

**Komunikat Kwestora nr 3/2016
z dnia 30 listopada 2016 roku
w sprawie zasad organizacji pracy w module SAP- FIAA**

Począwszy od roku 2017 Uniwersytet Warszawski zmienia system HMS na zintegrowany system zarządzania Uczelnią (SAP). Zmianie ulega także moduł obsługujący ewidencję majątkową z HMS –este na SAP-FIAA.

W związku z powyższym:

1. Zmianie ulega przede wszystkim struktura numeru inwentarzowego. W systemie SAP numer inwentarzowy przybiera postać „AAABCCCCCCCC”(12 znaków), gdzie:
 - a) AAA- oznacza symbol Działu Gospodarczego,
 - b) B- rodzaj składnika majątku:
 - 1) – środki trwałe,
 - 2) – wartości niematerialne i prawne,
 - 3) – eksponaty muzealne i składniki niskocenne
 - c) CCCCCCCC – kolejny numer.

Przykładowe oznakowanie składników majątkowych, gdzie:

T- oznacza środki trwałe

N- składniki majątku o wartości początkowej od 501 do 3500,00 zł oraz eksponaty muzealne

P – wartości niematerialne i prawne

Klasyfikacja składników majątkowych	HMS-este	SAP-FIAA	Opis dla SAP-FIAA
środki trwałe (T)	491-T-35-01-00-1000	491-T-1350100-135100001000	Zapis ten oznacza, że środek trwały według KŚT zaliczony został do zespołu komputerowego, jest własnością działu D135 oraz użytkowany przez Instytut Filozofii (MPK 1350100), o numerze inwentarzowym 135100001000
składniki majątkowe o wartości początkowej od 501 do 3500,00 zł oraz eksponaty muzealne (N)	UW-35-02-07-N-I-10-1	UW-1350207-N110-135300000001	Zapis ten oznacza, że przedmiot jest własnością działu D135 , użytkowany przez Zakład Socjologii Ogólnej (MPK 1350207). Litera N określa przyporządkowanie do składnika majątkowego niskocennego lub eksponatu muzealnego, 1 - odpowiada grupie I (meble); 10- odpowiada grupie 10 (biurka), o numerze inwentarzowym 135300000001



wartości niematerialne i prawne (P)	491-P-35-02-00-1609	491-P-1350200-135200001609	Zapis ten oznacza, że wartość niematerialna i prawna według KŚT zaliczona została do oprogramowania komputerowego, jest własnością działu D135 oraz użytkowana przez Instytut Socjologii (MPK 1350200) o numerze inwentarzowym 135200001609.
-------------------------------------	---------------------	----------------------------	--

Dodatkowo dla wartości niematerialnych i prawnych (P) został wprowadzony podział na klasyfikację:

- 491 – oprogramowanie komputerowe
 - 492 – licencje
 - 493 – inne wartości niematerialne i prawne
2. W systemie SAP istnieje pole obowiązkowe, jakim jest cel wykorzystania infrastruktury i na każdym dokumencie przyjęcia środka trwałego do użytkowania oraz wartości niematerialnej i prawnej należy umieścić informację zgodnie ze słownikiem:
- a) Cel wykorzystania: dydaktyczny
 - b) Cel wykorzystania: naukowy
 - c) Cel wykorzystania: nienaukowy
 - d) Cel wykorzystania: naukowo- dydaktyczny
3. W przypadku przyjęcia na stan budynków i budowli oraz gruntów, niezbędnym elementem jest również przypisanie lokalizacji, w przypadku Warszawy – będą to dzielnice, w przypadku budynków i budowli oraz gruntów będących na stanie UW poza Warszawą – województwa, dla majątku poza granicami Polski – kraj. Dokument przyjęcia na stan powyższych środków trwałych powinien, więc zawierać dane zgodnie ze słownikiem w SAP:

Dzielnica	Oznaczenie
KQDSL	Dolnośląskie
KQKPO	Kujawsko-pomorskie
KQLOD	Łódzkie
KQLUB	Lubelskie
KQLUS	Lubuskie
KQMAL	Małopolskie
KQMAZ	Mazowieckie
KQOPL	Opolskie
KQPDK	Podkarpackie
KQPDL	Podlaskie
KQPOM	Pomorskie
KQSLA	Śląskie
KQSWK	Świętokrzyskie

Dzielnica	Oznaczenie
KQWLK	Wielkopolskie
KQWMA	Warmińsko-mazurskie
KQZPO	Zachodniopomorskie
KWAW_BIA	Warszawa Białołęka
KWAW_MOK	Warszawa Mokotów
KWAW_OCH	Warszawa Ochota
KWAW_PPL	Warszawa Praga Płd.
KWAW_SRO	Warszawa Śródmieście
KWAW_WOL	Warszawa Wola
P_EG	Egipt
POZ_IMP	Pozostałe kraje
U_BG	Bułgaria
UE_IMP	UE

Powyższy słownik w systemie SAP opracowany został na podstawie składników majątkowych ujętych w ewidencji księgowej Uczelni.

4. Polem obligatoryjnym w systemie SAP jest również dodatkowe pole dla środków trwałych, które mogą być użytkowane na zewnątrz i podlegają ubezpieczeniu. W związku z

powyższym nadal pozostaje obowiązek umieszczania na dokumentach w nazwie składników majątkowych słowa „przenośny”.

5. Należy również zwrócić szczególną uwagę na prawidłową klasyfikację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (KŚT) umieszczaną na dokumentach stosowanych w obrocie składnikami majątku. W systemie HMS skorygowanie błędnie zaklasyfikowanego przez jednostkę numeru klasyfikacji rodzajowej na zaksięgowanym składniku następuje poprzez wyksięgowanie błędnego zapisu i ponowne księgowanie środka z prawidłowym KŚT i z tym samym numerem inwentarzowym. System SAP wymusza również zmianę numeru inwentarzowego, w związku z powyższym w przypadku, gdy jednostka błędnie zakwalifikuje KŚT i zaistnieje obowiązek poprawy klasyfikacji, zmianie również ulegnie numer inwentarzowy, który jednostka będzie zobligowana ponownie nadać na użytkowany sprzęt.
6. W systemie SAP element PSP dla konta 0800000000 „Środki trwałe w budowie” w swojej strukturze nie zawiera miejsca powstawania kosztów (MPK), a jedynie Dział Gospodarczy. Natomiast w danych podstawowych każdego elementu PSP przypisane jest jedno miejsce powstawania kosztów. W związku z powyższym jednostki, które chcą zbierać nakłady na poziomie różnych miejsc powstawania kosztów (MPK) przy tym samym elemencie PSP, powinny na etapie wprowadzania dokumentu na konto Księgi Głównej ręcznie zmienić kod MPK, który automatycznie przypisuje się z danych podstawowych. Brak zmiany MPK przy wprowadzaniu dokumentu spowoduje, że nakład inwestycyjny zostanie zaksięgowany na poziomie MPK pobranego z danych podstawowych elementu PSP.
7. Proszę również o zwrócenie szczególnej uwagi podczas księgowania faktur na konto 0800000000 „Środki trwałe w budowie”, element PSP dla powyższego konta powinien zostać przypisany ze strukturą 0801* dla zakupów jednorazowych oraz 0802* dla zadań inwestycyjnych. Błędne, zatem będzie przypisanie elementu PSP zaczynającego się od rodzaju działalności 5* typowego dla zakupów kosztowych.

W przypadku modułu zarządzania majątkiem trwałym w systemie SAP dla każdego składnika nadawany jest automatycznie przez system numer ewidencyjny. Numer ten jednoznacznie identyfikuje składnik majątku UW i obok numeru inwentarzowego, który jest nadawany przez Dział Gospodarczy jest numerem głównym składnika aktywów trwałych. Raporty prezentujące stan aktywów trwałych zawierać będą zarówno numer ewidencyjny jak i inwentarzowy.

Uprzejmie informuję, że nie planujemy zmian w sposobie organizacji pracy związanej z wprowadzaniem danych do systemu ewidencji majątkowej (SAP-FIAA). Oznacza to, że dane do modułu FIAA będą wprowadzane wyłącznie przez pracowników Działu Ewidencji Majątkowej Kwestury UW. Wskazane jest jednak, aby Pełnomocnicy Kwestora czy pracownicy służb finansowych mieli dostęp do transakcji z modułu FIAA umożliwiających podgląd danych – raportowanie.

Żeby to było możliwe na mandancie produkcyjnym – 400 należy uzyskać dostęp do następujących ról ZFIAA_DANE_PODST_WYŚWIETLANIE oraz ZFIAA_RAPORTOWANIE.

Ścieżki dostępu do najczęściej wykorzystywanych raportów modułu FIAA znajdują się w Rozdziale 7 [Raportowanie w SAP] Podręcznika użytkownika obszaru Finanse – FIAA majątek trwałe.

UNIwersytet WARSZAWSKI
Kwestor

mgr Tomasz Kłaczewicz