



Všem státním příspěvkovým organizacím

V Praze dne 11. 12. 2017
Č.j.: MZDR 58962/2017-1/FIN



MZDRX010X6QG

Pokyny pro předkládání účetních výkazů a rozborů za 4. čtvrtletí 2017

Účetní výkazy (RO, ZZ, HA, CF, VK) a výkazy PAP předávejte v termínu **do 9. 2. 2018**.

Údaje zasílejte prostřednictvím aplikace **eVýkaznictví**. Teprve až bude provedena jejich kontrola a případné opravy (platí i pro PAP rozšířený o vyplněnou roční část XIV. – XVII.), přepoše je MÚZO na základě našeho souhlasu do Centrálního systému účetních informací státu na MF dle vyhlášky č. 383/2009 Sb., ve znění pozdějších úprav. Poté následuje ve státní pokladně spuštění tzv. křížových kontrol. Žádám Vás, abyste nadále věnovali pozornost těmto kontrolám na portálu 4 státní pokladny, komunikovali s partnerskými účetními jednotkami a postupně docílili stavu zelené ikony, tj. kontrola proběhla úspěšně. V rámci křížových kontrol za 4. čtvrtletí roku 2017 bude opět využíván výkaz Pomocný konsolidační záznam (PKZ), prostřednictvím něhož můžete být dotazováni na významné rozdíly zejména k identifikaci vzájemných vztahů i k vysvětlení dalších významných skutečností.

Upozorňuji, že koncové stavy v části PAP_X. nesmí mít záporné hodnoty, a to ani v rozpadu na partnery (záložka PAP VVK, ID kontroly č. 211 - řádek 228). Analogická vazba platí i pro PAP_XVI, ID kontroly č. 212. Připomínám podobné vazby č. 144 a č. 175 pro PAP_I a PAP_IV, které platí už déle. Popis změn je v příloženém dokumentu – Kontrolní vazby výkazů pro CSÚIS – Verze č.42:

<http://www.statnipokladna.cz/cs/csuis/technicke-informace>





Věnujte proto, prosím, pozornost kontrolním tabulkám PAP jakož i křížovým kontrolám.

Všechny výkazy zpracované v MÚZO zasílejte jako obvykle na e-mailovou adresu **radka.vaskova@mzcr.cz**.

Doplňující údaje k účetní závěrce za rok 2017 zpracované dle přiloženého vzoru včetně stručného komentáře k hospodaření za rok 2017 zašlete finančnímu odboru rovněž do 9. 2. 2018.

Pro správné zpracování účetní závěrky za rok 2017 je třeba postupovat dle platných vyhlášek a standardů, zejména dbát vydaných novel těchto předpisů.

S pozdravem

Ing. Petr Salák

ředitel odboru finančního

Příloha

