

Manuál č.:	3/2010 - M
Aktualizácia č.:	1.0
Vecné zameranie:	Manuál pre proces spracovania žiadostí o platbu a súhrnných žiadostí v systéme ISUF pre OP SR-ČR na platobnej jednotke
Vydáva:	Odbor systémových analýz a účtovníctva Sekcia európskych a medzinárodných záležitostí Ministerstvo financií SR
Určené pre:	Platobnú jednotku
Počet príloh:	
Dátum vydania:	24.09.2010
Dátum platnosti:	24.09.2010
Vypracoval: Ing. Iveta Osifová Mgr. Ľudovít Máčaj
Schválila: Mgr. Marcela Zubriczká generálna riaditeľka sekcie európskych a medzinárodných záležitostí

MANUÁL
ISUF

Manuál pre proces spracovania žiadostí o platbu a súhrnných žiadostí
v systéme ISUF pre OP SR-ČR na platobnej jednotke

3/2010 - M

verzia 1.0

OBSAH

1. ÚVOD	3
1.1. CIEĽ	3
1.2. DEFINÍCIE A POJMY	3
1.3. SKRATKY	4
1.4. ZOZNAM POUŽITÝCH TRANSAKCIÍ	5
1.5. VERZIA	5
1.6. POPIS PROCESOV V RÁMCI ISUF PRE PCS	6
1.7. ÚVOD DO SPRACOVANIA ŽOP PCS SR –ČR, FINANČNÉ TOKY	7
2. SPRACOVANIE ŽIADOSTI O PLATBU	9
2.1. POPIS ZAKLADANIA PROJEKTOV PCS V ISUF	9
2.2. EVIDENCIA ŽOP V ISUF - KONTROLA REZERVAČNÉHO (FM) DOKLADU	9
2.2.1. KONTROLA VIAZANIA REZERVOVANÝCH PROSTRIEDKOV VOČI ROZPOČTU PROJEKTU	13
2.2.2. KONTROLA VYTvorenia ZÁVÄZKU V IS ŠP K REZERVAČNÉMU DOKLADU V ISUF	15
2.3. SCHVÁLENIE TECHNICKEJ SÚHRNNEJ ŽIADOSTI O PLATBU	15
2.3.1. ÚČTOVANIE PREDBEŽNE ZADANÉHO DOKLADU	16
2.3.2. ZOBRAZENIE DOKLADU FI CEZ REZERVAČNÝ DOKLAD	19
2.3.3. PODSÚVAHOVÁ EVIDENCIA ČERPANIA ZDROJOV	20
2.3.4. KONTROLA VYTvorenia ZÁVÄZKU V IS ŠP K REZERVAČNÉMU DOKLADU V ISUF	21
2.4. ZAÚČTOVANIE ODOSLANEJ ÚHRADY ŽIADOSTI	22
3. DELIMITÁCIA PJ VO VZŤAHU K PROJEKTOM A K ÚČTOVNÝM DOKLADOM	26
3.1. DELIMITOVANÉ PROJEKTY A ICH VYHODNOCOVANIE	26
3.2. DELIMITOVANÉ REZERVAČNÉ A ÚČTOVNÉ DOKLADY	27

1. Úvod

1.1. Cieľ

Hlavným cieľom manuálu je popísať proces spracovania a hlavné odlišnosti oproti projektom operačných programov NSRR vo vzťahu k evidencii žiadostí o platbu a technických súhrmných žiadostí o platbu v informačnom systéme účtovníctva fondov (ISUF) v rámci PCS SR-ČR na programové obdobie 2007 – 2013.

Manuál je určený pre:

- účtovníkov a finančných manažérov platobnej jednotky účtujúcej o PCS SR-ČR

1.2. Definície a pojmy

Pre účely tohto manuálu sa rozumie:

ISUF - informačný systém účtovania fondov - Integrovaný informačný systém účtovného, finančného a ekonomického riadenia prostriedkov. Účtovníctvo sa vedie v elektronickej forme s použitím softvéru SAP/R3 a je súčasťou informačného systému účtovania fondov EÚ. Systém ISUF je založený na spracovávaní procesov v prostredí SAP R/3 prostredníctvom modulov:

- IM - investičný manažment
- PS - riadenie projektov
- FI - finančné účtovníctvo
- FM - riadenie rozpočtu
- MM - materiálové hospodárstvo

1.3. Skratky

Skratka	Popis
BV	Bankový výpis
CO	Certifikačný orgán
HK	Hlavná kniha
ID	Identifikátor
IS ŠP	Informačný systém štátnej pokladnice
ISUF	Informačný systém účtovania fondov
ITMS	IT monitorovací systém
KP	Konečný prijímateľ
KPPP	Konečný prijímateľ pomoci príspevková organizácia
KPPR	Konečný prijímateľ pomoci rozpočtová organizácia
MC	Match code
MD	Má dať
OHK	Osobitný znak hlavnej knihy
OP	Otvorená položka
PCS SR-ČR	Projekty cezhraničnej spolupráce Operačného programu SR - ČR
PJ	Platobná jednotka
PO	Platobný orgán
SA	Interný doklad (druh dokladu)
SŽoP	Súhrnná žiadosť o platbu
ZA	Závazok
ŽOP	Žiadosť o platbu

1.4. Zoznam použitých transakcií

Kód transakcie	Popis
F110	Platobný návrh
F-53	Účtovanie bankového výpisu
FB03	Zobrazenie dokladu
FBV0	Predbežné zadanie dokladu
FMX3	Zobrazenie rezervácie prostriedkov
S_P99_41000147	Denník rezervácie prostriedkov
Y_UFO_58000037	Výkaz rozpočtu PJ
Y_UFV_01000001	Výkaz pre sledovanie čerpania na projekte
ZFRC1	Prehľad ID záväzkov pre položky dokladu FI
ZFRC4	Prehľad ID záväzkov pre položky rezervačného dokladu (FM)
ZPLATBYZ	Vytvorenie platobného média do ŠP pre príkazy

1.5. Verzia

Dátum aktualizácie	Verzia
24.09.2010	1.0 – zverejnenie manuálu

1.6. Popis procesov v rámci ISUF pre PCS

Zoznam procesov realizovaných v rámci spracovania ŽOP, SŽOP a platieb OP PCS v ISUF

Oblasť	Názov procesu	Názov podprocesu	Transakcia	Zodp.	Poznámka
ŽOP	Kontrola FM dokladu	Kontrola FM dokladu na PJ	FMX3	FIN. MAN.	
		Kontrola FM dokladu na PJ voči rozpočtu projektu	Y_UFV_01000001	FIN. MAN.	
		Kontrola FM dokladu voči rozpočtu PJ	Y_UFO_58000037	FIN. MAN.	
		Kontrola záväzku v IS ŠP k FM dokladu	ZFRC4	FIN. MAN.	
	Účtovanie dokladu ZA	Účtovanie predbežne zadaného dokladu	FBV0	ÚČTOVNÍK	
		Kontrola FI dokladu	FB03 FMX3 (spotreba)	ÚČTOVNÍK	
		Kontrola záväzku v IS ŠP k FI dokladu	ZFRC1	FIN. MAN.	
		Kontrola FI dokladu na PJ voči rozpočtu projektu	Y_UFV_01000001	FIN. MAN.	
		Kontrola FI dokladu voči rozpočtu PJ	Y_UFO_58000037	FIN. MAN.	1/2008 – M; Manuál k účtovaniu účtovných prípadov platobnej jednotky v systéme ISUF
	Účtovanie dokladu BV	Účtovanie úhrady	F-53	ÚČTOVNÍK	
		Kontrola FI dokladu na PJ voči rozpočtu projektu	Y_UFV_01000001	FIN. MAN.	1/2008 – M; Manuál k účtovaniu účtovných prípadov platobnej jednotky v systéme ISUF
		Kontrola FI dokladu voči rozpočtu PJ	Y_UFO_58000037	FIN. MAN.	1/2008 – M; Manuál k účtovaniu účtovných prípadov platobnej jednotky v systéme ISUF
SŽOP	Kontrola FM dokladu	Kontrola doplnenia znaku spojenia na FM doklade	FMX3	FIN. MAN.	
PP	Platobný príkaz	Kontrola otvorených položiek na dodávateľovi	FBL1N	FIN. MAN.	http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=628 1
		Vytvorenie platobného príkazu	F110	FIN. MAN.	
		Zaslanie platobného príkazu	ZPLATBYZ	FIN. OVER.	

1.7. Úvod do spracovania ŽOP PCS SR –ČR, finančné toky

Pri projektoch cezhraničnej spolupráce SR – ČR môžu vzniknúť kombinácie Vedúcich partnerov a Hlavných cezhraničných partnerov ako subjektov z Českej a Slovenskej republiky uvedených v rámci jednotlivých žiadostí o platbu.

Na základe kombinácií partnerov na žiadostiach o platbu vznikajú rôzne finančné toky, pre ktoré platia nasledovné všeobecné pravidlá:

- Z úrovne CO je **platba** za zdroj EU (transfer z mimorozpočtového účtu) realizovaná vždy na VP, či už sa jedná o subjekt zo SR (**KPPS/P aj KPPR**), alebo z ČR
- Z úrovne PJ je **platba** za zdroj ŠR (transfer) realizovaná vždy na partnera zo SR či je to VP, alebo HCP
- VZ a zdroj ČR je evidovaný na úrovni projektov účtovného okruhu PJ 2240 (pred delimitáciou to bolo 2120) pre jednotlivých partnerov

P.č.	Prijímateľ (VP– Vedúci partner)	Zdroj Financ.	Právna forma Prijímateľ	Partner Hlavný partner (HCP- cezhran.)	Zdroj Financ.	Právna forma Partner
1	SR	Transfer: EU-1100 SR-2120 Evidencia: VZ-2120	KPPR - KPPS/P	-	-	-
2	SR	Transfer: EU-1100 SR-2120 Evidencia: VZ-2120	KPPR - KPPS/P	ČR	Evidencia: ČR-2120	-
5	ČR	Transfer: EU-1100 Evidencia: VZ-2120 CR-2120	-	-	-	-
6	ČR	Transfer: EU-1100 Evidencia: VZ-2120 CR-2120	-	SR	Transfer: SR-2120 Evidencia: VZ-2120	KPPR- KPPS/P

Poznámka: Nastavenie Operačného programu PCS SR – ČR bolo v systéme finančného riadenia odlišné od nastavenia systému ISUF a to v procese realizácie finančného toku zdroja ŠR z PJ na prijímateľa.

Od 1.7.2010 je v ISUF spracovanie ŽOP od ŠRO (Štátnych rozpočtových organizácií) za zdroj ŠR (11/13S2) a funkčnú oblasť – 2241XXX, 2242XXX, 2243XXX realizované formou transferov resp.vytváraním platobných príkazov na prijímateľov ŠRO.

- Evidencia ŽOP v ISUF - rezervačné doklady sa pre dodávateľa KPPR evidujú rovnako ako pre dodávateľov KPPS/KPPP
- PJ účtuje pre dodávateľa KPPR rovnakým spôsobom ako pre dodávateľov KPPS/KPPP

2. Spracovanie žiadosti o platbu

2.1. Popis zakladania projektov PCS v ISUF

Z dôvodu realizácie platieb z 2 úrovní na partnerov, sú projekty zakladané na dvoch účtovných okruhoch.

Projekt sa zakladá na 1100 vo forme:

- 224XXXXYYYYE
224XXXXYYYY_EU

rozpočet a čerpanie na projekte pre zdroj EU je na úrovni CO (1100).

Projekt sa zakladá na 2240 vo forme:

- 224XXXXYYYY
224XXXXYYYY_SR
224XXXXYYYY_CR
224XXXXYYYY_VZ

rozpočet a čerpanie na projekte pre zdroje ŠR, ČR a VZ je zabezpečené na úrovni PJ (2240).

XXXX – Definuje opatrenie OP

YYYY – poradové číslo projektu v rámci opatrenia

2.2. Evidencia ŽOP v ISUF - Kontrola rezervačného (FM) dokladu

Evidencia ŽOP v systéme ISUF prebieha automaticky po posunutí ŽOP do stavu „PFK“ v systéme ITMS. V ISUF sa automaticky generujú nasledovné doklady:

- Rezervačné doklady (FM) – na úrovni 1100 – EU zdroj, na úrovni 2240 – ŠR, VZ, ČR zdroj
- Podsúvahová evidencia (FI) – na úrovni 2240 – VZ a ČR zdroj s väzbou na rezervačný doklad
- Predbežne zadané doklady (FI) – na úrovni 1100 – EU zdroj, na úrovni 2240 – ŠR zdroj

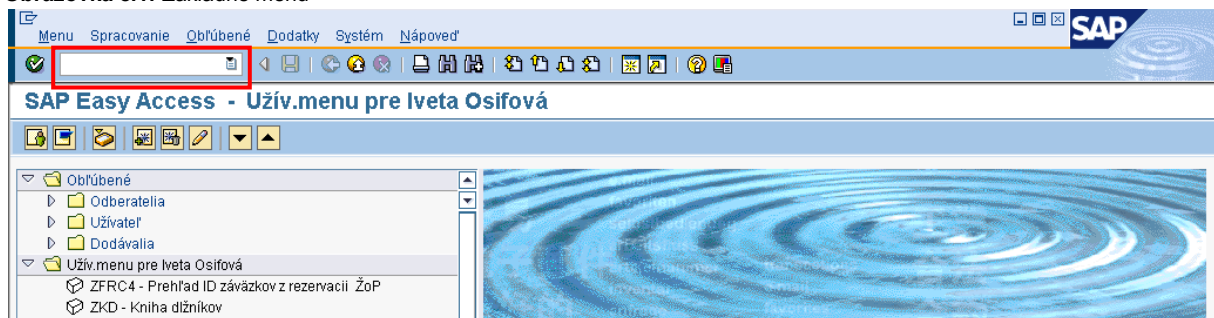
Kontrola FM dokladu

Zodpovedná pozícia: Finančný manažér

Cesta: Účtovníctvo * Public Sector Management * Riadenie rozpočtu * Účtovanie * Rezervácia prostriedkov * **Zobrazenie**

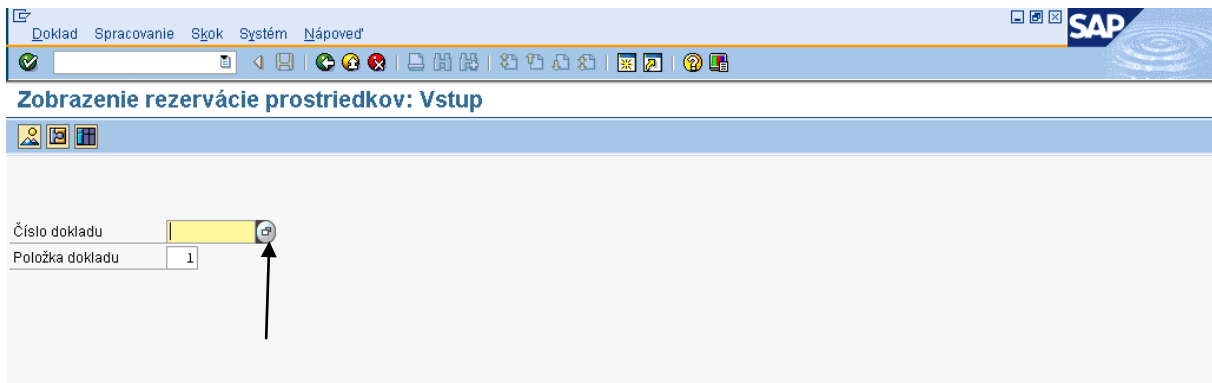
Transakcia: FMX3

Obrazovka č.1: Základné menu



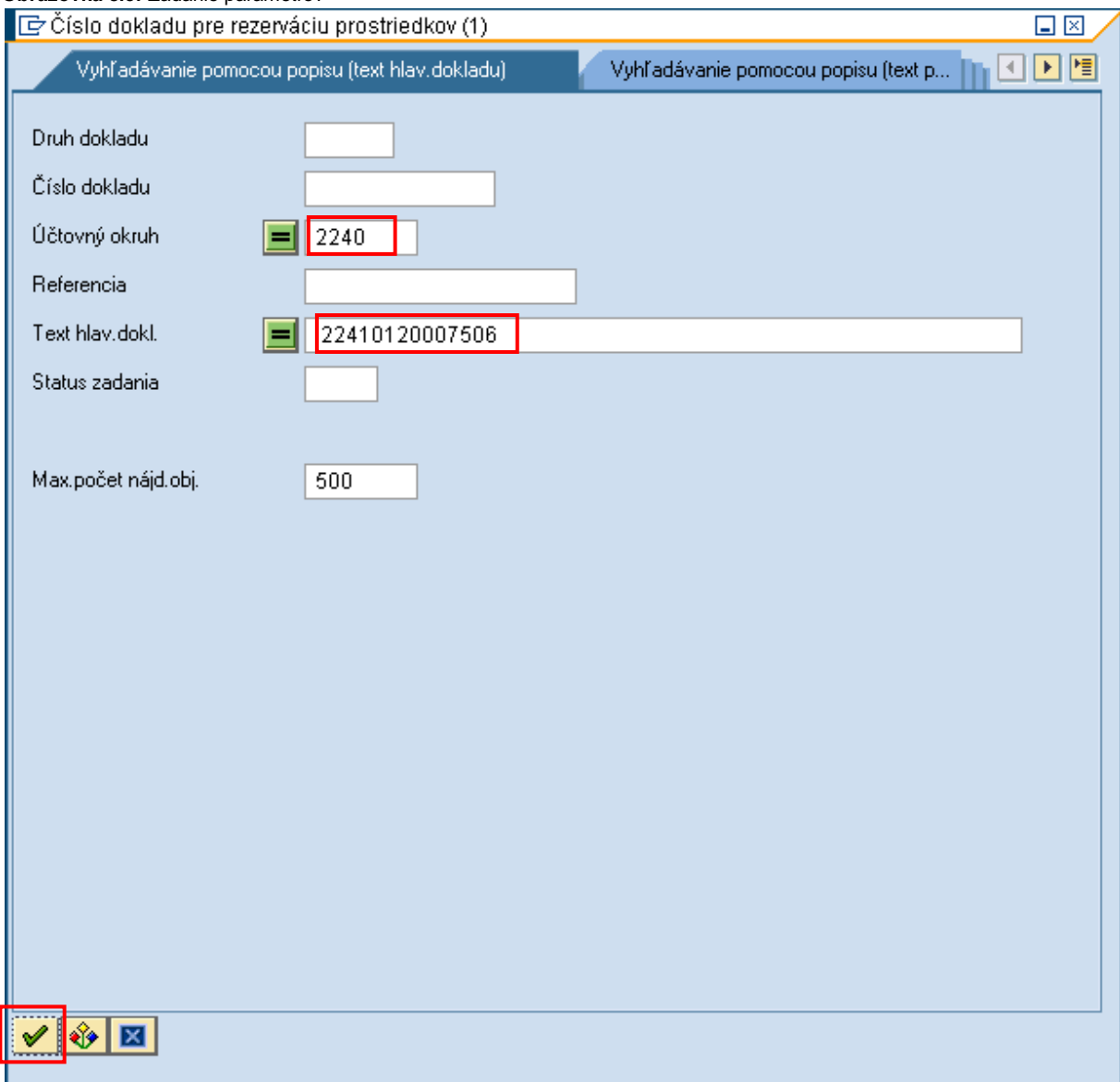
Popis: Používateľ do príkazového riadku vpíše kód transakcie – FMX3, zobrazenie rezervačného dokladu.

Obrazovka č.2: Vstupná obrazovka transakcie FMX3



Popis: Používateľ cez MC nadefinuje parametre.

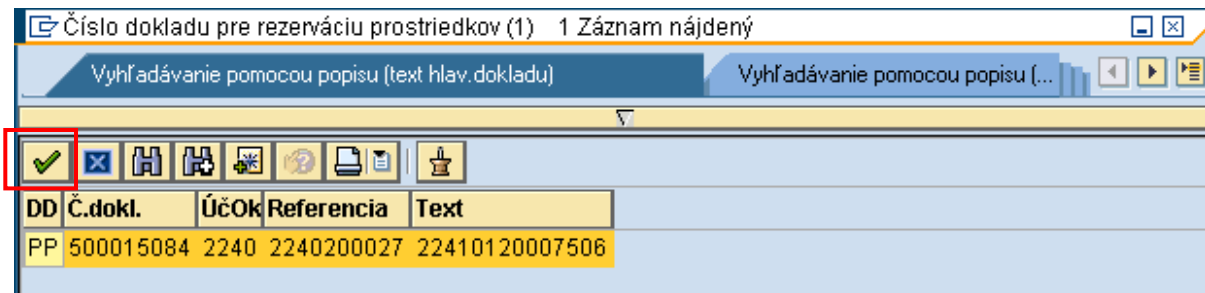
Obrazovka č.3: Zadanie parametrov



Popis: Do pola účtovný okruh používateľ zadá konkrétny účtovný okruh PJ 2240 a do textu hlavičky dokladu vpíše číslo žiadosti o platbu. Pokračuje tlačidlom „ďalej“ (zelená fajka).

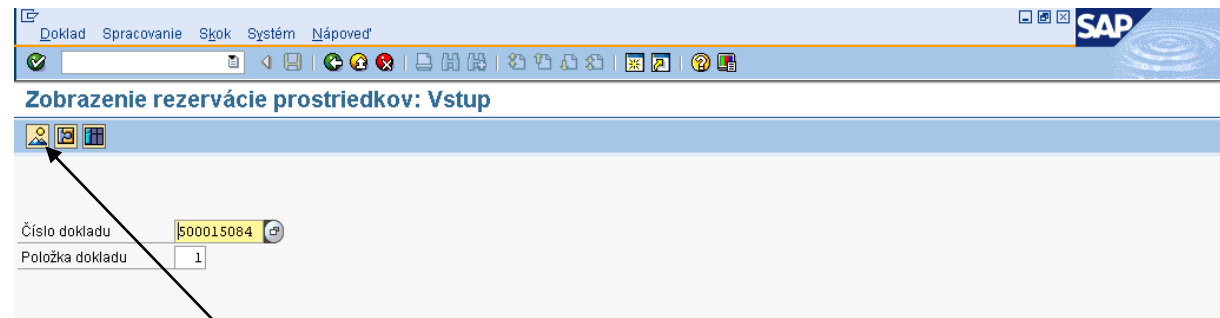
V prípade PCS SR – ČR k jednej ŽoP sú generované vždy dva FM doklady, a to jeden pre účtovný okruh „2240“ a ďalší pre „1100“. Avšak používateľ na platobnej jednotke má oprávnenie pre zobrazenie len dokladu pre účtovný okruh „2240“.

Obrazovka č.4: Kód dokladu rezervácie



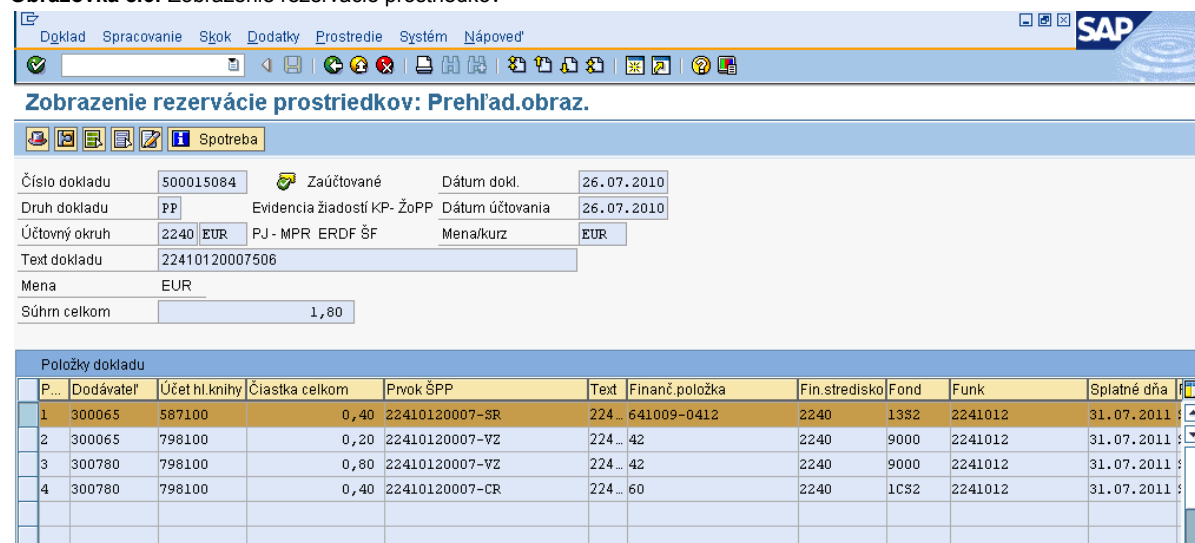
Popis: Výber RD používateľ potvrdí tlačidlom „ďalej“.

Obrazovka č.5: Prehľad RD



Popis: Cez ikonu „prehľad dokladu“ sa zobrazí RD.

Obrazovka č.6: Zobrazenie rezervácie prostriedkov



Popis: Druh RD pre žiadosť o priebežnú platbu je „PP“. V texte hlavičky dokladu a v texte položky sa uvádza číslo žiadosti o priebežnú platbu.

Finančný manažér kontroluje na doklade správnosť údajov a to najmä:

Hlavička:

- **Druh dokladu** – PP (ŽOP typu priebežná, alebo záverečná)
- **ÚčOk PIJe/PIOr.** – 2240,
- **dátum dokl.** – dátum rezervácie ŽOP,
- **dátum účtovania** – dátum rezervácie ŽOP,
- **súhrn celkom** – súhrnná suma ŽOP za všetky položky FM dokladu v EUR,
- **text dokladu** – kód ŽOP.

Položka:

Manuál 3/2010 – M: Manuál pre proces spracovania žiadostí o platbu a súhrmných žiadostí v systéme ISUF pre OP SR-ČR na platobnej jednotke

- **KPP/dodávateľ** – jedná sa o partnera, ktorému bude vyplatený zdroj ŠR (vždy subjekt zo SR pokiaľ je relevantný v rámci ŽOP) a o partnera ku ktorému je evidencia VZ, resp. ČR (názov prijímateľa je možné zobrazit dvojklikom na jeho kód v položke dokladu)
- **účet hlavnej knihy** -
 - 587100 – SR zdroj, (798100 – SR zdroj, na dokladoch evidovaných pôvodným spracovaním v prípade že subjekt je KPPR)
 - 798100 – VZ, ČR zdroj.
- **čiasťka celkom** - suma ŽOP rozdelená podľa zdrojov v EUR,
- **prvok ŠPP** – úroveň projektu pre zdroj SR, ČR a VZ
- **text** – ako na hlavičke – (Kód ŽOP),
- **finančná položka** –
 - konkrétna (napr. 641009-0412) pre SR zdroj (podľa disponibilných prostriedkov v rozpočte PJ),
 - štatistická „42“ - VZ zdroj, „60“ - ČR zdroj,
- **finančné stredisko** – 2240,
- **fond** – kód zdroja:
 - 11S2/13S2 – ŠR zdroj,
 - 9000 – VZ zdroj (nerozlišuje sa kód či sa jedná o VZ subjektu z ČR, alebo sa jedná o VZ subjektu zo SR),
 - 1CS2 – ČR zdroj),
- **funkčná oblasť** – kód opatrenia.

Obrazovka č.7: Dáta hlavičky

Zobrazenie rezervácie prostriedkov: DátaHlav.

Všeobecné dáta

Číslo dokladu	500015084	Zaúčtované	Dátum dokl.	26.07.2010
Druh dokladu	PP	Evidencia žiadostí KP- ŽoPP	Dát.účtovania	26.07.2010
Účtovný okruh	2240 EUR	PJ - MPR ERDF ŠF	Mena/kurz	EUR
Finanč.okruh	1000	Rozpočet fondov		
Nákladový okruh	1000	Fondy EU		

Štatistika

Zadávateľ	SAPXI_ADMIN	Zadané dňa	26.07.2010
NAposl.zmenil		Zmenené dňa	

Status dokladu

Vybavený Blokováný
 Archivovať Blokované

Doplňkové dáta

Text dokladu	22410120007506		
Referencia	2240200027	Zn.spojenia	

Popis: V hlavičke RD je naplnené pole referencia, čo je kód „variabilný symbol“, ktorý je zasielaný z ITMS. Pole znak spojenia je prázdne, čo znamená, že daná ŽoP ešte nebola schválená v technickej SŽoP. O schválení ŽoP v SŽoP príde užívateľovi do SAP pošty správa.

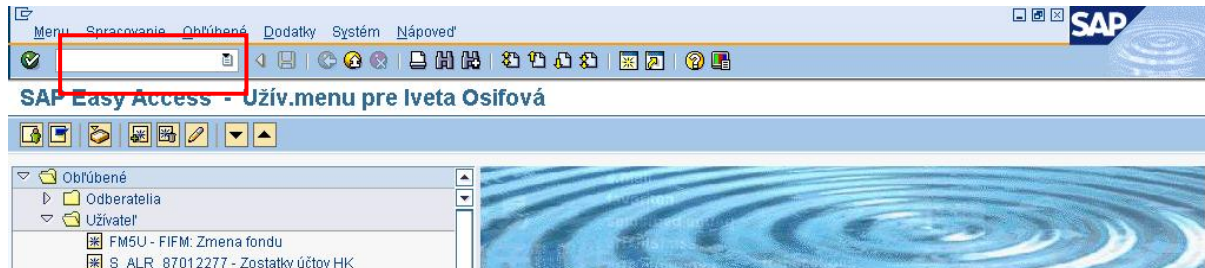
2.2.1. Kontrola viazania rezervovaných prostriedkov voči rozpočtu projektu

Zodpovedná pozícia: Finančný manažér

Cesta: Informačné systémy * Systém riadenia projektov * Controlling * Náklady * Podľa rozpočtu * **Rozpočet / Skutočnosť / Závazok**

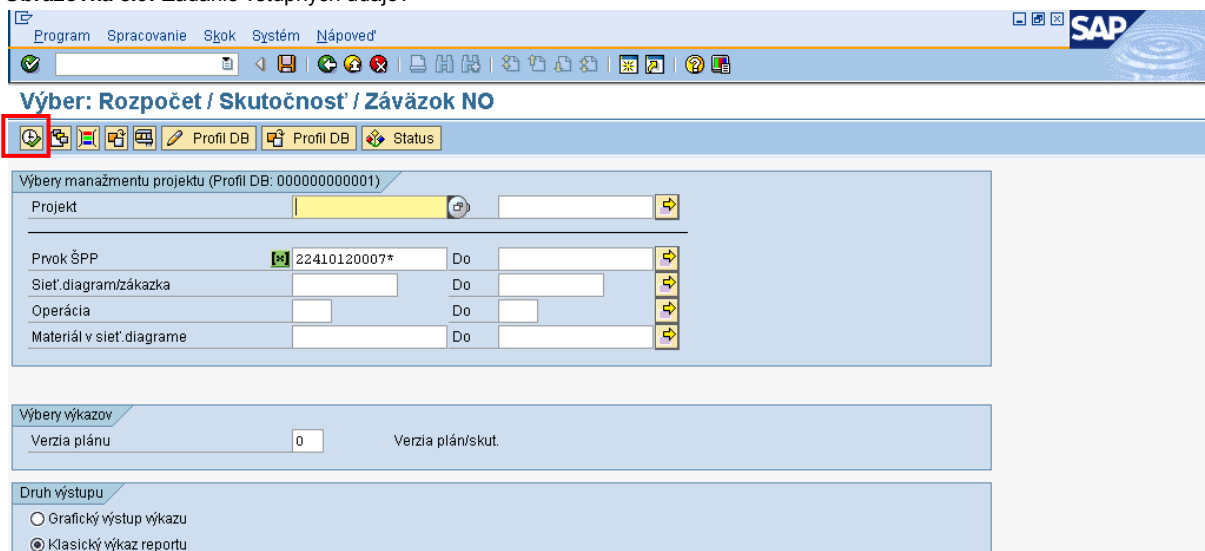
Transakcia: Y_UFV_01000001

Obrazovka č.8: Základná obrazovka



Popis: Na základnej obrazovke užívateľ do pola pre zadanie transakcie vpiše kód transakcie Y_UFV_01000001, ktorá slúži na zobrazenie reportu pre prehľad rozpočtu projektu, čerpania na rozpočte a viazania prostriedkov v rozpočte projektu. Na ďalšiu obrazovku prechádza tlačidlom „ďalej“.

Obrazovka č.9: Zadanie vstupných údajov



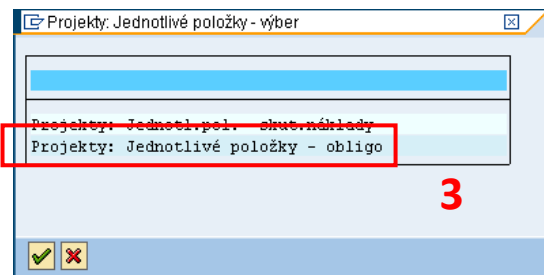
Popis: Do pola „Prvok ŠPP“ sa zadáva číslo projektu, za ktoré sa uvedie znak „*“. Ako druh výstupu sa uvedie „klasický výkaz reportu“. Používateľ pokračuje tlačidlom „vykonať“. Po vykonaní takto zadaných parametrov systém zobrazí report pre všetky prvky SPP ktoré začínajú kódom „22410120007“ tzn. že používateľ na PJ uvidí aj prvok 22410120007-EU, ktorý je evidovaný ako 1 úroveň projekt 22410120007E definovaného pre účtovný okruh 1100. (viď. obrazovka č.10)

Obrazovka č.10: Prehľad rozpočtu

Objekt		Celkom				
Zobrazenie v		Rozpočet 1 EUR	Skutočnosť 1 EUR	Závazok 1 EUR	Disponovan 1 EUR	Disponibil 1 EUR
0-	183343 ŠPP 22410120007	23.435,25	8,10	7,50	15,60	23.419,65
0	→ 183343 ŠPP 22410120007-S	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	→ 183343 ŠPP 22410120007-V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	→ 183343 ŠPP 22410120007-C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	→ 183343 ŠPP 22410120007-SR	5.156,40	2,40	0,40	2,80	5.153,60
0	→ 183343 ŠPP 22410120007-VZ	13.045,30	4,20	3,20	9,40	13.035,90
0	→ 183343 ŠPP 22410120007-CR	5.233,55	1,50	1,90	3,40	5.230,15
0-	183343 ŠPP 22410120007E	132.799,75	30,60	25,50	56,10	132.743,65
0	→ 183343 ŠPP 22410120007-EU	132.799,75	30,60	25,50	56,10	132.743,65
▶	Výsledok	156.235,00	38,70	33,00	71,70	156.163,30

Popis: V stĺpci záväzok je možné vidieť viazanie prostriedkov na rozpočte projektu, ktoré generuje RD. Aby bolo možné zobraziť jednotlivé položky viazania a účet, na ktorom dochádza k viazaniu, používateľ:

1. najskôr kliknutím na hodnotu napr. v stĺpci „záväzok“ a v riadku pre prvok SPP 22410120007-SR
2. následne prejde na ikonu „vyvolanie výkazu“.
3. dvojklikom na „jedn. položky - obligo“ systém zobrazí tab. na obrazovke č.11



Obrazovka č.11: Zobrazenie jednotlivých položiek

Ty...	Dátum	DO	Objekt	Nákl.druh	z	Hodn./MeNáOkr	z	Celk.rnnožstvo MJ
R.	30.07.2010	ŠPP	22410120007-SR	587100		0,00		
	09.07.2010	ŠPP				0,00		
	22.07.2010	ŠPP				0,00		
	31.07.2011	ŠPP				0,40		
			22410120007-SR		*	0,40		
R..					**	0,40		
					***	0,40		

Popis: V stĺpci nákladový druh sa nachádza číslo účtu, na ktorom sa viažu prostriedky v rozpočte projektu a na ktorom dôjde k čerpaniu na projekte po zaúčtovaní BV.

Obrazovka č.18: Dáta hlavičky RD

Zobrazenie rezervácie prostriedkov: DátaHlav.

Všeobecné dáta			
Číslo dokladu	500015084	Zaučtované	Dátum dokl. 26.07.2010
Druh dokladu	PP	Evidencia žiadostí KP- ŽoPP	Dát.účtovania 26.07.2010
Účtovný okruh	2240 EUR	PJ - MPR ERDF ŠF	Mena/kurz EUR
Finanč.okruh	1000	Rozpočet fondov	
Nákladový okruh	1000	Fondy EU	

Štatistika			
Zadávatel'	SAPXI_ADMIN	Zadané dňa	26.07.2010
NAposl.zmenil	SAPXI_ADMIN	Zmenené dňa	27.07.2010

Status dokladu

Vybavený Blokovaný
 Archivovať Blokovanie

Doplnkové dáta			
Text dokladu	22410120007506		
Referencia	2240200027	Zn.spojenia	1222410004

Popis: Po zaslaní technickej súhrnnej žiadosti sa naplní pole znak spojenia. O schválení ŽOP v technickej SZOP príde užívateľovi do SAP pošty správa.

2.3.1.Účtovanie predbežne zadaného dokladu

Po zaslaní technickej SZOP sa generuje predbežne zadaný FI doklad pre zaučtovanie záväzku k priebežnej žiadosti a to cez transakciu FBV0.

Zodpovedná pozícia: Účtovník

Cesta: Účtovníctvo * Finančné účtovníctvo * Hlavná kniha * Doklad * Predbežne zadané doklady * **Účtovanie/výmaz**

Transakcia: FBV0

Obrazovka č.19: Účtovanie predbežne zadaného dokladu

Doklad Spracovanie Skok Systém Nápoved'

Účtovanie predbežne obstaraného dokladu: vstup

Zoznam dokladov Možnosti spracovania

Kľúč predbežného zadávania

Účtovný okruh
 Číslo dokladu
 Fiškálny rok

Popis: Používateľ si vyhledá cez ikonu „zoznam dokladov“ predbežne obstaraný doklad.

Obrazovka č. 20: Zoznam predbežne obstaraných dokladov

Popis: Do pola účtovný okruh sa zadáva účtovný okruh danej PJ, do pola fiškálny rok (bežný) a do pola druh dokladu sa vpíše „ZA“, čo znamená, že ide o záväzok. V poli „zadávateľ“ používateľ vymaže svoje prihlasovacie meno a prechádza na ikonu „vykonať“.

Obrazovka č.21: Číslo predbežne obstaraného dokladu

Sta	UU...	ÚčOk	Č dokladu	Rok	Text hlav.dokl.
	2240	2240	200007	2010	22410120007506

Popis: Používateľ vyberá podľa textu hlavičky dokladu FM ŽOP ktorú ide účtovať a dvojklikom na položku, alebo po označení položky v zozname zaklikne ikonou „ďalej“.

Obrazovka č.22: Prehľad predbežne zadaného dokladu

The screenshot shows the SAP interface for 'Účtovanie predbežne zadaného: Prehľad'. The top menu bar includes 'Doklad', 'Spracovanie', 'Skok', 'Dodatky', 'Nastavnia', 'Prostredie', 'Systém', and 'Nápoved'. The main area contains several input fields for document details:

- Dátum dokl.: 27.07.2010
- Dr.dokl.: ZA
- Účtovný okruh: 2240
- Dát.účtovania: 27.07.2010
- Obdobie: 7
- Mena: EUR
- Číslo dokladu: 200007
- Fišk.rok: 2010
- Dátum prepočtu: 27.07.2010
- Referencia: 2240200027
- Prac.úsek part.:
- Text hlav.dokl.: 22410120007506
- Texty existujú: Zad.netto

Below the input fields is a table titled 'Položky' with columns: Účok, Pol, --Účet--, Označenie, -----Zdroj--Opatrenie-----, Čiastka.

Účok	Pol	--Účet--	Označenie	-----Zdroj--Opatrenie-----	Čiastka
2240	001	587100	Náklady na ost. tran	13S2 2241012	0,40
2240	002	300065	Obec Horné Šrníe	13S2 2241012	0,40-
2240	003	587100	Náklady na ost. tran	DUMM DUMMY	0,40-
2240	004	352000	Zúčt.z fin.št.rozpoč	DUMM DUMMY	0,40

At the bottom, there are summary values: M 0,80, D 0,80, Pol 4, and 0,00. Below the table is a section 'Ďalšia položka dokladu' with fields for Účok, Účet, ZnOHK, DrPoh, and Nový Účok.

Popis: Používateľ doklad skontroluje a zaúčtuje pomocou ikony „disketa“.

Obrazovka č.24: Zobrazenie protokolu

The screenshot shows the SAP interface for 'Zobrazenie protokolu'. The top menu bar includes 'Protokol', 'Spracovanie', 'Skok', 'Systém', and 'Nápoved'. The main area contains a table with columns: Typ, Účok, Č.dokladu, Rok, Text hlásenia.

Typ	Účok	Č.dokladu	Rok	Text hlásenia
2240	200007	2010	Doklad 200007 bol zaúčtovaný v účt.okruhu 2240	

Popis: Na nasledovnej obrazovke sa zobrazí protokol s číslom dokladu, ktorý bol zaúčtovaný.

2.3.2.Zobrazenie dokladu FI cez rezervačný doklad

Zaučtovaný FI doklad záväzku je možné dohľadať aj cez zobrazenie rezervačného dokladu cez transakciu FMX3.

Obrazovka č.25: Zobrazenie rezervácie prostriedkov

Zobrazenie rezervácie prostriedkov: Prehľad.obraz.

Číslo dokladu: 500015084 Zaučtované Dátum dokl.: 26.07.2010
 Druh dokladu: PP Evidencia žiadostí KP- ŽoPP Dátum účtovania: 26.07.2010
 Účtovný okruh: 2240 EUR PJ - MPR ERDF ŠF Mena/kurz: EUR
 Text dokladu: 22410120007506
 Mena: EUR
 Súhrn celkom: 1,80

ŠR	Dodávateľ	Účet hl.knihy	Čiastka celkom	Prvok ŠPP	Text	Finanč.položka	Fin.stredisko	Fond	Funk	Splatné dňa
1	0065	587100	0,40	22410120007-SR	224...	641009-0412	2240	13S2	2241012	31.07.2011
2	300065	798100	0,20	22410120007-VZ	224...	42	2240	9000	2241012	31.07.2011
3	300780	798100	0,80	22410120007-VZ	224...	42	2240	9000	2241012	31.07.2011
4	300780	798100	0,40	22410120007-CR	224...	60	2240	1CS2	2241012	31.07.2011

Umiestnenie: Položka dokladu: 1 / 4

Popis: V transakcii fmx3 si používateľ vyhľadá podľa čísla dokladu príslušný rezervačný doklad. Používateľ označí riadok za ŠR zdroj (účet hlavnej knihy 587100) a cez ikonu „spotreba“ môže skontrolovať zaučtovaný doklad k ŽoP.

Obrazovka č.26: Zobrazenie vývoja spotreby

Rezervácie prostriedkov: Zobrazenie vývoja spotreby

Č.dokl.	Pol	Operácia	Doklad spotreby	Spotreba	Mena	Spotreba	FMena	Nerelevan.	Nerelevan.	Dátzníž	Dátum dokl.	Text redukcie	Precenení
500015084	1	Čiast.dokl.		0,40	EUR	0,40	EUR	0,00	0,00				
		Faktúra/dobropis	0000200007 22402010	0,40	EUR	0,40	EUR	0,00	0,00	27.07.2010	27.07.2010	22410120007506	
		Súčet Faktúry/dobropisy		0,40	EUR	0,40	EUR	0,00	0,00				
		Spotreba		0,40	EUR	0,40	EUR	0,00	0,00				
		Otvorená čiastka		0,00	EUR	0,00	EUR	0,00	0,00				

Popis: Užívateľ si môže prezrieť doklad FI (dvojklikom na doklad spotreby), ktorým bol daný záväzok z priebežnej platby zaučtovaný.

Obrazovka č.27: Prehľad dokladu - zobrazenie

Manuál 3/2010 – M: Manuál pre proces spracovania žiadostí o platbu a súhrmných žiadostí v systéme ISUF pre OP SR-ČR na platobnej jednotke

Dr.dokl. : ZA (Predpis záväzku) Normálny doklad

Predb.zadal SOKA Zauštvoval OSIFOVAI01
 Čís.dokladu 200007 Účtovný okruh 2240 Fiškálny rok 2010
 Dát.dokl. 27.07.2010 Dát.účtovania 27.07.2010 Obdobie 07
 Výpočet dane
 Refer. 2240200027
 Mena dokladu EUR
 Text hl.dokl. 22410120007506

P	UK	Účet HK	C	Čiastka vo FM	FMe	KrátkyText	Účet	Text	Fin.pol.	Fin.s	Fond	Fun.o	PrÚs	Rezerv.p	P	Prvok ŠPP
2	31	379200		0,40-	EUR	Obec Horn..	300065	*0308**	60	2240	1382	2241-	\$100			
*	31			0,40-	EUR											
1	40	587100		0,40	EUR	Náklady n...	587100	22410120007506	641009-0412	2240	1382	2241-	\$100	5000150...	1	2241012000
4	40	352000		0,40	EUR	Zúčt.z fi...	352000	22410120007506	60	2240	DUM-	DUMMY	DUMY			
*	40			0,80	EUR											
3	50	587100		0,40-	EUR	Náklady n...	587100	22410120007506	60	2240	DUM-	DUMMY	DUMY			DUM2240
*	50			0,40-	EUR											
**				0,00	EUR											

Popis: Na tejto obrazovke je zobrazený doklad FI, ktorým bol zaúčtovaný zdroj ŠR.

2.3.3. Podsúvahová evidencia čerpania zdrojov

Schválením technickej SZOP sa k ŽOP automaticky generujú podsúvahové zápisy pre zdroje VZ a ČR.

Obrazovka č.28: Prehľad SA dokladu

Dr.dokl. : SA (Účtovanie na účt. HK) Normálny doklad

Čís.dokladu 300007 Účtovný okruh 2240 Fiškálny rok 2010
 Dát.dokl. 27.07.2010 Dát.účtovania 27.07.2010 Obdobie 07
 Výpočet dane
 Refer. 2240200027
 Mena dokladu EUR
 Text hl.dokl. 22410120007506

Pol	UK	Účet HK	Čiastka FM	FMena	Krátky text: Účet	Účet	Text	Fin.pol.	Fin.stred.	Fond	Fun.oblast	PrÚs	Prvok ŠPP
1	40	798100	0,20	EUR	Evidencia	798100	22410120007506	60	2240	9000	2241012	\$100	22410120007-VZ
3	40	798100	0,80	EUR	Evidencia	798100	22410120007506	60	2240	9000	2241012	\$100	22410120007-VZ
5	40	798100	0,40	EUR	Evidencia	798100	22410120007506	60	2240	1CS2	2241012	\$100	22410120007-CR
*	40		1,40	EUR									
2	50	799100	0,20-	EUR	Podsúvahová evidenci	799100	22410120007506	90	10000	9000	2241012	\$100	
4	50	799100	0,80-	EUR	Podsúvahová evidenci	799100	22410120007506	90	10000	9000	2241012	\$100	
6	50	799100	0,40-	EUR	Podsúvahová evidenci	799100	22410120007506	90	10000	1CS2	2241012	\$100	
*	50		1,40-	EUR									
**			0,00	EUR									

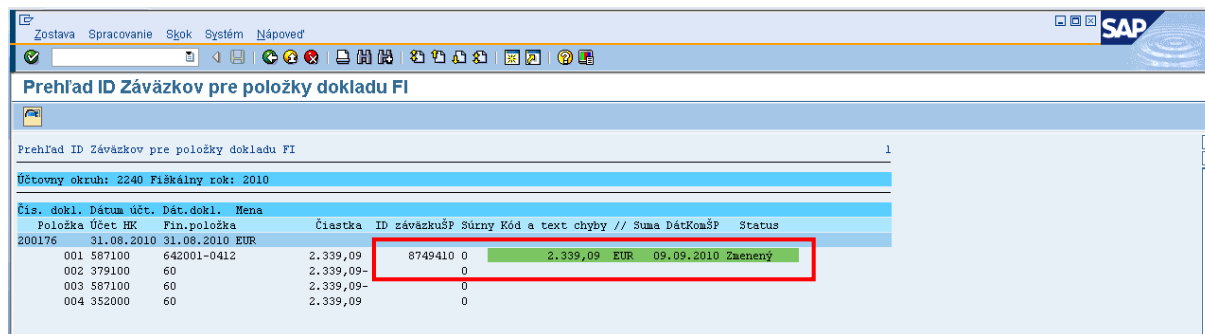
Popis: V momente schválenia technickej SZOP sa za zdroje VZ a ČR generuje SA doklad, ktorý eviduje čerpanie na zdrojoch VZ a CR k prvkom ŠPP (štruktúry projektu) na účte 798100.

2.3.4.Kontrola vytvorenia záväzku v IS ŠP k rezervačnému dokladu v ISUF

Zodpovedná pozícia: Finančný manažér

Transakcia: ZFRC1

Obrazovka č.29: Prehľad ID záväzkov



Prehľad ID Záväzkov pre položky dokladu FI

Účtovný okruh: 2240 Fiskálny rok: 2010

Čís. dokl.	Dátum účt.	Dát.dokl.	Mena	Čiastka	ID záväzku	Súhrny	Kód a text chyby	Suma	DátKoa	ŠP	Status
200176	31.08.2010	31.08.2010	EUR								
001	587100	642001-0412		2.339,09	8749410	0		2.339,09	EUR	09.09.2010	Zmenený
002	379100	60		2.339,09-		0					
003	587100	60		2.339,09-		0					
004	352000	60		2.339,09		0					

Popis: Cez transakciu ZFRC1 kontrolujeme odpoveď zo systému IS ŠP (Manex) pre vytvorenie záväzku k FI dokladu. ID záväzku z IS ŠP je zobrazené na obrazovke po ukončení komunikácie ISUF – IS ŠP, ak bola komunikácia úspešná, čo je zobrazené zelenou farbou a statusom „zmenený“.

Pri žiadostiach o zmenu záväzku (založenie v IS ŠP už z rezervačného dokladu) sa z ISUF do IS ŠP zasielajú iba položky zdroja ŠR (11/13S2). ID záväzku je totožné ako pre rezervačný doklad (ZFRC4).

Pokiaľ sa zobrazí chybové hlásenie o tom že nebolo možné zmeniť záväzok v IS ŠP, je potrebné nahlásiť problém ako požiadavku na riešenie cez Servis desk DataCentra (e-mailová adresa: cpu@datacentrum.sk).

V prípade že v ISUF máme zaúčtovaný záväzok voči dodávateľovi (prijímateľ sumy za ŠR zdroj) a záväzkovanie v IS ŠP prebehlo v poriadku, môžeme vytvoriť návrh platobného príkazu a následne odoslať platbu z ISUF do IS ŠP. Podrobný postup je popísaný v Usmernení č. 6/2006-ŠF k spracovaniu platobných príkazov v účtovnom systéme ISUF pre platobné jednotky. (<http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=6281>)

2.4. Zaúčtovanie odoslanej úhrady žiadosti

Zodpovedná pozícia: Účtovník

Cesta: Účtovníctvo * Finančné účtovníctvo * Dodávatelia * Účtovanie * Odoslanie platby * **Účtovanie**

Transakcia: F-53

Obrazovka č.30: Zaúčtovanie odoslanej platby - dáta hlavičky

Zaúčtovanie odoslanej platby: Dáta hlavičky

Spracovanie OP

Dátum dokl. 27.07.2010 Dr.dokl. bv Účtovný okruh 2240
 Dát.účtovania 27.07.2010 Obdobie 7 Mena/kurz EUR
 Číslo dokladu Dátum prepočtu
 Referencia 7/2010 Presahuj.čís.
 Text hlav.dokl. Úhrada 22410120007506 Prac.úsekPart
 Text o vyrov. Úhrada

Bank dáta

Účet 225000 Pracovný úsek s100
 Čiastka 0,40 Čiastka vo FM
 Výdavky PoplatkyFM
 Dátum valuty Zisk stredisko
 Text Úhrada 22410120007506 Priradenie 22410120007506

Výber otvorených položiek

Účet 300065
 Druh účtu K Ďalšie účty
 Znak OHK Štandardné OP

Ďalší výber

Žiadne
 Čiastka
 Číslo dokladu

Popis: Používateľ vyplní všetky povinné polia podľa danej obrazovky a prechádza na ikonu „spracovanie OP“.

Obrazovka č.31: Zaúčtovanie odoslanej platby – označenie položiek

Zaúčtovanie odoslanej platby Sprac.otvorených položiek

Rozd.rozdielu Odúč.rozd. Možnosť spracovania Splatnosť skonta

Standard Čiast.plat. Zost.pol. Zrážková daň

Položky pre účet 300065 Obec Horné Srmie

Číslo dokla...	D.	Dátum dokl.	Ú.	Pra...	Fond	Dni...	EUR Brutto	Čiastzaplat.čias...	Skonto	Pr.skt	St...
200003	ZA	09.07.2010	31	s100	13s2	3-	0,80-	0,00			
200004	ZA	09.07.2010	31	s100	13s2	18	0,80-	0,00			
200006	ZA	22.07.2010	31	s100	13s2	5	0,80-	0,00			
200007	ZA	27.07.2010	31	s100	13s2	369-	0,40-	0,00			

Označenie položiek

Status spracovania

Počet položiek 4 Zadaná čiastka 0,40-
 Zobraz.od položky 1 Priradené 0,00
 Dôvod rozdielu Zaučtov.rozdielov
 Zobraz.vo vyrovnávacej mene Nepriradené 0,40-

Popis: Používateľ označí všetky záznamy dvojklikom na tlačidlo „označenie všetkých“.

Obrazovka č.32: Zaúčtovanie odoslanej platby – odznačenie položiek

Zaúčtovanie odoslanej platby Sprac.otvorených položiek

Standard Čiast.plat. Zost.pol. Zrážková daň

Položky pre účet 300065 Obec Horné Smie

Číslo dokla...	D.	Dátum dokl.	Ú.	Pra...	Fond	Dni...	EUR Brutto	Čiastzaplat.čiasťka	Skonto	Pr.skt	St...
200003	ZA	09.07.2010	31	S100	13S2	3-	0,80-	0,00			
200004	ZA	09.07.2010	31	S100	13S2	18	0,80-	0,00			
200006	ZA	22.07.2010	31	S100	13S2	5	0,80-	0,00			
200007	ZA	27.07.2010	31	S100	13S2	369-	0,40-	0,00			

Čiast. Brutto<->... Mena Polož. Polož. Skon... Skon...

Status spracovania

Počet položiek 4 Zadaná čiastka 0,40-

Zobraz.od položky 1 Priradené 0,00

Dôvod rozdielu Zaúčtov.rozdielov

Zobraz.vo vyrovnávacej mene Nepriradené 0,40-

UFT (1) (100) eis-srv-isuf0 INS

Popis: Používateľ odznačí všetky záznamy dvojklikom na tlačidlo „odznačenie položiek“.

Obrazovka č.33: Zaúčtovanie odoslanej platby

Zaúčtovanie odoslanej platby Sprac.otvorených položiek

Standard Čiast.plat. Zost.pol. Zrážková daň

Položky pre účet 300065 Obec Horné Smie

Číslo dokla...	D.	Dátum dokl.	Ú.	Pra...	Fond	Dni...	EUR Brutto	Čiastzaplat.čiasťka	Skonto	Pr.skt	St...
200003	ZA	09.07.2010	31	S100	13S2	3-	0,80-	0,00			
200004	ZA	09.07.2010	31	S100	13S2	18	0,80-	0,00			
200006	ZA	22.07.2010	31	S100	13S2	5	0,80-	0,00			
200007	ZA	27.07.2010	31	S100	13S2	369-	0,40-	0,00			

Čiast. Brutto<->... Mena Polož. Polož. Skon... Skon...

Status spracovania

Počet položiek 4 Zadaná čiastka 0,40-

Zobraz.od položky 1 Priradené 0,40-

Popis: Dvojklikom na čiastku dokladu záväzku si používateľ označí položku. Po označení položky prechádza na ikonu „prehľad dokladu“.

Obrazovka č.34: Zaúčtovanie odoslanej platby – prehľad dokladu

Popis: Používateľ sa dostáva do položky dokladu dvojklikom.

Obrazovka č.35: Položka dokladu

Popis: V položke dokladu je potrebné vyplniť konkrétny fond, funkčnú oblasť a finančné stredisko. Po doplnení daných náležitostí používateľ pokračuje ďalej cez ikonu „prehľad dokladu“.

Obrazovka č.36: Prehľad dokladu

Zaúčtovanie odoslanej platby Zobrazenie Prehľad

Spracovanie OP Výber OP Mena zobrazenia VzorPrirÚč Dane

Dátum dokl.	27.07.2010	Dr.dokl.	BV	Účtovný okruh	2240
Dát.účtovania	27.07.2010	Obdobie	7	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fiškrrok	2010	Dátum prepočtu	27.07.2010
Referencia	7/2010			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	Úhrada 22410120007506			PracÚsekPart	

Položky v mene dokladu

ÚK	Prūs	Účet	EUR	Čiastka	ČiastDPH
001	50	S100 0000225000	účet št. rozp.výdav	0,40-	

M 0,00 D 0,40 0,40- * 1 Položky

Dalšia položka dokladu

ÚčtKt Účet ZnOHK DrPoh Nový ÚčOk

Popsis: Používateľ ďalej prechádza na menu „doklad“ – „simulácia“.

Obrazovka č.37: Účtovanie dokladu

Účtovanie dokladu Zobrazenie Prehľad

Mena zobrazenia Predb.obstar.dokladu VzorPrirÚč Rýchle zadávanie Dane

Dátum dokl.	27.07.2010	Dr.dokl.	BV	Účtovný okruh	2240
Dát.účtovania	27.07.2010	Obdobie	7	Mena	EUR
Číslo dokladu	INTERNE	Fiškrrok	2010	Dátum prepočtu	27.07.2010
Referencia	7/2010			Presahuj.čís.	
Text hlav.dokl.	Úhrada 22410120007506			PracÚsekPart	

Položky v mene dokladu

UK	Účet	Program/FO	RPP	Fond Projekt	Čiastka
50	225000	2241012	90	13S2	0,40-
25	379200	2241012	60	13S2	0,40

Popsis: Po simulácii dokladu je už možné vidieť aj účet 379*, na ktorom je evidovaný záväzok na úhradu. Používateľ doklad skontroluje a zaúčtuje prostredníctvom „diskety“.

Obrazovka č.38: Zaúčtovaný doklad

Doklad 500003 bol zaúčtovaný v účtokuahu 2240

UFT (1) (100) eis-srv-isufe INS

Popsis: Po zaúčtovaní dokladu úhrady sa v ľavom dolnom rohu obrazovky zobrazí informácia o čísle dokladu, pod ktorým bola úhrada zaúčtovaná.

3. Delimitácia PJ vo vzťahu k projektom a k účtovným dokladom

V rámci zrušenia MVRR SR a MŽP SR a prechodu kompetencií platobných jednotiek k 1.7.2010 bolo zabezpečené v systéme ISUF najmä delimitácia projektov a delimitácia účtovných dokladov.

3.1. Delimitované projekty a ich vyhodnocovanie

Vzhľadom na požiadavku zachovania existencie kódu projektu a kódov jeho ŠPP - prvkov prebehla v systéme ISUF úprava štruktúry projektov:

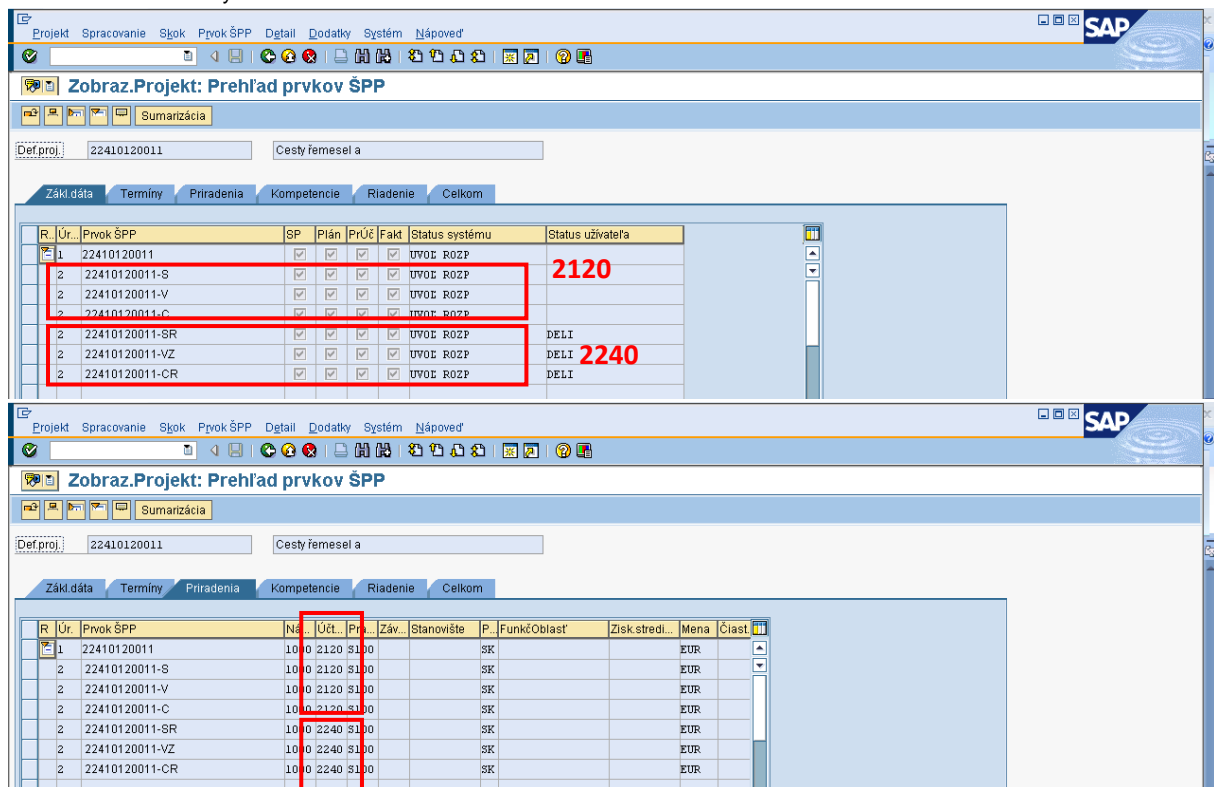
-Identifikátory existujúcich ŠPP - prvkov projektu sa zmenili nasledovne:

Úroveň	ID existujúceho ŠPP pred delimitáciou	ID nového ŠPP po delimitácii
-1	22410120011	22410120011
-2	22410120011-E	22410120011-EU
-2	22410120011-S	22410120011-SR
-2	22410120011-V	22410120011-VZ
-2	22410120011-C	22410120011-CR

* ID existujúceho ŠPP pred delimitáciou – pôvodná vetva na ktorej je evidované čerpanie do 30.06.2010 na PJ 2120

* ID nového ŠPP po delimitácii – nová vetva na ktorej je evidované čerpanie od 1.07.2010 na PJ 2240

Obrazovka č.39: Prvky ŠPP



Popis: Na tejto obrazovke je zobrazená štruktúra projektu po delimitácii projektu.

Založenie projektu

Proces automatického zakladania projektu od 1.7.2010 ostáva bez zmien. To znamená, že nové projekty sa zakladajú bez vetvy pre účtovný okruh 2120.

Aktualizácia rozpočtu projektu

Identifikátor pôvodného ŠPP - prvku "ID-X", rozpočet pôvodného ŠPP - prvku je "R" a ku dňu prerozdelenia kompetencií je hodnota čerpania toho istého ŠPP - prvku je "S". V nasledujúcej tabuľke je popísané ako bol aktualizovaný rozpočet ŠPP-prvkov v novej hierarchickej štruktúre projektu.

STAV	ŠPP - prvok (nové identifikátory)	Obdobie	Hodnota rozpočtu pred prerozdelením kompetencií	Hodnota rozpočtu po prerozdelení kompetencií	Poznámka
pôvodný ŠPP	ID-S (pôvodný ŠPP)	Celkom	R	S	S-R<0, t.j. rozpočet nie je vyčerpaný
delimitovaný ŠPP	ID-SR delimitovaný ŠPP	Celkom	0	R-S	

3.2. Delimitované rezervačné a účtovné doklady

Rezervačné a účtovné doklady, ktoré boli evidované v ISUF do 30.6.2010 boli zmenené v rámci delimitácie. Zmena spočívala v tom že bol prepísaný prvok ŠPP na identifikátor vetvy pre účtovný okruh podľa projektu.

Obrazovka č.40: Prvky SPP

Zobrazenie rezervácie prostriedkov: Prehľad.obraz.

Číslo dokladu: 500013989 Zaúčtované Dátum dokl.: 12.05.2010
 Druh dokladu: PP Evidencia žiadostí KP- ŽoPP Dátum účtovania: 12.05.2010
 Účtovný okruh: 2120 EUR PJ- MVRR ERDF ŠF Mena kurz: EUR
 Text dokladu: 22410120001604
 Mena: EUR
 Súhm celkom: 3.230,32

P...	Dodávateľ	Účet hl.knihy	Čiastka celkom	Prvok ŠPP	Text	Finanč. položka	Fin. stredisko	Fond	Funk	Splátne dňa
1	508082	587100	1.245,45	22410120001-S		224..642002-0412	2120	1382	2241012	19.05.2010
2	302341	798100	1.031,92	22410120001-V		224..42	2120	9000	2241012	19.05.2010
3	508082	798100	437,00	22410120001-V		224..42	2120	9000	2241012	19.05.2010
4	302341	798100	515,95	22410120001-C		224..60	2120	1CS2	2241012	19.05.2010

Popis: Pre FM doklad zložený napr. 12.05.2010 boli zmenené polia „prvok SPP“ na jednotlivých položkách.

Obrazovka č.41: Prvky SPP

Prehľad dokladov - zobrazenie -

Dr.dokl.: ZA (Predpis záväzku) Normálny doklad
 Predb.zadal: SAP\I_ADMIN Zaúčtovan: STRAKOVAM01
 Čís.dokladu: 200329 Účtovný okruh: 2120 Fiskálny rok: 2010
 Dát.dokl.: 12.05.2010 Dát.účtovania: 12.05.2010 Obdobie: 05
 Výpočet dane:
 Refer.: 2120201353
 Mena dokladu: EUR
 Text hl.dokl.: 22410120001604

P	UK	Účet HK	C	Čiastka vo FM	FM	KrátkyText	Účet	Text	Fin.pol.	Fin.s	Fond	Fun.o	PrUs	Rezerv.p	Prvok ŠPP
2	31	379100		1.245,45	EUR	Rozvoj ce-	508082	*0308**	60	2120	1382	2241..	S100		
*	31			1.245,45	EUR										
1	40	587100		1.245,45	EUR	Náklady n-	587100	22410120001604	642002-0412	2120	1382	2241..	S100	5000139..	22410120001-S
4	40	352000		1.245,45	EUR	Zúčt.s fi-	352000	22410120001604	60	2120	DUM	DUMMY	DUMY		
*	40			2.490,90	EUR										
3	50	587100		1.245,45	EUR	Náklady n-	587100	22410120001604	60	2120	DUM	DUMMY	DUMY		DUM2120
*	50			1.245,45	EUR										
**				0,00	EUR										

Popis: Pre FI doklad založený 12.05.2010 bolo zmenené pole „prvok SPP“.

