

## Aktualizace verze FENIXU 9.31 s integrací na CROSEUS

Na základě [stanoviska Ministerstva financí ČR ze dne 15.5.2019](#), č.j. MF-11771/2019/28-2, PID: MFCR9XFEMT účetní záznam, jehož parametry průkaznosti (§ 33a zákona č. 563/1991 Sb.), v případě nakládání s veřejnými prostředky, jsou specifikovány a podrobně stanoveny pravidly řídicí kontroly (zákon č. 320/2001 Sb.).

V rámci oběhu dokladů v aplikaci CROSEUS Cloud by tedy mělo dojít ke schválení účetních zápisů hlavní účetní, a to u dokladů **Faktura přijatá, Faktura vydaná a Platební poukaz**.

V tomto případě by muselo být např. vnitřním předpisem stanoveno, aby *osoba odpovědná za účetní případ* dle § 11 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví byla sloučena s rolí *příkazce operace* dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a *osoba odpovědná za zaúčtování* dle § 11 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví byla sloučena s rolí *hlavní účetní* dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.

Připojením identifikačního záznamu osob na základě vnitřního předpisu vzniká **průkazný doklad a není třeba** jej z hlediska zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ani z hlediska zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole **tisknout**.

Ministerstvo financí vydalo 14.12.2021 aktualizaci k systému finanční kontroly, kde v části Auditní stopa uvádí, že auditní stopa má obsahovat také účetní záznamy<sup>1</sup>. Proto auditní stopa v CROSEUS ideálně obsahuje **záznamy o výkonu řídicí kontroly i parametry účetního dokladu** dle § 11 a **účetního záznamu** dle §12 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví:

DYNATECH s.r.o.  
Londýnské náměstí 853/1  
63900 Brno  
IČ:25501003, DIČ: CZ25501003

Označení dokladu: FP20220018

### ZÁZNAM O PROVEDENÍ PŘEDBĚŽNÉ ŘÍDICÍ KONTROLY PO VZNIKU ZÁVAZKU Faktura přijatá - integrace

#### Dodavatel/Příjemce

Název organizace/úřadu a příjemci: 1.ART INTERIER s.r.o., 46904336  
Sídlo/Místo podnikání: Lomená, Zlín 76001  
IČO: 46904336  
DIČ: CZ46904336

#### Druh veřejného výdaje

Označení dokladu: FP20220018 - KDF240157  
Název dokladu: Kniha 1 rok 2022, Faktura tuzemsko ev.č.12  
Účel platby: 300 00 Kč  
Částka s DPH: 25.2.2022  
Datum splatnosti:  
Způsob platby:

#### Rozhodnutí

##### Postup schvalování:

Dle § 26 odstavce 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole jsem v souladu s ustanovením § 11 - § 14 vyhlášky č. 416/2004 Sb. jako

**Příkazce operace** dne: 2.5.2022 14:38:12 rozhodl takto: s provedením operace souhlasím: **Ano**

|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>Osoba:</b> Operace Příkazce (OS01)                       | <b>Schvaluji:</b> Ano  |
| <b>Zjištění:</b> S provedením operace souhlasím bez výhrad. |                        |
| <b>Opatření:</b> Nebyla přijata žádná opatření.             |                        |
| <b>Elektronicky podepsáno:</b>                              |                        |
| <b>Vlastník certifikátu:</b>                                | <b>Platnost:</b> od do |
| <b>Vystavil:</b>  |                        |

Dle § 26 odstavce 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole jsem v souladu s ustanovením § 11 - § 14 vyhlášky č. 416/2004 Sb. jako

**Hlavní účetní** dne: 2.5.2022 14:40:45 rozhodl takto: s provedením operace souhlasím: **Ano**

|   |                        |
|---|------------------------|
| <b>Osoba:</b> Účetní Hlavní (OS03)                          | <b>Schvaluji:</b> Ano  |
| <b>Zjištění:</b> S provedením operace souhlasím bez výhrad. |                        |
| <b>Opatření:</b> Nebyla přijata žádná opatření.             |                        |
| <b>Elektronicky podepsáno:</b>                              |                        |
| <b>Vlastník certifikátu:</b>                                | <b>Platnost:</b> od do |
| <b>Vystavil:</b>  |                        |

#### Způsob platby

| Číslo | Kód ZP | Způsob platby | Částka zp. | Účet vlastní | Účet partnera  |
|-------|--------|---------------|------------|--------------|----------------|
| 1     | 1      | Převodem      | 300,00     | 4204852/800  | 203004868/1100 |

#### Podklady výčného plnění

| Číslo | Číslo řádku | Předmět plnění | Měsčovní | Jednotka | Sazba DPH | Základ DPH | Částka s DPH | Přenesená DPH | Kód POP | Popis |
|-------|-------------|----------------|----------|----------|-----------|------------|--------------|---------------|---------|-------|
| 1     | 1           | výsto          | 1,00     |          | 21,00     | 247,93     | 300,00       | 0             |         |       |

#### Účetní doklad 4.6008, období 2/2022, datum dokladu 02.05.2022, typ Faktura došla, částka 300,00

| Číslo     | Stv. | Au.  | Od. | Pa. | Sp. | Pr. | Z. | Uz. | Or. | Org: | I. | AuPAP | TZ. | IsaAP    | IsaTr.   | MD     | DAL   |
|-----------|------|------|-----|-----|-----|-----|----|-----|-----|------|----|-------|-----|----------|----------|--------|-------|
| 1         | 321  | 0    | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0    | 0  | 0     | 751 | 46904336 | 0        | 0      | 300   |
| 2         | 343  | 2200 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0    | 0  | 0     | 0   | 0        | 0        | 0      | 52,07 |
| 3         | 518  | 202  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0    | 0  | 1     | 0   | 0        | 46904336 | 247,93 | 0     |
| Číslo DPH |      |      |     |     |     |     |    |     |     |      |    |       |     |          |          |        |       |
| 1         | 0    |      |     |     |     |     |    |     |     |      |    |       |     |          |          |        |       |
| 2         | 220  |      |     |     |     |     |    |     |     |      |    |       |     |          |          |        |       |
| 3         | 0    |      |     |     |     |     |    |     |     |      |    |       |     |          |          |        |       |

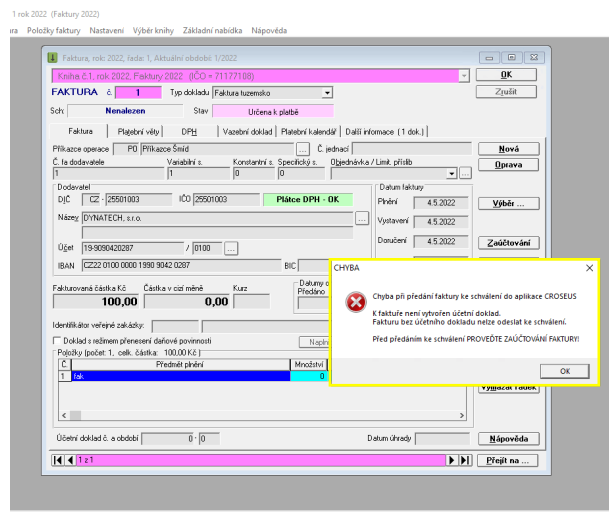
#### Evidenční doklad s informacemi převzatými z karty majetku

| Číslo | Inv.č. | Název  | Cena   | Období | Skupina | Podskupina | Sřídisko | Vazba na REN   | Typ evidence |
|-------|--------|--------|--------|--------|---------|------------|----------|----------------|--------------|
| 1     | ZA     | Křeslo | 247,93 | 01/20  | 20      | 1          | 02       | movitý majetek | dobry        |

<sup>1</sup> <https://www.mfcr.cz/cs/verejny-sektor/rizeni-a-kontrola-verejnych-financi/financni-kontrola/zakladni-informace>

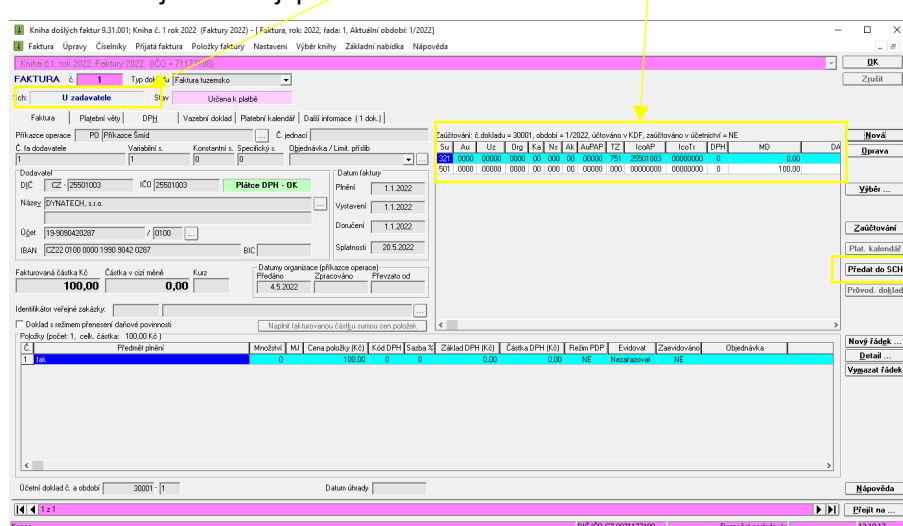
V souvislosti s těmito změnami došlo k následujícím úpravám ve FENIXU:

Před odesláním dokladů z KDF a KDD je vyžadováno vytvoření účetního dokladu včetně platební věty. Bez doplnění položek předpisu zaúčtování v sekci Zaúčtování není možné doklad odeslat do IS CROSEUS. Objeví se následující hlášení:



Obrázek 1: Chyba při odeslání faktury ke schválení bez doplnění zaúčtování

U faktury je tedy nutné již **zadavatelem doplnit zaúčtování a náležitosti faktury včetně platební věty**, a následně je možné ji předat do schvalování.



Obrázek 2: Faktura u zadavatele, doplnění zaúčtování a předání do schvalování

V IS CROSEUS se nic nemění, dojde standardně ke schválení *příkazem operace* a hlavní účetní, případně dalších osob dle Vašeho nastavení.

Jedinou změnou je automatický přenos tabulek *Způsob platby*, *Položek věcného plnění*, příp. *finančního krytí*, *účetního dokladu* a *evidence majetku*:

FP20220018

Uložit Zrušit Aktualizovat Převzít Vrátit k zadavateli

10.02.2022

**Přílohy**

| Název     | Datum            | Vložil | Akce |
|-----------|------------------|--------|------|
| import_ws | 02.05.2022 13:31 |        |      |
| KddpAkt   | 02.05.2022 14:16 |        |      |

Způsob platby

| Kód ZP | Způsob platby | Částka zp. | Účet vlastní | Účet partnera  |
|--------|---------------|------------|--------------|----------------|
| 1      | Převodem      | 300,00     | 4204852/800  | 2030048661/100 |

Položky věcného plnění

| Číslo řádku | Předmět plnění | Množství | Jednotka | Sazba DPH | Základ DPH | Částka s DPH | Přenesená DPH | Kód PDP | Popis |
|-------------|----------------|----------|----------|-----------|------------|--------------|---------------|---------|-------|
| 1           | Kfeslo         | 1,00     |          | 21,00     | 247,93     | 300,00       | 0             |         |       |

Položky finančního krytí

Účetní doklad č.6008, období 2/2022, datum dokladu 02.05.2022, typ Faktura došla, částka 300,00

| Su. | Au.  | Od. | Pa. | Sp. | Po. | Zj. | Uz. | Np. | OrJ. | OrgC. | I. | AuPAP | TZ. | IcoAP. | IcoTr.   | MD. | DAL.     | DPH    |     |
|-----|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|-------|----|-------|-----|--------|----------|-----|----------|--------|-----|
| 321 | 0    | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0    | 0     | 0  | 0     | 0   | 751    | 46904336 | 0   | 0        | 300    | 0   |
| 343 | 2200 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0    | 0     | 0  | 0     | 0   | 0      | 0        | 0   | 52,07    | 0      | 220 |
| 518 | 202  | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0    | 0     | 0  | 0     | 0   | 1      | 0        | 0   | 46904336 | 247,93 | 0   |

Evidence majetku s informacemi převzatými z karty majetku

| Inv.č. | Název  | Cena   | Období | Skupina | Podskupina | Sifedisko | Vazba na REN | Typ evidence          |
|--------|--------|--------|--------|---------|------------|-----------|--------------|-----------------------|
| 2A     | Kfeslo | 247,93 | 0120   |         | 20         | 1 02      |              | movitý majetek drobný |

Obrázek 3: Automatický přenos tabulek do IS CROSEUS

Hlavní účetní tedy v souladu se stanovisky viz výše schválí položky předpisu zaúčtování.

Po schválení řídicí kontrolou v IS CROSEUS se standardně změní stav faktury ve FENIXU na „Schváleno řídicí kontrolou“.

Kniha došlých faktur 9.31.001; Kniha č. 1 rok 2022 (Faktury 2022) - [ Faktura, rok 2022, řada: 1, Aktuální období: 1/2022 ]

Faktura Úpravy Číselníky Přijaté faktura Položky faktury Nastavení Výběr knihy Základní nabídka Nápověda

Kniha č. 1, rok 2022, Faktury 2022 (IČO = 211771108)

**FAKTURA č. 1** Typ dokladu: Faktura lužemsko

Sch: **Schváleno řídicí kontrolou** Stav: Učtena k platbě

Faktura | Platební věky | DPH | Vazební doklad | Platební kalendář | Další informace (1 dok.)

Příkazce operace PO Příkazce šmíd Č. jednací

Č. Ia dodavatele Variabilní s. Konstantní s. Specifický s. Objednávka / Limit, příslb

Dodavatel: DJČ CZ 25501003 IČO 25501003 **Pláče DPH - OK** Datum faktury: 1.1.2022

Název: DYNATECH, s.r.o. Vystavení: 1.1.2022

Účet: 19-9090420287 / 0100 Doručení: 1.1.2022

IBAN: CZ22 0100 0000 1990 9042 0287 BIC: Splatnost: 20.5.2022

Fakturovaná částka Kč: 100,00 Částka v cizí měně: 0,00 Kurz: Datumy organizace (příkazce operace): Předáno: 4.5.2022 Zpracováno: Převzato od:

Identifikátor veřejné zakázky: Naplnit fakturovanou částku sumou cen položek

Doklad s režimem přenesení daňové povinnosti: Položky (počet: 1, celk. částka: 100,00 Kč)

| Č. | Předmět plnění | Množství | MU | Cena položky (Kč) | Kód DPH | Sazba % | Základ DPH (Kč) | Částka DPH (Kč) | Režim PDP | Evidovat    | Zaevidováno | Objednávka |
|----|----------------|----------|----|-------------------|---------|---------|-----------------|-----------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 1  | fak            | 0        |    | 100,00            | 0       | 0       | 0,00            | 0,00            | NE        | Nezařazovat | NE          |            |

Účetní doklad č. a období: 30001 - 1 Datum úhrady:

Konec: DIČ/IČO CZ-0071177108 Rozpočet nesledován 12.20.40

Obrázek 4: Faktura schválená řídicí kontrolou

Po schválení řídicí kontrolou je umožněno zaúčtování účetního dokladu v Cizích dokladech (do té doby je znemožněno v souladu se stanovisky viz výše).

Rok: 2022 Obd: 1 IČO: 71177108 CPA: Dellin  
 Číslo dokladu: 30001 Datum účetního případu: 1.1.2022  
 Text dokladu: fak  
 Typ dokladu: Faktura došlá Částka: 100,00  
 Zdrojová úloha: Kniha došlých faktur  
 Číslo zdroj. dokladu: 1 Druh dokladu: Měsíční obraty  
 Okamžik pořízení: 4.5.2022 12:13:19 Pořídil: zuzana.urbanцова  
 Identifikátor zdroj. dokladu: KDF\_2022\_1\_F\_1\_Z

| Řad | Su  | Au   | Uz    | Org  | Ka | Ns  | Ak | AuPAP | TZ  | IcoAP    | IcoTr    | Dph | MD     | DAL    | Text             |
|-----|-----|------|-------|------|----|-----|----|-------|-----|----------|----------|-----|--------|--------|------------------|
| 1   | 321 | 0000 | 00000 | 0000 | 00 | 000 | 00 | 00000 | 751 | 25501003 | 00000000 | 000 | 0,00   | 100,00 | DYNATECH, s.r.o. |
| 2   | 501 | 0000 | 00000 | 0000 | 00 | 000 | 00 | 00000 | 000 | 00000000 | 00000000 | 000 | 100,00 | 0,00   | DYNATECH, s.r.o. |

Obrázek 5: Cizí doklady, zaúčtování schválené faktury

Po úplném schválení faktury už není možné měnit ani účetní doklad ani platební větu. Pokud se chyba zjistí po schválení, je nutné schvalovací proces stornovat a zahájit nový.

**Zálohové faktury** se standardně odesílají do schvalování bez nutnosti zaúčtování. V případě pokusu o vytvoření zaúčtování se objeví následující hlášení, jelikož není povoleno účtování závazku u zálohových faktur. Zapnutí účtování závazku na zálohových fakturách lze provést v menu Nástroje – Nastavení obecná pro IČO.

Kniha došlých faktur 9.31.001; Kniha č. 1 rok 2022 (Faktury 2022)  
 Faktura Úpravy Číselníky Přijatá faktura Položky faktury Nastavení Výběr knihy Základní nabídka Nápvěda

Faktura, rok: 2022, řada: 1, Aktuální období: 1/2022  
 Kniha č.1, rok 2022, Faktury 2022 (IČO = 71177108)  
**FAKTURA č. 2** Typ dokladu: Zálohová faktura  
 Sch: U zadavatele Stav: Učtena k platbě Nevypořádaná  
 Příkazce operace: PO Příkazce šmíd Č. jednací: ...  
 Č. fa dodavatele: 2 Variabilní s. 0 Konstantní s. 0 Objednávka / Limit příslib: ...  
 Dodavatel: IČ: CZ-25501003 IČO: 25501003 Plátce DPH - OK Datum faktury: 4.5.2022  
 Název: DYNATECH, s.r.o. Vystavení: 4.5.2022  
 Účet: 19-9090420287 / 0100  
 IBAN: CZ22 0100 0000 1990 9042 0287  
 Fakturovaná částka Kč: 200,00 Částka v cizí měně: 0,  
 Identifikátor veřejné zakázky: ...  
 Položky (počet: 1, celk. částka: 200,00 Kč)

| Č. | Přednětí plnění | Množství | MJ | Cena položky (Kč) | Kód DPH | Sazb |
|----|-----------------|----------|----|-------------------|---------|------|
| 1  | zkouška zálohy  | 0        |    | 200,00            | 0       | 0    |

Účetní doklad č. a období: 0 / 0 Datum ohledy: ...  
 Chyba: Není povoleno účtování závazku u zálohových faktur! Účtování lze povolit v nastavení pro IČO. (viz menu Nástroje - Nastavení obecná pro IČO ...)

Obrázek 6: Zálohové faktury