



Požadavky kladené na ekonomické informační systémy související se sběrem údajů dle zákona č. 25/2017 Sb.

**Vojtěch Čížík, Zbyšek Pospíchal (oba MF)
Tomáš Jindřich (zástupce dodavatele)**

Praha, 23. 11. 2017



Obsah semináře

- Právní rámec sběru vybraných údajů + pokyn
- Technické zajištění předávání výkazů
- Dotazy a diskuze



Legislativa a vyplývající povinnosti

- Zákon č. 25/2017 Sb.
- Vyhláška č. 272/2017 Sb. + vzory výkazů
- Interní metodický pokyn



Povinnost zasílání pro vybrané osoby

§ 2		měsíční/čtvrtletní údaje o příjmech a výdajích	roční údaje o poskytnutých garancích	roční údaje o PPP projektech
a	organizační složka státu			✓
b	státní fond		✓	✓
c	státní příspěvková organizace	✓		✓
d	veřejná vysoká škola	✓		✓
e	veřejná výzkumná instituce zřízená Českou republikou	✓		✓
f	územní samosprávný celek		✓	✓
g	dobrovolný svazek obcí		✓	✓
h	regionální rada regionů soudržnosti		✓	
i	příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem, dobrovolným svazkem obcí nebo městskou částí hlavního města Prahy			✓
j	jiný ekonomický subjekt, který splňuje znaky instituce sektoru vládních institucí podle přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího Evropský systém národních a regionálních účtů v Evropské unii a který je zároveň jako jednotka institucionálního sektoru ústředních vládních institucí zapsán v registru ekonomických subjektů, který vede Český statistický úřad podle zákona upravujícího státní statistickou službu, a to vždy k 1. lednu příslušného roku	✓		
k	jiný ekonomický subjekt, který splňuje znaky instituce sektoru vládních institucí podle přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího Evropský systém národních a regionálních účtů v Evropské unii, který je jako jednotka institucionálního sektoru místních vládních institucí zapsán v registru ekonomických subjektů uvedeném v písmenu j), a to vždy k 1. lednu příslušného roku, a který je zároveň poskytovatelem zdravotních služeb nebo provozovatelem městské hromadné dopravy	✓	✓	✓



Příloha č. 1 - P a V - ústřední vládní instituce

měsíční	čtvrtletní	
Česká televize	Výzkumný ústav geodetický, topografický a kartografický, v. v. i.	BALMED Praha, s. p.
Český rozhlas	Výzkumný ústav zemědělské techniky, v. v. i.	IMOB a.s.
Garanční systém finančního trhu	Výzkumný ústav meliorací a ochrany půdy, v. v. i.	Rada pro veřejný dohled nad auditem
Garanční fond obchodníků s cennými papíry	Ústav mezinárodních vztahů, v. v. i.	Vinařský fond
Univerzita Karlova	Centrum pro studium vysokého školství, v. v. i.	BH CAPITAL, a.s. v likvidaci
Jihočeská univerzita v Českých Budějovicích	Výzkumný ústav práce a sociálních věcí, v. v. i.	Akademie výtvarných umění v Praze
Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem	Výzkumný ústav bezpečnosti práce, v. v. i.	Vysoká škola uměleckoprůmyslová v Praze
Masarykova univerzita	Ústav pro soudobé dějiny AV ČR, v. v. i.	Janáčkova akademie múzických umění v Brně
Univerzita Palackého v Olomouci	Orientální ústav AV ČR, v. v. i.	Vysoká škola polytechnická Jihlava
Veterinární a farmaceutická univerzita Brno	Ústav dějin umění AV ČR, v. v. i.	Vysoká škola technická a ekonomická v Českých Budějovicích
Ostravská univerzita	Ústav pro jazyk český AV ČR, v. v. i.	
Univerzita Hradec Králové	Ústav fyziky atmosféry AV ČR, v. v. i.	
Slezská univerzita v Opavě	Ústav pro hydrodynamiku AV ČR, v. v. i.	
České vysoké učení technické v Praze	Matematický ústav AV ČR, v. v. i.	
Vysoká škola chemicko-technologická v Praze	Ústav informatiky AV ČR, v. v. i.	
Západočeská univerzita v Plzni	Psychologický ústav AV ČR, v. v. i.	
Technická univerzita v Liberci	Etnologický ústav AV ČR, v. v. i.	
Univerzita Pardubice	Ústav státu a práva AV ČR, v. v. i.	
Vysoké učení technické v Brně	Ústav pro českou literaturu AV ČR, v. v. i.	
Vysoká škola báňská - Technická univerzita Ostrava	Historický ústav AV ČR, v. v. i.	
Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	Ústav biologie obratlovců AV ČR, v. v. i.	
Vysoká škola ekonomická v Praze	Masarykův ústav a Archiv AV ČR, v. v. i.	
Česká zemědělská univerzita v Praze	Slovanský ústav AV ČR, v. v. i.	
Mendelova univerzita v Brně		
Akademie múzických umění v Praze		

osoby pod § 2 písm. j) zákona

veřejná vysoká škola

veřejná výzkumná instituce



K výkladu zákona ...

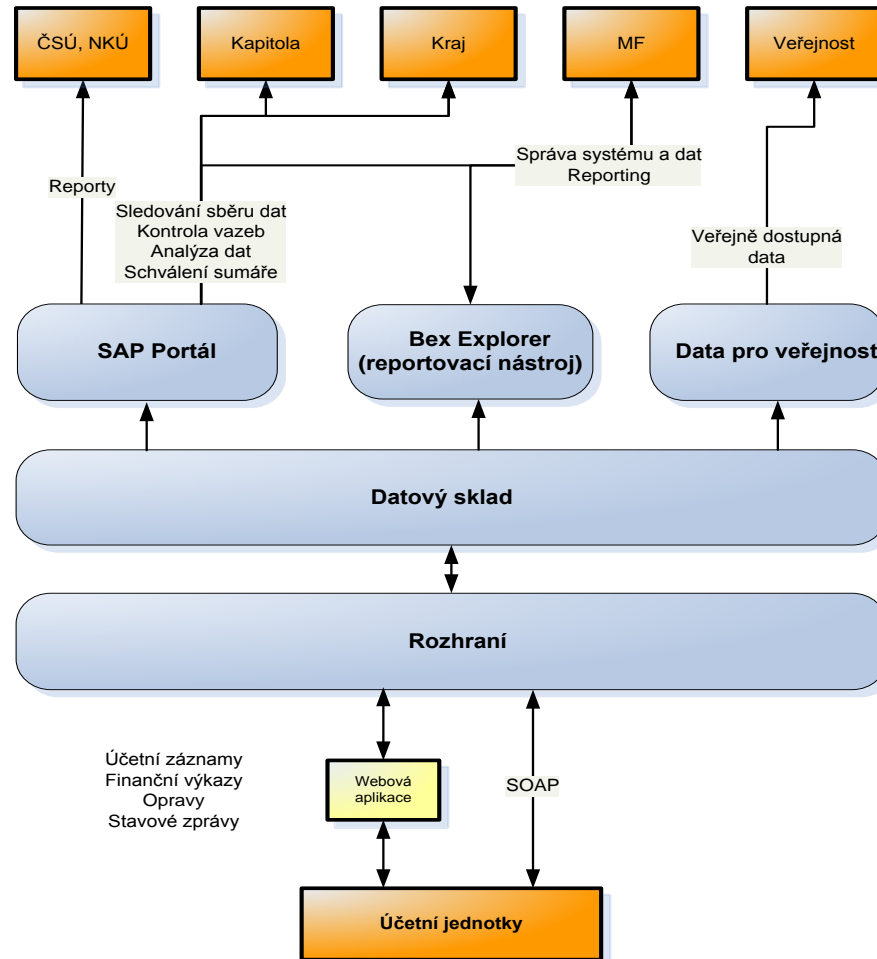
- výzva MF podle zákona = první výzva systému po uplynutí zákonného termínu, pokud příslušný výkaz nebyl odeslán
- pokud ano, ale s neúplným, chybným nebo nejasným obsahem, výzva MF = mail (telefonát) pracovníka MF s vysvětlením
- 3. možnost – výzva systémem (lhůta 3/10 pracovních dnů) + výzva pracovníkem MF (nová lhůta 3/10 pracovních dnů)
- dotazy ???



Technické zajištění předávání výkazů



Schéma CSÚIS





Povinnosti před zasláním výkazu

- Úprava ekonomických informačních systémů s cílem implementovat XSD schéma výkazů, které budou předávány ve formátu XML
- Zaregistrování zodpovědné osoby (ZO) za účetní jednotku, která bude odpovědnou osobou za zasílání výkazů s přístupovými údaji do Centrálního systému účetních informací státu (CSÚIS)
→ ***nejpozději do 31. 1. 2018***
- Registrace pomocí formuláře – k formuláři je zveřejněn návod na vyplnění
- http://www.statnipokladna.cz/assets/cs/media/IISSP-CSUIS_Formular_2014-04-03_CSUIS-PDF-Registrace-20140403_v02.pdf
- http://www.statnipokladna.cz/assets/cs/media/IISSP-CSUIS_Postup_CSUIS-Navod-vyplneni-Reg-formulare-30072014v-1-4.pdf



Stručný popis registrace ZO/NZO

1. Účetní jednotka odešle řádně vyplněný pdf registrační formulář v elektronické podobě datovou schránkou na MF (případně v listinné podobě a současně na email registraceZO@mfc.cz)
 2. MF zašle dopis s přihlašovacím jménem a heslem do webové aplikace účetní jednotce
 3. Účetní jednotka se přihlásí do Inboxu Webové aplikace, stáhne Zajišťovací a identifikační soubor (ZaIS) a předá ho Zodpovědné osobě (Náhradní zodpovědné osobě)
 4. Účetní jednotka potvrdí převzetí ZaIS prostřednictvím nahrání potvrzovacího formuláře do webové aplikace
 5. MF zašle dopis s dekodovacím kódem k ZaIS zodpovědné osobě
 6. Zodpovědná osoba dekóduje ZaIS a předá účetní jednotce kontrolní součet
 7. Účetní jednotka vloží kontrolní součet do potvrzovacího formuláře a ten nahraje do webové aplikace
- V případě, že je již Zodpovědná osoba v systému CSÚIS registrována jinou účetní jednotkou, stačí do registračního formuláře vyplnit její registrační číslo. Z výše uvedených kroků tedy stačí provést pouze krok 1



Postup odeslání výkazů

- Výkazy budou předány do CSÚIS v následujících krocích:
 - 1) Účetní jednotka vytvoří výkaz ve formátu .XML
 - 2) Soubor zašifruje pomocí šifrovacího klíče
 - a) šifrování pomocí šifrovací utility
(<http://www.statnipokladna.cz/cs/csuis/sifrovaci-utilita>)
 - b) šifrování v rámci vlastního EKIS (ERP)
 - 3) Účetní jednotka výkaz odešle
 - a) přes webovou aplikaci (viz následující snímek)
 - b) přes webové služby, přímá komunikace mezi EKIS (ERP) ÚJ a Státní pokladnou - systém CSÚIS



Zpracování výkazů v CSÚIS

- Kontrola šifrování a oprávněnosti ZO/NZO
- Kontrola syntaxe
- Kontrola na plán
- Kontrola na číselník
- Kontroly vnitrovýkazové a mezivýkazové (VVK a MVK)

- Veškeré chyby a stavy zpracování jsou logovány
- V případě chyby systém očekává opravu formou zaslání nové verze výkazu



Detailní technické informace

- Vlastní zpracování výkazů a způsob zpětné vazby z CSÚIS k účetní jednotce se řídí **Technickým manuálem**

http://www.statnipokladna.cz/assets/cs/media/IISSP-CSUIS_Manual_2014-11-27_CSUIS-Technicky-manual-27-11-2014v-1-15.pdf



Webová aplikace



- › Monitoring výkazů
- › Monitoring křížových kontrol
- › Zobrazení zpráv v inboxu
- › Odeslání dat do CSÚIS
- › Seznam ZO/NZO
- › Náповěda

Zobrazení zpráv v inboxu

Status zprávy

IČ účetní jednotky

Typy zprávy

Datum vytvoření

Stav	Datum vytvoření	Datum uveřejnění	IČ účetní jednotky	Název zprávy	Typy zprávy
Nová	15.03.2016 16:10:12	15.03.2016 18:17:19	00006947	[PROCOK] Stav zprávy Soupis podmíněných pohledávek (15.3.2016 16:10)	Stavová zpráva o výsledcích zpracování
Nová	15.03.2016 16:08:55	15.03.2016 18:17:18	00006947	[PROCOK] Stav zprávy Soupis pohledávek (15.3.2016 16:08)	Stavová zpráva o výsledcích zpracování
Nová	15.03.2016 16:09:30	15.03.2016 18:17:15	00006947	[PROCOK] Stav zprávy Soupis závazků (15.3.2016 16:09)	Stavová zpráva o výsledcích zpracování
Nová	15.03.2016 16:10:12	15.03.2016 18:17:15	00006947	[MVKOK] Stav zprávy Soupis podmíněných pohledávek (15.3.2016 16:10)	Stavová zpráva o výsledcích zpracování
Nová	15.03.2016 16:08:55	15.03.2016 18:17:14	00006947	[MVKOK] Stav zprávy Soupis pohledávek (15.3.2016 16:08)	Stavová zpráva o výsledcích zpracování
Nová	15.03.2016 16:09:30	15.03.2016 18:17:12	00006947	[MVKOK] Stav zprávy Soupis závazků (15.3.2016 16:09)	Stavová zpráva o výsledcích zpracování
Nová	15.03.2016 16:09:44	15.03.2016 18:17:08	00006947	[PROCOK] Stav zprávy Disponibilní majetek (15.3.2016 16:09)	Stavová zpráva o výsledcích zpracování
Nová	15.03.2016 16:10:30	15.03.2016 18:17:08	00006947	[PROCOK] Stav zprávy Soupis podmíněných závazků (15.3.2016 16:10)	Stavová zpráva o výsledcích zpracování
Nová	15.03.2016 16:09:30	15.03.2016 18:17:08	00006947	[VVKOK] Stav zprávy Soupis závazků (15.3.2016 16:09)	Stavová zpráva o výsledcích zpracování
Nová	15.03.2016 16:10:12	15.03.2016 18:17:08	00006947	[VVKOK] Stav zprávy Soupis podmíněných pohledávek (15.3.2016 16:10)	Stavová zpráva o výsledcích zpracování

Záznamy 1 - 10 z 24.



Webová aplikace



- [Monitoring výkazů](#)
- [Monitoring křížových kontrol](#)
- [Zobrazení zpráv v inboxu](#)
- [Odeslání dat do CSÚIS](#)
- [Seznam ZO/NZO](#)
- [Nápověda](#)

Detail zprávy

Stavová zpráva

Identifikace

Identifikace zprávy 56E4B724508B0CE0E10080000A00023B
 Odkazovaná zpráva A24D9A91D1D34F7D95A523F8447E293E
 Datum a čas vytvoření 15.3.2016 18:17:04

Odesílatel zprávy

IČO 00006947
 Název subjektu Ministerstvo financí ČR

Příjemce zprávy

IČO 00006947
 Název subjektu MF ČR

Detaily zprávy

Referenční Id přenosu A24D9A91D1D34F7D95A523F8447E293E
 Stav Zpráva byla úspěšně zpracována
 Popis Zpracování dat bylo úspěšně ukončeno.

Datum a čas	Typ záznamu	Text
15.3.2016 16:10:12	Informace	Stav zpracování zprávy Soupis podmíněných pohledávek zaslané za účetní jednotku IČ 00006947 (kapitola 312) dne 15.3.2016 v 16:10 zodpovědnou osobou Jarošlava Velingerová, id 2000020632 za období 29.2.2016
15.3.2016 16:10:12	Informace	Zpráva byla úspěšně dešifrována
15.3.2016 16:10:12	Informace	Kontrola formátu a syntaxe zprávy podle xsd proběhla úspěšně
15.3.2016 16:10:12	Informace	Kontrola oprávněné osoby proběhla úspěšně
15.3.2016 16:10:12	Informace	Zpráva s TransactionId A24D9A91D1D34F7D95A523F8447E293E byla přijata systémem CSÚIS k obsahovým kontrolám a dalšímu zpracování.
15.3.2016 16:10:18	Informace	Výkaz byl převzat do BW k uložení.
15.3.2016 16:10:19	Informace	Na dořelém výkazu se změnil stav zpracování: Před uložením.
15.3.2016 18:16:51	Informace	Na dořelém výkazu se změnil stav zpracování: Uložení.
15.3.2016 18:16:51	Informace	Nebyly nalezeny žádné VVK.
15.3.2016 18:16:55	Informace	Na dořelém výkazu se změnil stav zpracování: Úspěšná VVK.
15.3.2016 18:16:56	Informace	Nebyly nalezeny žádné MVK.
15.3.2016 18:17:00	Informace	Na dořelém výkazu se změnil stav zpracování: Úspěšná MVK.
15.3.2016 18:17:01	Informace	Nebyly nalezeny žádné ZVK.
15.3.2016 18:17:04	Informace	Na dořelém výkazu se změnil stav zpracování: Úspěšně zpracován.

[Uložit zprávu do souboru](#)



Testování třetích stran

- Ověření schopnosti zodpovědné osoby odeslat data pomocí webových služeb (v případě použití SOAP klienta), alternativně pomocí Webové aplikace
- Ověření správnosti postupu použitého pro zašifrování zasláné zprávy (za použití testovacího šifrovacího klíče)
- Ověření správnosti struktury zasláné zprávy na technické úrovni (dle XSD)
- Ověření schopnosti zodpovědné osoby přistupovat k Inboxu pomocí webových služeb (v případě použití SOAP klienta), alternativně pomocí Webové aplikace umožňující stažení stavové zprávy o výsledku zpracování zasláných dat
- Manuál

http://www.statnipokladna.cz/assets/cs/media/IISSP_Postup_2012-02-27_CSUIS-Pracovni-postup-pro-Testovani-tretich-stran-2012-02-27.pdf



Přístup ke zpracovaným datům

- Uživatelé z krajů a kapitol mají přístup k datům svých podřízených ÚJ prostřednictvím Portálu IISSP (<https://portal.statnipokladna.cz>)
- K dispozici jsou informace o zpracování výkazů a vlastní data z jednotlivých výkazů
- Obdobný princip, jako např. u Přílohy účetní závěrky



Děkujeme za pozornost

servicedesk@spcss.cz