéme, ktoré nebudú predmetom migrácie .

Organizácia kontroluje priradenie dlhodobého majetku k nákladovým strediskám (nesmie byť použitý zablokovaný objekt!)

Organizácia spracuje návrh na aktualizáciu údajov, ktoré neboli správne migrované pre ďalší testovací chod.

DRUHÁ TESTOVACIA FÁZA:

Úprava podľa požiadaviek CES na základe centrálne schválenej metodiky a konvencie v prostredí xls.

Kontrola na strane organizácie a doplnenie požadovaných informácií (činnosti), prípadne vylúčenie objektov neprechádzajúcich do CES.

Návrh identifikácie objektov podľa metodiky a konvencie CES dodávateľom CES.

Odsúhlasenie identifikácie objektov podľa schválenej metodiky a konvencie organizáciou.

Naplnenie nasledovných migračných štruktúr:

- Štandardná hierarchia ziskových stredísk
- Ziskové strediská
- Štandardná hierarchia nákladových stredísk
- Nákladové strediská
- ŠPP prvky

Vytvorenie prevodníka „starých objektov“ na „nové objekty“

Nastavenie systému na testovanie, prípadne produkčného systému.

Migrácia do systému zabezpečená dodávateľom.

Kontrola migrovaných objektov na testovacom systéme organizáciou.

Organizácia zablokuje objekty v systéme, ktoré nebudú predmetom migrácie .

Organizácia kontroluje priradenie dlhodobého majetku k nákladovým strediskám (nesmie byť použitý zablokovaný objekt!)

Organizácia spracuje návrh na aktualizáciu údajov, ktoré neboli správne migrované pre ďalší testovací chod.

PRODUKČNÁ MIGRÁCIA:

Úprava podľa požiadaviek CES na základe centrálne schválenej metodiky a konvencie v prostredí xls.

Kontrola na strane organizácie a doplnenie požadovaných informácií (činnosti), prípadne vylúčenie objektov neprechádzajúcich do CES.

Návrh identifikácie objektov podľa metodiky a konvencie CES dodávateľom CES.

Odsúhlasenie identifikácie objektov podľa schválenej metodiky a konvencie organizáciou.

Naplnenie nasledovných migračných štruktúr:

- Štandardná hierarchia ziskových stredísk
- Ziskové strediská
- Štandardná hierarchia nákladových stredísk
- Nákladové strediská
- ŠPP prvky

Vytvorenie prevodníka „starých objektov“ na „nové objekty“

Nastavenie systému na testovanie, prípadne produkčného systému.

Migrácia do systému zabezpečená dodávateľom.

Kontrola migrovaných objektov na testovacom systéme organizáciou.

Organizácia zablokuje objekty v systéme, ktoré nebudú predmetom migrácie .

Organizácia kontroluje priradenie dlhodobého majetku k nákladovým strediskám (nesmie byť použitý zablokovaný objekt!)

8.3. MODUL M23 - ZMLUVNÉ ÚČTY (FI-CA)

Agenda modulu:

Modul FI-CA bude zabezpečovať funkcie súvisiace s účtovaním a správou verejných pohľadávok, najmä poplatkov, pokút a tiež súkromných pohľadávok po splatnosti. Modul FI-CA poskytuje:

- Údržbu kmeňových záznamov (obchodný partner, zmluvný účet, predmet zmluvy)
- Údržbu nastavení pre samotné účtovanie dokladov
- Vedenie saldokont obchodných partnerov
- Platobný cyklus pre úhradu pohľadávok a záväzkov
- Závierkové operácie – na dennej, mesačnej a ročnej báze
- Správu pohľadávok (upomínanie, penalizácia, poskytovanie podkladov pre CRPŠ)

AKÉ SÚ ŠPECIFIKÁ MIGRÁCIE MODULU FI-CA?

ROZDELENIE MIGRÁCIE MODULU ZMLUVNÝCH ÚČTOV:

- migrácia organizácií, ktoré majú menší počet otvorených položiek pohľadávok (do 50 pohľadávok)
- migrácia organizácií, ktoré majú veľký počet otvorených položiek pohľadávok (nad 50 pohľadávok)

Migrácia organizácií, ktoré majú menší počet otvorených položiek pohľadávok (do 50 pohľadávok)

Organizácie, ktoré v majú menší počet otvorených položiek budú migrovať otvorené položky manuálne do FI-CA systému CES.

Migrácia organizácií, ktoré majú väčší počet otvorených položiek pohľadávok (nad 50 pohľadávok)

Organizácie, ktoré majú väčší počet otvorených položiek budú migrovať otvorené položky do FI-CA systému CES pomocou štandardných migračných štruktúr.

ČO JE POTREBNÉ VYKONAŤ PRED SAMOTNOU TESTOVACOU MIGRÁCIOU ?

Migrácia organizácií

- bez aktivít - organizácie, ktoré majú malú početnosť otvorených položiek
- vyplnenie migračných štruktúr – organizácie, ktoré majú veľký počet otvorených položiek

ČO JE POTREBNÉ VYKONAŤ PRED SAMOTNOU PRODUKČNOU MIGRÁCIOU ?

Migrácia organizácií, ktoré majú menší počet otvorených položiek (do 50 pohľadávok)

- bez aktivít

Migrácia organizácií, ktoré majú väčší počet otvorených položiek pohľadávok (nad 50 pohľadávok)

Zoznam objektov migrácie

ID objektu	Názov	Dôvod migrácie objektu
M23_MG_001	Zmluvný účet	Zmluvný účet je základnou jednotkou kmeňových dát pre modul FI-CA. Predmetom migrácie budú všetky zmluvné účty, ku ktorým existujú otvorené účtovné položky dokladov k dátumu migrácie.
M23_MG_002	FI-CA doklady (predpisy)	Otvorené položky dokladov FI-CA predstavujú neuhradené pohľadávky a záväzky voči obchodným partnerom.

Požiadavky spojené s prechodom do produkčnej prevádzky

Vychádzajúc z konceptu migrácie iba otvorených položiek dokladov FI-CA je základnou požiadavkou do termínu migrácie v súčasných systémoch:

- pripojenie a zaúčtovanie všetkých výpisov z účtov do roku 2023
- vykonanie ostatných účtovných operácií prislúchajúcich roku 2023 nad otvorenými predpismi dokladov

Uvedené zabezpečí minimalizáciu počtu migrovaných otvorených položiek dokladov FI-CA. Zároveň minimalizuje nutnosť prípadného storna nerelevantne namigrovaných predpisov dokladov z dôvodu ich dodatočného vysporiadania v rámci účtovných operácií v roku 2023 v súčasnom systéme.

ČO BUDEM ROBIŤ AŽ V CES?

Od 1.1.2025v prípade ukončenia všetkých potrebných nastavení modulu FI-CA bude možné do CES zadávať predpisy nových dokladov FI-CA prislúchajúcich roku 2025.

Pripájanie výpisov z účtov do CES, ich účtovanie a z nich zakladanie a účtovanie dávok platieb sa odporúča až po ukončení migrácie modulu FI-CA.

9. OBCHODNÝ PARTNER (CKM-OP)

ČO JE PREDMETOM MIGRÁCIE?

Predmetom migrácie sú obchodní partneri (dodávatelia, odberatelia), pre ktorých existujú v pôvodných IS otvorené položky a tí, ktorí sa predpokladajú používať v IS CES.

ČO JE POTREBNÉ VYKONAŤ PRED SAMOTNOU MIGRÁCIOU?

Údaje obchodných partnerov (dodávateľov, odberateľov) je potrebné pred samotnou migráciou skontrolovať a doplniť chýbajúce údaje, aby bola zabezpečená kvalita vstupných dát partnerov určených na migráciu do CES a zamedzilo sa zbytočným duplicitám v databáze.

Odporúčania pre správcov kmeňových dát obchodných partnerov (dodávateľov aj odberateľov) pri príprave dát pre migráciu do CES:

- Pre tuzemské právnické organizácie, resp. fyzické osoby (podnikatelia) skontrolovať a doplniť chýbajúce IČO. Všetky tuzemské právnické organizácie a fyzické osoby (podnikatelia) budú pred samotnou migráciou stotožňovaní voči referenčnému registru RPO (Register právnických osôb). Kľúčový údaj pre stotožnenie obchodného partnera (dodávateľa, odberateľa) je IČO. Do CES budú založení len stotožnení OP voči RPO.
- Pre tuzemské fyzické osoby (nepodnikateľov), **ak to účel spracovania osobných údajov umožňuje**, doplniť rodné číslo alebo dátum narodenia. Tuzemské fyzické osoby (nepodnikatelia) budú stotožňované voči referenčnému registru RFO (Register fyzických osôb), ak bude rodné číslo alebo dátum narodenia vyplnené pre obchodného partnera. Tuzemské fyzické osoby (nepodnikatelia) bez uvedeného rodného čísla alebo dátumu narodenia budú tiež zakladaní v CES, ak budú mať vyplnené povinné polia pre adresu.
- Zahraniční obchodní partneri sa budú zakladať, ak budú mať vyplnené povinné polia pre adresu.
- Zablockovať obchodných partnerov (dodávateľov, odberateľov), ktorí sú už neaktívni (nemajú otvorené položky, neúčtovalo sa na nich posledné 2 roky).

ČO JE POTREBNÉ VYPLNIŤ V MIGRAČNEJ TABUĽKE?

V migračnej tabuľke je potrebné vyplniť všetky povinné polia, ktoré sú označené žltou farbou v jednotlivých záložkách **01_Všeobecné dáta**, **02-Role partnera**, **03_bankové dáta**, **04_Identifikačné čísla**, **05_Daňové čísla**, **06_Dáta účt. okruhu odberateľa**, **07_Dáta účt. okruhu dodávateľa**, **08_Dáta nákupu..**

Celková štruktúra objektu je popísaná v záložke Zoznam polí. V ďalších záložkách sú uvedené jednotlivé štruktúry v tvare, v akom majú byť zadané vo vstupných súboroch **s uvedením príkladu dát vo vstupných súboroch**.

Povinné štruktúry sú zvýraznené žltou farbou záložky. Povinné polia sú zvýraznené žltou farbou hlavičky poľa. Konštanty a polia s pravidlami, ktoré nie je potrebné vyplňovať, sú odlišené sivou farbou.

Obchodný partner (dodávateľ, odberateľ)

Zjednodušený popis procesu migrácie OP:

- Zber dát za jednotlivé organizácie

- Vyplnenie pripravených migračných štruktúr (Excel súbor) jednotlivými organizáciami alebo ich dodávateľom pôvodného IS.
- Zber vyplnených migračných štruktúr.
- Stotožnenie OP a zjednotenie dát
 - Do pripravených štruktúr budú uložené dáta za všetky relevantné organizácie (ÚO).
 - Bude vykonané stotožnenie OP voči referenčným registrom podľa určených pravidiel a k pôvodnému ID partnera bude priradené nové ID (zlaté) na základe stotožnenia.
 - Ak nebude partner stotožnený voči referenčným registrom, tak bude vykonané stotožnenie dát podľa dohodnutých pravidiel, aby sa predišlo zakladaniu duplicitných OP v CES aj v prípade, že partner nemohol byť stotožnený voči referenčným registrom (napríklad zahraničný OP, partner bez jednoznačného identifikátora a podobne).
 - Vznikne prevodová tabuľka v štruktúre: organizácia (ÚO), ID dodávateľa, ID odberateľa, ID partnera, Zlaté ID – pre jedno zlaté ID môže byť viac záznamov aj v rámci jednej organizácie (duplicita v pôvodných systémoch).
 - Zjednotenie dát OP – vytvorenie migračného súboru so zjednotenými údajmi OP.
- Import dát do CES
 - Import dát do CES prebehne v dávkach po partneroch. Nepredpokladá sa import dát po jednotlivých organizáciách (ÚO).
 - Pokiaľ sa bude vykonávať import do CES v čase, keď už je tam uložený záznam daného partnera, tak sa vykoná len aktualizácia dát existujúceho OP (napríklad sa doplnia bankové účty, dáta pre dodávateľa, odberateľa a externé ID za migrované organizácie).

10. SLOVNÍK POJMOV

ČISTENIE DÁT – SÚČASŤ DÁTOVEJ MIGRÁCIE

Dátová migrácia je komplexná úloha, ktorá okrem presunu dát do cieľového systému často krát zahŕňa aj manipuláciu a čistenie dát. Čistenie dát je zvyčajne vykonané po extrakcii dát zo zdrojového systému, pred ich uložením v cieľovom systéme. Zvyčajne je vykonávané automatizovane alebo poloautomatizovane, pomocou rôznych softvérových aplikácií. Čistenie dát je kritický proces hlavne v prípadoch, ak sú dáta počas migrácie spájané, prípadne obohacované. Do čistenia dát je možné zhrnúť aj proces dátovej štandardizácie.

Proces čistenia dát má priamy dopad na výsledok dátovej migrácie a preto mu musí byť venovaná obzvlášť dôležitá pozornosť. Čistenie dát je výrazne ovplyvnené business pravidlami, ktoré nemusia byť vo všetkých fázach dátovej migrácie statické, no môžu byť modifikované v závislosti od priebežných výsledkov prípravnej a testovacej fázy. V migračnej fáze je dôležité operatívne riadiť kolízie, ktoré môžu vyplynúť z aplikácie business pravidiel na migrované produkčné dáta a môžu negatívne ovplyvniť výsledok dátovej migrácie.

TESTOVACIE MIGRÁCIE

Tento krok je určený na testovanie migračného plánu. Test nie je vykonávaný v produkčnom prostredí.

Počas testu je zdrojový a cieľový systém monitorovaný. Výsledky monitorovania sú zaznamenávané pre analytické účely. Z monitorovania je nutné získať informácie, či počty záznamov po migrácii zodpovedajú očakávaniam, či dáta boli načítané do správnych polí, či dáta boli naformátované správne, či je zabezpečená dátová integrita, či je zabezpečená dostupnosť dát a či systém je dostatočne výkonný.

Pre testovanie je ideálne použiť produkčný rozsah dát, z dôvodu optimalizácie migračného procesu.

Počet testovacích cyklov je závislý od komplexnosti migrovaných dát a robustnosti migrovaných databáz. Je stanovený počas analytickej fázy. Výsledok testu migrácie determinuje,

- Či migrácia podľa migračného plánu je realizovateľná,
- Či je migrácia v súlade s časovými očakávaniami,
- Či sú migračné nástroje použiteľné, atď.

Vykonaný test poskytuje naplnené cieľové štruktúry a umožňuje analytikom potvrdiť správnosť analýzy, prípadne identifikovať dátové elementy, obzvlášť historické, ktoré sú pre správnu migráciu nevyhnutné a zabezpečia konzistentné dáta v požadovanom historickom rozsahu.

VERIFIKÁCIA DÁT

Súčasťou testu je verifikácia dát. Je vykonaná v cieľovom systéme. Verifikácia má potvrdiť, že migrácia je dostatočne výkonná, dáta boli prenesené správne, v definovanej kvalite a je zabezpečená ich integrita.

MIGRÁCIA DÁT

Vykonanie dátovej migrácie je kritický krok pre organizáciu. Pre úspešnosť migrácie je preto nutné:

- poznať kolízne situácie, ktoré môžu počas migrácie v migrovaných riešeniach nastať. Tieto situácie by mali byť definované počas analytickej fázy, najneskôr však vo fáze dizajnu,
- mať jednoznačne definované systémy, ktoré obsahujú master dáta,
- mať pripravený scenár pre možnosť návratu.

POTVRDENIE MIGRÁCIE

V úvode projektu migrácie sú definované akceptačné kritériá migrácie:

- migrácia je úspešná vtedy, keď sú akceptačné kritériá dosiahnuté;
- úspešnosť migrácie je potvrdená vyhodnotením migračných štatistík a reportov;

- uloženie výsledkov.

POJEM Z CES	VYSVETLENIE
BUSINESS OBJEKT	SAP BO je určený na zjednodušenie reportingu a analýzy pre používateľov, aby mohli vytvárať zostavy a vykonávať procesy, ako je prediktívna analytika, bez potreby vstupu údajov od analytikov.
CUTOVER PLÁN	Plán nábehu, ktorý je súčasťou fázy uvedenia projektu do prevádzky, keď bude projekt nasadený do produkcie (GoLive). Plán nábehu zahŕňa sériu krokov, ktoré musia byť presne zoradené, aby sa zabezpečilo úspešné nasadenie komponentov projektu z predprodukčných prostredí.
ČÍSELNÍK	Číselníky sú pevné hodnoty, ktoré sú ponúkané používateľovi pri spracovaní jednotlivých procesov v rámci informačného systému. Každý číselník môže byť zobrazený pomocou nápovede vyhľadávania (matchcode).
EXPEDIČNÉ STREDISKO	Je miesto, ktoré je v hierarchii spracovania dodávky na najvyššej úrovni
FINANČNÁ POLOŽKA	Ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie vrátane vlastného analytického členenia EKRK, platí pre konkrétnu kapitolu a všetky jej podriadené organizácie
FINANČNÉ STREDISKO	Rozpočtová, alebo príspevková organizácia a jej prípadné vnútorné organizačné členenie vrátane kódu samostatného účtu. Slúži na evidenciu finančných operácií vykonávaných v rámci definovaného okruhu.
FINANČNÝ OKRUH	Objekt reprezentujúci kapitolu štátneho rozpočtu
GESTOR	Organizačná zložka organizácie (sekcia/odbor/oddelenie), ktorá je zodpovedná napr. za zmluvu (pre ktorú sa zmluva uzatvára, ktorá zmluvu spravuje, resp. na ktorej sa zmluva plní), objednávku, projekt
GOLIVE	Nábeh do produktívnej prevádzky kedy klient skutočne začne používať CES na svoje každodenné hospodárske transakcie. Účelom tejto fázy je prejsť z predprodukčného prostredia do živej produktívnej prevádzky
GRANT	Objekt v informačnom systéme slúžiaci na sledovanie prijatých a poskytnutých nenávratných finančných výpomocí a využitia týchto prostriedkov. Pod objektom grant budú evidované dotácie, projekty ISUF, granty, nenávratné finančné výpomoci, prípadne ďalšie objekty, pri ktorých potrebujeme sledovať čerpanie na analytickom členení s využitím tohto objektu.
HOSPODÁRSKE STREDISKO	Neúčtovný objekt, ktorý zoskupuje objekty architektúry podľa organizačného členenia.
INFOTYP	Infotyp je obrazovka, ktorá obsahuje skupinu vzájomne súvisiacich údajov. Každý infotyp má svoj názov a 4-miestny číselný kľúč v týchto číselných intervaloch: 0000 – 0999 kmeňové dáta (Organizačné priradenie, Dáta k osobe, Adresy, Základná mzda, atď.) 2000 – 2999 časové dáta (Neprítomnosť, Plán zmien, ...atď.) Ide o súhrnné

	zobrazenie informácií v jednom vizuálnom celku, ktoré sú navzájom logicky prepojené.
INVENTARIZAČNÁ KOMISIA	Inventarizačná komisia reprezentuje osoby, ktoré vykonávajú porovnanie skutočného stavu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov s účtovným stavom. Môže byť členená na „Ústrednú“ a „Čiastkovú“ inventarizačnú komisiu podľa kompetencií ktorú vykonávajú.
JOB	Naplánovaná úloha v systéme CES
KARTA MAJETKU	Objekt reprezentujúci majetok v rámci evidencie majetku na hlavnom čísle majetku a podčísloch priradených v rámci hlavného čísla majetku.
KLIENT	Najvyššia organizačná úroveň systému.
KLÚČ ODSÚHLASENIA	Predstavuje logickú referenciu, pomocou ktorej sa evidujú obraty vo vedľajšej knihe FI-CA s cieľom ich prenosu na hlavnú knihu (FI).
KLÚČ VEDĽAJŠÍCH NÁKLADOV	Určuje druh nákladu.
KMEŇOVÉ ÚDAJE (DÁTA)	Ide o údaje (podklady), ktoré sú potrebné pre založenie kmeňového záznamu na systéme CES
KMEŇOVÝ ZÁZNAM (KZ)	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.
KMEŇOVÝ ZÁZNAM MATERIÁLU (KZM)	Základný zdroj informácií o materiáloch a službách. Obsahuje údaje spoločné pre všetky organizácie a špecifické údaje definované organizačným útvarom.
KRITICKÝ OPRÁVNENIE	Identifikovaný autorizačný objekt, ktorý umožňuje používateľovi spracovanie resp. zobrazenie údajov, ktoré je potrebné sledovať z pohľadu bezpečnosti systému a zabezpečenia legislatívnym požiadaviek
KRITICKÝ PRÍSTUP	Definované objekty riadenia prístupu do systému pomocou kritického oprávnenia alebo kritickej kombinácie oprávnení.
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.
NÁKUPNÁ ORGANIZÁCIA	Je organizačná jednotka, v rámci ktorej sa zabezpečuje nákup materiálu
OBCHODNÝ PARTNER	Centrálna entita v systéme CES, ktorá predstavuje základný objekt, ktorý je prepojený napríklad na dodávateľa, odberateľa alebo inú rolu partnera, ktorá sa na systéme používa.
OBJEKT ARCHITEKTÚRY	Technický objekt, ktorý reprezentuje jednotlivé typy objektov architektúry, jej podriadené objekty podľa ich architektonickej štruktúry.
OBJEKT NÁKLADOVÉHO ÚČTOVNÍCTVA	Všeobecné označenie všetkých typov kmeňových záznamov použitých v nákladovom účtovníctve (nákladové druhy, ukazovatele, príjemca nákladov).
OBJEKT OPRÁVNENIA	Objekt oprávnenia definuje ukazovatele, ktoré sa majú kontrolovať pre prístup k údajom v systéme CES.
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.
OBJEKT VYUŽITIA	Účtovný objekt, ktorý je objektom vyhodnocovania nákladov/výnosov. Je prepojený na technický objekt architektúry.
ODBERATEĽ	Subjekt, voči ktorému je možné zaúčtovať v CES akúkoľvek pohľadávku.
ORGANIZAČNÁ JEDNOTKA	Pomenovanie akéhokoľvek organizačného útvaru. Súčasne je to samostatný objekt v CES, ku ktorému sú viazané plánované miesta a reprezentuje akýkoľvek typ organizačného útvaru.
ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA	Hierarchické usporiadanie organizačných útvarov a vzťahov medzi týmito útvarmi. V rámci nákladového účtovníctva je možné pozerať na toto usporiadanie ako na obraz miest, kde vznikajú náklady, prípadne sa generujú výnosy.
POUŽÍVATEĽSKÁ ROLA	Používateľská rola sprístupní používateľovi základné funkcie systému, o ktorých sa predpokladá, že budú používané daným druhom používateľa systému CES.
SAP OBJEKT SAP BUSINESS OBJEKT	SAP objekt je definícia atribútov, metód, udalostí jednej konkrétnej entity biznis procesu. Vždy obsahuje typ a jedinečný identifikátor. Napríklad SAP objekt pre objednávku má typ BUS2012 a identifikátor je jedinečné číslo objednávky.
ŠPP-PRVKY (ŠTRUKTÚROVANÝ PLÁN PROJEKTU)	Prvok hierarchickej štruktúry projektu. ŠPP-prvok projektu predstavuje súhrn činností, ktoré z pohľadu projektu predstavujú nejaký vecný, funkčný či termínový celok (napr.

	etapa projektu a podobne). ŠPP-prvky tvoria hierarchickú štruktúru projektu tzv. štruktúrovaný plán projektu.
UIM	Unifikovaný Identifikátor Majetku pre systém CES je jednoznačný identifikátor majetku (je na úrovni klienta).
ZÁVOD	Základná organizačná jednotka v rámci logistiky.
ZMLUVNÝ ÚČET	V prostredí CES predstavuje jednotku, na ktorú sa budú viazať všetky účtovné prípady súvisiace s jednou agendou v rámci jednej organizácie/účtovného okruhu.
ZÚČTOVACIA JEDNOTKA	Objekt, ktorý je príjemcom nákladu a slúži na rozdelenie nákladov na priradené nájomné objekty podľa meračov, plochy alebo iného parametra rozúčtovania.
ZÚČTOVACÍ OKRUH	Predstavuje množinu osobných čísiel, pre ktoré môže byť riadený proces zúčtovania nezávisle od ostatných osobných čísiel a sú naňho naviazané aj oprávnenia

11. Použité skratky a prehľad aplikačných modulov

ČÍSLO MODULU	NÁZOV APLIKAČNÉHO MODULU	SKRATKA	OBLASŤ CES	POKYNY K MIGRÁCII	
				ÁNO	STR. Č.
M01	Personalistika	HR-PA	Personalistika		
M02	Mzdy	HR-PY	Mzdy		
M03	Organizačný manažment	HR-OM	Personalistika		
M04	Časový manažment	HR-TM	Personalistika		
M05	Talent manažment – Vzdelávanie	HR-VZD	Personalistika		
	Talent manažment – Hodnotenie	HR-HOD			
M06	Sociálne zabezpečenie	HR-SZ	Mzdy		
M07	Správa služobných ciest	HR-TV	Personalistika		
M08	Manažment vozového parku	AP	Správa majetku		
M09	Materiálový manažment	MM	Materiálové hospodárstvo		
M10	Predaj služieb	SD	Materiálové hospodárstvo		
M11	<u>Cloudové služby</u> Technická architektúra a báza Incident manažment a monitoring	CS-TA CS-IMM	Technické moduly		
M12	Služby používateľov	UAM	Technické moduly		
M13	Portál	EP	Technické moduly		
M14	Základná finančná kontrola- workflow	ZFK-WF	Legislatíva		
M15	Rozpočet - Funds Management	FM	Rozpočet		
	Rozpočet - Grant Management	GM			
M16	Správa nehnuteľností	RE-FX	Správa majetku		
M17	Konsolidácia	FI-APD	Účtovníctvo		
M18	Finančné účtovníctvo	FI	Účtovníctvo		
M19	Nákladové účtovníctvo	CO	Účtovníctvo		
M20	Riadenie projektov	PS	Rozpočet		
M21	Evidencia zmlúv a zverejňovanie do CRZ	CEZ	Materiálové hospodárstvo		
M22	Evidencia majetku	FI-AA	Správa majetku		
M23	Zmluvné účty	FI-CA	Účtovníctvo		
M24	Služby vysunutých pracovísk	SVP	Technické moduly		
M25	Kritické oprávnenia	CAUTH	Technické moduly		
M26	Podpora rozhrania pre mobilné aplikácie	MA	Technické moduly		
M27	Reporting	BI	Účtovníctvo		
M28	<u>Centrálne kmeňové dáta a číselníky -</u> Centrálna správa kmeňových údajov a číselníkov Obchodný partner	CSKÚČ CKM-OP	Rozpočet & Technické moduly		

M29	Integrácia subsystémov a externých systémov	PI/PO	Technické moduly		
M30	Údržba a opravy	PM	Správa majetku		