

## POUŽÍVATEĽSKÁ PRÍRUČKA PRE PROJEKT CES

### Aplikačný modul M22 – Evidencia majetku

#### Centrálny ekonomický systém

Operačný program Integrovaná infraštruktúra, Prioritná os 7

Názov projektu: Implementácia Centrálného ekonomického systému

Kód ITMS 2014+ projektu: 311071M898

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

#### História zmien

Verzia	Dátum verzie	Revidoval	Popis zmien	Názov súboru
1.0	04.10.2022			CES_M22_005_Prírastok do podsúvahovej evidencie majetku_v1.1



## Obsah

1	Úvod.....	3
1.1	Účel dokumentu.....	3
1.2	Zoznam skratiek.....	3
1.3	Vysvetlenie pojmov.....	3
2	Prírastok do podsúvahovej evidencie .....	4
2.1	Základné informácie.....	4
2.2	Prírastok do podsúvahovej evidencie majetku .....	4
	Transakcia: ABZON.....	4
2.3	Storno doklad prírastku .....	6
	Transakcia: AB08.....	6
3	Prílohy .....	8

# 1 Úvod

## 1.1 Účel dokumentu

Modulová príručka je spracovaná tak, aby v jednotlivých kapitolách predstavovala aktivity, ktoré sú popísané v schválenej DŠR2 (v kapitolách 5.1 a 5.2) a zároveň boli kapitoly naviazané na jednotlivé SAP objekty.

Cieľom takéhoto postupu je s využitím vzájomnej logiky doteraz spracovaných a schválených dokumentov v podobe DŠR2, procesných dokumentov, toto prepojenie sumarizovať do modulovej používateľskej príručky. Z uvedeného je zjavné, že takto pripravená príručka v rukách používateľa (HOG/OG/...) bude návodom, ako správne realizovať príslušný modulový proces.

Každý modul, ktorý pracuje s workflow, ho zaradí do svojej príručky tak, aby bol tento proces implementovaný v rámci modulového dokumentu.

Takto pripravená príručka bude aj naďalej aktualizovaná (rozširovaná a dopĺňaná) až do nábehu systému do produktívnej prevádzky.

## 1.2 Zoznam skratiek

V tejto podkapitole je uvedený zoznam skratiek v podobe jeho zotriedeného zoznamu. Tabuľka je zhrnutím skratiek identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky.

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

Tabuľka 1 – Zoznam skratiek

## 1.3 Vysvetlenie pojmov

V tejto podkapitole je uvedený zoznam vysvetlení jednotlivých pojmov v podobe jeho zotriedeného zoznamu. Tabuľka je zhrnutím pojmov identifikovaných a používaných v rámci tejto príručky.

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

## 2 Prírastok do podsúvahovej evidencie

### 2.1 Základné informácie

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

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

### 2.2 Prírastok do podsúvahovej evidencie majetku

Transakcia: ABZON

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

#### Vstupná obrazovka

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

Účtovný okruh: 1510      Úrad MF SR

Exist.inv.majetok      70100000005      0      Notebook PHR      2

Nový IM

Označenie: \_\_\_\_\_

Trieda DM: \_\_\_\_\_

Nákl.stredisko: \_\_\_\_\_

Pohybové dáta      Doplnkové údaje      Poznámka

Výber oblastí

Účtovná kniha:

ÚčP:

Odpisová oblasť:

**Základné dáta**      3

Dátum dokl.: \_\_\_\_\_

Dátum účtovania: 04.10.2022

Refer.dátum: \_\_\_\_\_

Účtovaná čiastka: \_\_\_\_\_ EUR

Množstvo: \_\_\_\_\_

Text: \_\_\_\_\_



**Zadanie pohybu dlhod.maj.: Prírastok automat.súvzt'az' účtovania**

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

**Informácia hlav.dok.**

Dátum dokl.: 01.05.2022 Dr.dokl.: AA Účtovný okruh: 1510 Účtovný predpis: Slovenské účtovné štandardy  
Dátum účtovania: 01.05.2022 Obdobie: 05 Fiškálny rok: 2022 Mena zobrazenia: Mena účtovného okruhu

**Položky dokladu**

Druh	O	Skupina	ÚK	Ref.dokl.*	Č.dokladu*	Pol	ÚK	PrÚs	Segment	Zis.stred.	Účet HK	Krátky text	Častka	Mena	Nákl.str.	Zákazka	Prvok ŠPP			
AA	5	0L		\$ REF	\$ 1		1	70			7501100001	070100000005 0000	2.200,00	EUR						
AA	5	0L					2	50			7509999999	Vyr.účet pods.pre ma	2.200,00-	EUR						
													\$ 1				0,00	EUR		
																	0,00	EUR		

KLIK – ULOŽIŤ (ÚČTOVANIE)

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

Pohyb dlh.majetku bol zaúčtovaný s čís.dokladu 1510 0032100055 do účt.predpisu SAS

## 2.3 Storno doklad prírastku

Transakcia: AB08

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

### Vstupná obrazovka

**Doklady k IM**

1

Účtovný okruh

Dlhodobý majetok

Podčíslo

Fiškálny rok

Odpisová oblasť

(1)Doplníť:

- Účtovný okruh = stanoviť ÚO organizácie
- DlhMaj = existujúci majetok
- Podčíslo = stanoviť podčíslo karty majetku
- Fiškálny rok = fiškálny rok

KLIK - ĎALEJ (ENTER)

**Prehľad dokladov účtovníctva IM**

Stornovanie Doklad FIÚČ

DlhMaj: 70100000005 0 Notebook PHR  
Účtovný okruh: 1510 Úrad MF SR

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

RefDátum	Účt.častka	DrP	Text druhov pohybu	Text	Normál.odp
01.05.2022	2.200,00	12E	Prírastok do Pods.eviden.-BZP/Delimit...	notebook PHR	

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

(3) KLIK - STORNO DOKLADU (F6)

Údaje pre účtovanie storna

Fiskálny rok: 2022  
Dátum účtovania: 01.05.2022  
Obdobie: 5

Dôvod storna  4

(4) Doplniť:

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

KLIK - ĎALEJ (ENTER)

**Prehľad dokladov účtovníctva IM**

Účt.predpis/mena:

**Informácia hlav.dok.**

Dátum dokl.: 01.05.2022 Dr.dokl.: AA Účtovný okruh: 1510 Účtovný predpis: Slovenské účtovné štandardy  
Dátum účtovania: 01.05.2022 Obdobie: 05 Fiskálny rok: 2022 Mena zobrazenia: Mena účtovného okruhu

**Položky dokladu**

Druh	O	Skupina	ÚK	Ref.dokl.	Č.dokladu	Pol	ÚK	Prús	Segment	Zs.stred.	Účet HK	Krátky text	Častka	Mena	Nákl.str.	Zákazka	Prvok ŠPP
AA	5	0L	\$	REF	32100055	1	75				7501100001	070100000005 0000	2.200,00-	EUR			
AA	5	0L				2	40				7509999999	Vyr.účet pods.pre ma	2.200,00	EUR			
													0,00	EUR			
													0,00	EUR			

KLIK - ULOŽIŤ (ÚČTOVANIE)

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

Pohyb dlh.majetku bol zaúčtovaný s čís.dokladu 1510 0032100056 do účt.predpisu SAS

### 3 Prílohy

č.	Názov dokumentu	Súbor
1.	názov prílohy	vložiť ako objekt
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		

Tabuľka 2 – Prílohy