



Ministerstvo financí

ČESKÉ REPUBLIKY

STÁTNÍ POKLADNA

Integrovaný informační systém Státní pokladny (ISSP)

Mgr. Radoslav Bulíř

ředitel odboru Rozvoj ICT MF

Ministerstvo financí

radoslav.bulir@mfcz.cz

Hradec Králové 2. dubna 2012



STÁTNÍ POKLADNA

ÚČETNICTVÍ
STÁTU

PLATEBNÍ STYK

ROZPOČTOVÁ
OPATŘENÍ

PŘÍPRAVA
ROZPOČTU



STÁTNÍ POKLADNA



**DALŠÍ SYSTÉMY
RESORTU A STÁTU
JIM, ADIS, ZÁKLADNÍ REGISTRY**





Integrovaný informační systém Státní pokladny (IISSP)

Centrální systém
účetních informací státu
(CSUIS)

Rozpočtový informační
systém Realizace rozpočtu-
Platební styk (RISRE-PS)



Rozpočtový informační
systém Realizace rozpočtu-
Rozpočtová opatření
(RISRE-ROP)

Rozpočtový informační
systém Příprava rozpočtu
(RISPR)



RISPR - příprava rozpočtu

Klíčové procesy:

- Parametrizace procesu přípravy rozpočtu pomocí konceptu „definice a detailizace závazných parametrů rozpočtu“.
- Pořízení rozpisu rozpočtu v detailu rozpočtové klasifikace pro každou organizační složku státu (OSS).
- Kontrola rozpisu rozpočtu na závazné parametry rozpočtu.
- Řízení a schvalování rozpisu rozpočtu.
- Operativní a legislativní reporting (zejména průřezové a specifické ukazatele) včetně evidence vývoje návrhu rozpočtu v čase a dle jednotlivých změn (vlivů).



RISRE/ROP – Rozpočtová opatření

Klíčové procesy:

- Posouzení a realizace požadavků na úpravy stanoveného rozpočtu jednotlivých organizačních složek státu.
- Modul RISRE/ROP bude primárním systémem pro evidenci všech rozpočtových opatření.



RISRE/PS – Platební styk

- Novinka v procesu realizace rozpočtu
- Slouží organizačním složkám státu pro realizaci rezervací svých výdajů (registrace předpokládaného závazku) ve struktuře položek rozpočtové skladby.
- Kontrola vstupu do závazků a plateb. Požadavek na rezervaci prostředků je zkontrolován na disponibilní rozpočet a v případě dostatku zdrojů je rezervace Státní pokladnou potvrzena.
- Po realizaci výdaje OSS zašle platební příkaz do České národní banky (nový formát). Tento platební příkaz je ověřen ve Státní pokladně a teprve po jeho schválení ze strany Státní pokladny bude realizována platba.



CSÚIS - Centrální systém účetních informací státu

- Shromažďování účetních záznamů od vybraných účetních jednotek.
- Příprava rozšíření o sběr dat nutných k sestavení konsolidovaných účetních a statistických výkazů za stát ČR



Aktuální stav projektu IISSP

V rutinním provozu od 1.1.2010 jsou moduly:

- Centrální systém účetních informací státu (CSÚIS)
- Ekonomický informační systém Úřadu vlády (EKIS GOV)
- Manažerský informační systém Úřadu vlády (MIS GOV)

V přípravě jsou moduly:

- Příprava rozpočtu (RISPR) – rutinní provoz 1.7.2012
- Realizace rozpočtu (RISRE)
 - Rozpočtová opatření (RISRE ROP) – v pilotním provozu od 1.1.2012
 - Platební styk (RISRE PS) – příprava pilotního provozu
- Rozšíření CSÚIS o funkcionality PAP – rutinní provoz 1.7.2012

Předpoklad zahájení rutinního provozu plné funkcionality od 1.1.2013



IISSP – Portál CSÚIS

Úvod - SAP NetWeaver Portal - Windows Internet Explorer

https://portal.statnipokladna.cz/irj/portal

Soubor Úpravy Zobrazit Oblíbené položky Nástroje Nápvěda

Úvod - SAP NetWeaver Portal

Vítejte Radoslav Bulíř **Integrovaný informační systém Státní pokladny** Nápvěda Personalizace Odhlášení

Hledání Rozšířené hledání

Úvod Správa výkazů CSÚIS Finanční výkazy Sumáře Manažerský kokpit

Úvod

Úvod Historie Zpět Vpřed

Oblíbené portálu

Zprávy

[Dva nové reporty pro Rozvahu a Výkaz zisku a ztráty](#)
20.3.2012, Georgievski, Milo

V záložce CSÚIS/Závěrková data byly publikovány 2 nové reporty, které slouží k náhledu na data z výkazů Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty, která došla po termínu uzavření zpracování v CSÚIS. Jedná se o reporty:

- Rozvaha (po termínu)
- Výkaz zisku a ztráty (po termínu)

V reportech je automaticky přednastavena aktuálnost tak, aby se zobrazovala data, která byla přijata před termínem a po termínu. Samotné reporty jsou po spuštění členěny dle jednotlivých IČ, které zaslaly výkaz po termínu. Účetní výkazy po termínu jsou v CSÚIS zpracovány od termínu jejich schválení pro dané období do termínu aktivace nového balíčku XSD.

[Zpřístupnění nových funkcionalit](#)
26.10.2011, Georgievski, Milo

V průběhu několika uplynulých týdnů byly na Portálu zpřístupněny některé nové funkcionality pro uživatele z krajských úřadů a správců kapitol státního rozpočtu.

Přehled nové funkcionality:

- Přehled registrovaných ZON/ZO: V sekci Správa výkazů – Monitoring – Účetní jednotky a jejich ZO je k dispozici nový report s přehledem registrovaných ZON/ZO pro jednotlivé účetní jednotky,
- Kontrola hodnot mezi obdobími: V sekci Správa výkazů – Kontroly – Ostatní jsou k dispozici reporty pro kontrolu souladu hodnot ze sloupců běžné období a minulé období pro výkazy Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty,
- Report pro výkazy s nulovými hodnotami: V sekci Správa výkazů – Kontroly – Ostatní jsou k dispozici nové reporty pro identifikaci výkazů Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty, které byly do CSÚIS zaslány s nulovými hodnotami,
- Ve vybraných reportech nad účetními daty byla zpřístupněna nová charakteristika „Datum přijetí“, která je k dispozici pro volbu rozpadu přímo v reportech.

[Zpracování operativních účetních záznamů](#)
12.5.2011 | vovestl

Z důvodu chybného zpracování datového pole bude provedeno opětovné zpracování operativních účetních záznamů přijatých do CSÚIS od 1. 4. do 12. 5. 2011. Zodpovědná osoba bude o tomto informována formou stavové zprávy do inboxu. Ze strany zodpovědné osoby není vyžadována žádná akce.

Důvěryhodné servery | Chráněný režim: Vypnuto 100%

IISSP – Portál CSÚIS

Statistika plánu výkazů - SAP NetWeaver Portal - Windows Internet Explorer

https://portal.statnipokladna.cz/irj/portal

Soubor Úpravy Zobrazit Oblíbené položky Nástroje Nápověda

Statistika plánu výkazů - SAP NetWeaver Portal

Vítejte Radoslav Bulíř **Integrovaný informační systém Státní pokladny** Nápověda Personalizace Odhlášení

Hledání Rozšířené hledání

Úvod Správa výkazů CSÚIS Finanční výkazy Sumáře Manažerský kokpit

Monitoring | Schvalování | Plánování | Kontroly | Zamykání výkazů

Statistika plánu výkazů Historie Zpět Vpřed

Detailní navigace

- Statistika plánu výkazů
- Došlé výkazy - monitor
- Došlé výkazy – detailní zprávy z logu
- Došlé výkazy - monitor části výkazu (č)
- Přehled schvalování
- Účetní jednotky a jejich ZO

Oblíbené portálu

Statistika plánu výkazů

Navigace Filtř Nastavení Dlouhé texty Zobrazit jako Tabulka Informace Verze tisku Export do Excelu

Výkaz k datu	Výkaz		% Splnění MVK	% Splnění VVK	Naplánováno celkem	Naplánován/Zatím nedošlý
			%	%		
31.01.2011	17	Soupis pohledávek	99,7	99,7	381	1
	18	Soupis závazků	99,7	99,7	381	1
	19	Soupis podmíněných p	99,7	99,7	381	1
	20	Soupis podmíněných z	99,7	99,7	381	1
	21	Peněžní prostředky	99,7	99,7	381	1
	22	Disponibilní majetek	99,7	99,7	381	1
	53	NAR 1-12 U	100,0	100,0	375	0
	55	Přehled SPO	98,3	98,3	230	4
	58	Fin 2-04 U - Schv.r.	99,5	99,5	379	
28.02.2011	17	Soupis pohledávek	99,7	99,7	381	1
	18	Soupis závazků	99,7	99,7	381	1
	19	Soupis podmíněných p	99,7	99,7	381	1
	20	Soupis podmíněných z	99,7	99,7	381	1
	21	Peněžní prostředky	99,5	99,5	381	1
	22	Disponibilní majetek	99,7	99,7	381	1

https://portal.statnipokladna.cz/irj/portal#

Důvěryhodné servery | Chráněný režim: Vypnuto

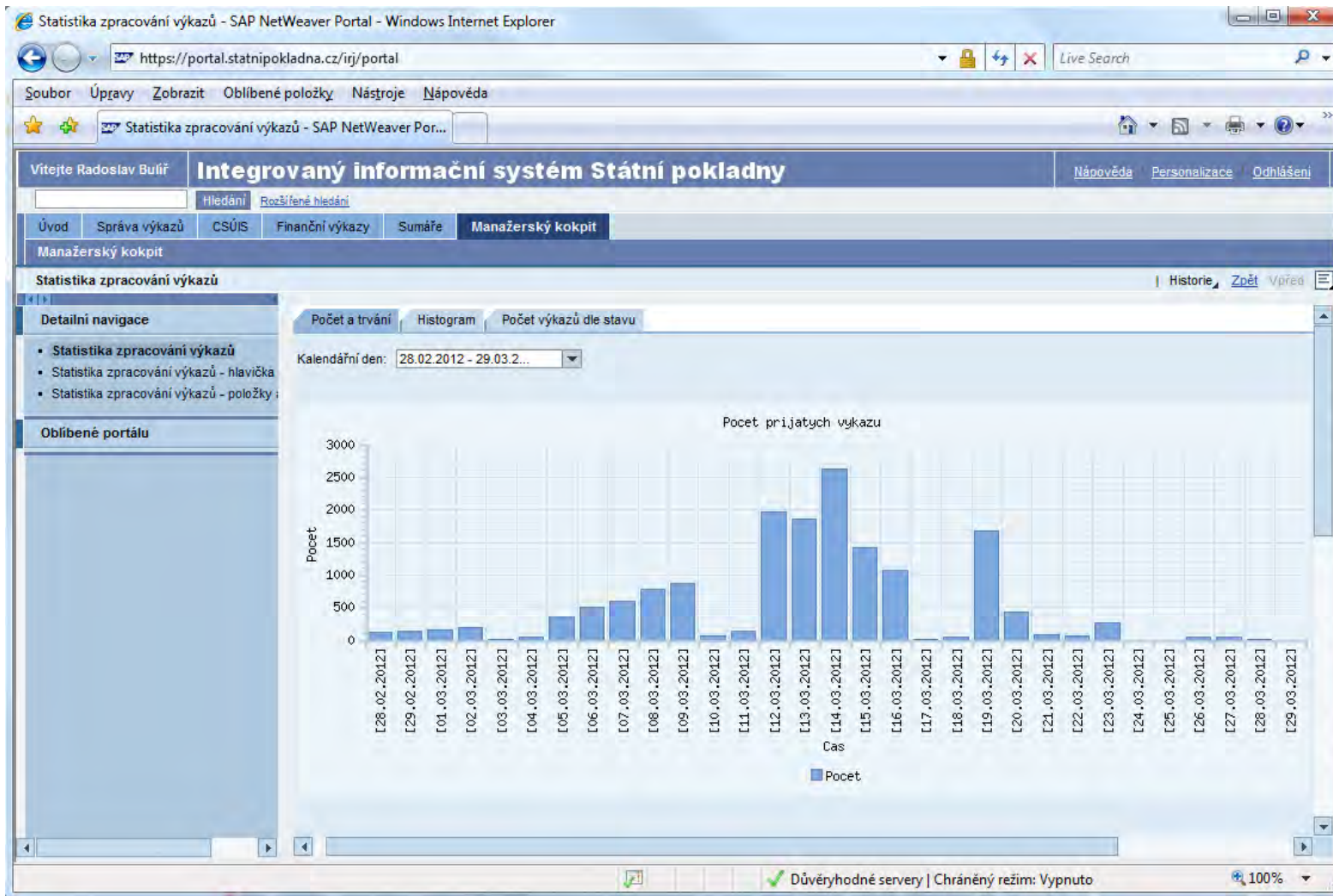
100%



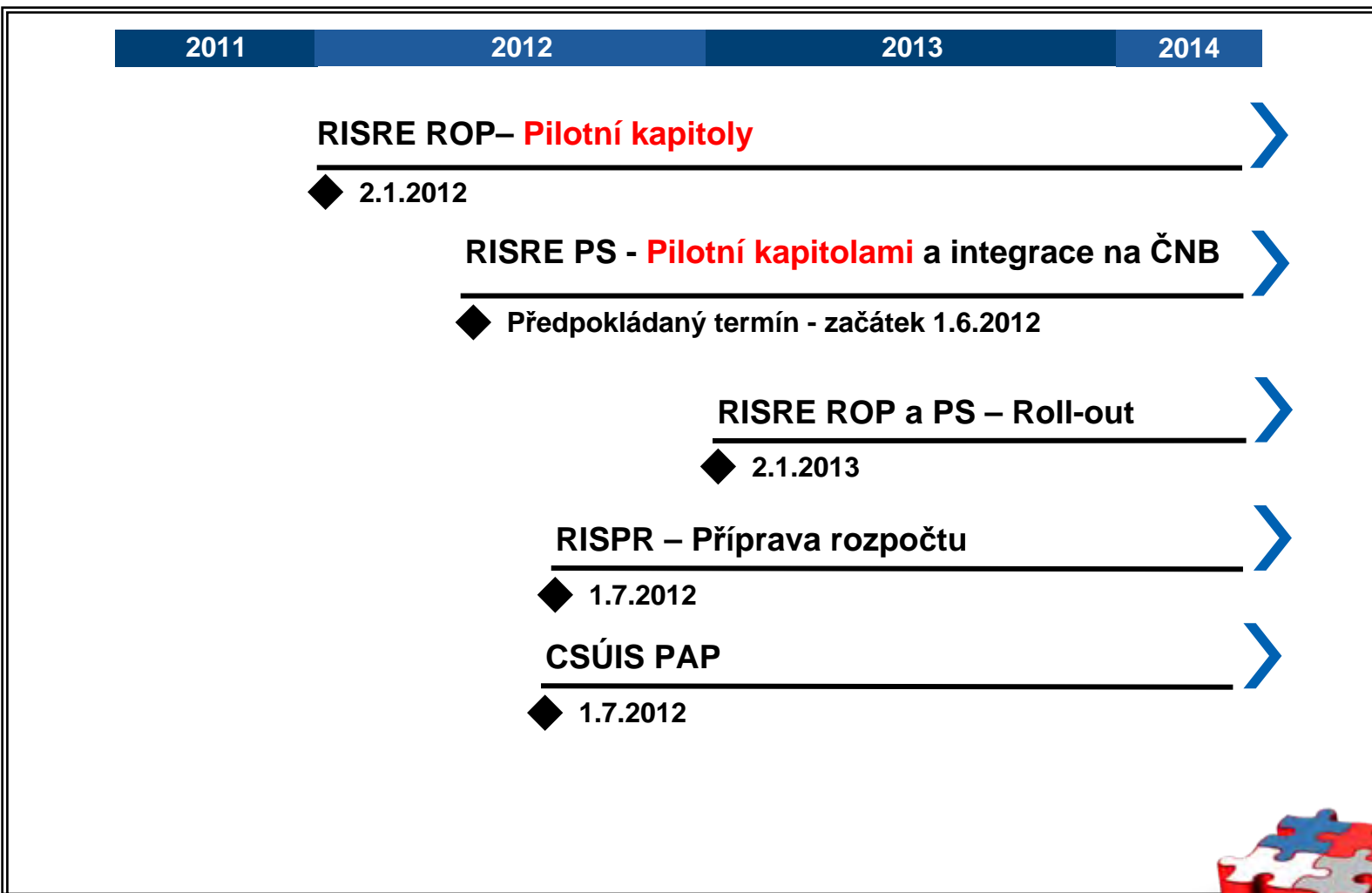
Ministerstvo financí

ČESKÉ REPUBLIKY

IISSP – Portál CSÚIS



Základní milníky IISSP





STÁTNÍ POKLADNA



Legislativa



Legislativa IISSP

CSUIS

- Novela zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví
- Novela vyhlášky č. 410/2009 Sb., (metodická vyhláška pro některé vybrané účetní jednotky)
- Vyhláška 383/2009 Sb., technická vyhláška

RISRE-PS

- novely zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla)

RISRE-ROP

- novely zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla)
- Novela vyhlášky č. 323/2002 Sb., rozpočtová skladba

RISPR

- novely zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla)



Rozpočtová legislativa

- Návrh novely zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla)
 - Mezi peněžní prostředky Státní pokladny řadí i prostředky na účtech státních fondů
 - Mezi peněžní prostředky Státní pokladny řadí i prostředky na účtech územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí určených k příjmu dotací a návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu, Národního fondu a státních fondů a k příjmu výnosů daní nebo podílu na nich, převáděných těmto příjemcům správcem daně podle zvláštního zákona.
 - O konkrétních podmínkách (úročení, poplatky) těchto účtů jedná v rámci příprav Státní pokladny Ministerstvo financí s Českou národní bankou.
 - Zavedení povinnosti provést rezervaci pro OSS
 - Zavedení kontroly před provedením platby na disponibilní rozpočet (ČNB – IISSP).





Rozpočtová legislativa

- Novela vyhlášky č.323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě
 - Vyhláška 96/2012 Sb., kterou se mění vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů ze dne 21.3.2012.





Základní legislativní rámec účetní reformy

- Usnesení vlády č. 561/2007 o vytvoření účetnictví státu
- Usnesení vlády č. 921/2010 k naplnění základních principů vzniku účetnictví státu
- Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví
- Prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví





Legislativa - účetní reforma

- Novela vyhlášky č. 383/2009 Sb., technická vyhláška o účetních záznamech - Vyhláška č. 437/2011 Sb., kterou se mění vyhláška č. 383/2009 Sb. (technická vyhláška o účetních záznamech) - s účinností od 1.1.2012
- v souvislosti se „statistikou“ a monitorováním a řízením veřejných financí - PAP
- Novela vyhlášky č. 410/2009 Sb. – vyhláška č. 403/2011 Sb. (metodická vyhláška) – s účinností od 1.1.2012
- Nová „konsolidační vyhláška“
– v přípravě





Zapojení do IISSP - RIS

- Dotčeny jsou pouze organizační složky státu
- Identifikace koruny
 - větší míra detailu
 - změny v interních procesech a předpisech
- Úpravy ekonomických systémů



Zapojení do IISSP – CSÚIS - PAP

- Pro rok 2012 pouze část vybraných účetních jednotek

Druh vybrané účetní jednotky	Kritérium pro předávání PAP v roce 2012
Obec	počet obyvatel k 1.1.2011 je 3000 a více obyvatel
Kraj	-
Příspěvkové organizace zřízené obcí nebo krajem	aktiva celkem (netto) k 31.12.2010 a zároveň k 30.9.2011 jsou vyšší než 100 milionů Kč
Organizační složky státu	-
Státní fondy a Pozemkový fond ČR	-
Příspěvkové organizace, jejichž zřizovatelem je organizační složka státu	aktiva celkem (netto) k 31.12.2010 a zároveň k 30.9.2011 jsou vyšší než 100 milionů Kč
Regionální rady regionů soudržnosti	-





Podpora z pozice Ministerstva financí CSÚIS

- Vytvoření nového **oddělení metodické podpory** v rámci odboru Účetnictví a audit
- **Metodické materiály a zodpovídání dotazů** – znalostní databáze
- **Metodická setkání** – pravidelná osobní setkání s metodickými pracovníky krajských úřadů
- **Přímé působení na účetní jednotky** – zejména vůči největším účetním jednotkám, **včetně velkých měst**
- **Komise pro koncepce a rozvoj účetnictví a auditu** – účast odborníků z oblasti krajů a obcí





Informace o projektu IISSP

Internet:

www.mfcr.cz

www.statnipokladna.cz

e-mail:

komunikaceSP@mfcr.cz

standardní komunikační adresa, která slouží pro komunikaci externích subjektů (uživatelů) mimo MF s projektem IISSP.





Děkuji za pozornost

