

Działanie kontroli kręgu kosztów

Sposoby wykonywania kontroli kręgu kosztów

- **podczas pracy bieżącej** – sprawdzane są aktywne kręgi kosztów, które mają ustawione w parametrze *Kontrola kręgu podczas księgowania* opcję *Ostrzeżenie* lub *Blokada*. Przy próbie zapisania dokumentu księgowego sprawdzane jest, czy dokument spełnia warunki wprowadzone w definicji kręgu kosztów. Jeżeli zapis spełnia warunki – zostanie dodany. Jeżeli nie – wyświetlone zostanie ostrzeżenie lub komunikat o błędzie w zależności od ustawionej kontroli podczas księgowania. W kontroli bieżącej uwzględniane są wszystkie zdefiniowane kręgi – zapis uznaje się za poprawny, jeżeli spełnia wszystkie zdefiniowane kręgi. W kontroli bieżącej uwzględniane są wszystkie zapisy – niezależnie od tego w jaki sposób powstały, tj. czy są wprowadzone przez użytkownika czy też utworzone automatycznie przez system. Kontrola jest wykonywana także podczas zatwierdzania zapisów księgowych.
- **na żądanie** – użytkownik może sprawdzić czy warunki kręgów kosztów zostały spełnione za pomocą przycisku [**Sprawdź kręgi kosztów**]. Kontrola jest dostępna dla dokumentów:
 - zapis księgowy
 - nota memoriałowa
 - bilans otwarcia
 - formularz predekretacji

Dokument księgowy spełnia dany krąg kosztów, jeśli następujące sumy są sobie równe:

- suma zapisów wprowadzonych na konta zdefiniowane jako źródłowe
- suma zapisów wprowadzonych na konta zdefiniowane jako docelowe
- suma zapisów wprowadzonych na konta zdefiniowane jako rozliczeniowe

Jeśli konto rozliczeniowe nie jest podane, kontrolowana jest zgodność następujących sum:

- suma zapisów wprowadzonych na konta zdefiniowane jako źródłowe
- suma zapisów wprowadzonych na konta zdefiniowane jako docelowe

Przykład

1. Krąg kosztów [4i5] został zdefiniowany w następujący sposób:

Konto	Typ konta	Strona
4*	źródłowe	dowolna
5*	docelowe	dowolna
490	rozliczeniowe	dowolna

2. Wprowadzono następujący zapis księgowy:

Konto	Strona	Kwota
100	Ma	5000,00 PLN
410	Wn	4000,00 PLN
420	Wn	1000,00 PLN
501/490	Wn/Ma	3000,00 PLN
502/490	Wn/Ma	1000,00 PLN

- suma zapisów na konta źródłowe: 5000,00 PLN
- suma zapisów na konta docelowe: 4000,00 PLN
- suma zapisów na konta rozliczeniowe: 4000,00 PLN

Krąg kosztów [4i5] nie jest spełniony, ponieważ powyższe sumy

nie są sobie równe.

Uwaga

Księgowanie seryjne – w przypadku zaznaczenia na definicji kręgu kosztów kontroli z ostrzeżeniem i powstawania zapisów, które nie spełniają kręgu kosztów, program nie wyświetla pytania podczas księgowania i księguje dokumenty. Informacja o dokumentach niespełniających warunków kręgu kosztu zawarta jest w logu z księgowania.

Raportowanie niezgodności zapisów księgowych

Oprócz możliwości skorzystania z opcji *Sprawdź kręgi kosztów* z poziomu formularza dokumentów księgowych, użytkownik ma również możliwość wykonania seryjnej kontroli zaznaczonych zapisów księgowych.

Opcja seryjnego raportowania jest dostępna z list *Księgowość* → *Dziennik* oraz *Księgowość* → *Konto*. Po wybraniu przycisku [**Sprawdź kręgi kosztów**], zostanie otwarte okno z parametrami:

- **Warunek poprawności dla zapisu księgowego** – parametr przyjmuje wartości:
 - *Spełnia wszystkie kręgi kosztów* – zapis uznawany jest za poprawny jeśli spełnia wszystkie kręgi kosztów
 - *Spełnia przynajmniej jeden krąg kosztów* – zapis uznawany jest za poprawny, jeśli spełnia przynajmniej jeden z kręgów kosztów
- **Wyświetl tylko zapisy niespełniające kręgu** – zaznaczenie parametru powoduje, że po zakończeniu kontroli wyświetlona lista jest odfiltrowana wyłącznie do zapisów niespełniających kręgu/kręgów kosztów
- **Kręgi kosztów** – parametr przyjmuje wartości:
 - *Wszystkie* – kontrolowana jest zgodność zapisów ze wszystkimi kręgami kosztów

- *Wybrany krąg kosztów* – kontrolowana jest zgodność zapisów z wybranym kręgiem kosztów
- **W logu wyświetlaj** – parametr przyjmuje wartości:
 - *Tylko błędne zapisy*
 - *Wszystkie zapisy*

Uwaga

W sytuacji gdy:

- dokument księgowy jest w stanie zatwierdzonym (zatwierdzony zapis księgowy, zatwierdzony bilans otwarcia, zaksięgowana nota memoriałowa)
- następuje modyfikacja tego dokumentu w zakresie, po którym możliwy jest jego zapis,
- z definicji kręgów kosztów wynika, że powinna być zastosowana blokada zapisu tego dokumentu

zamiast blokady zapisu aplikacja wyświetla ostrzeżenie.

Z listy zapisów księgowych dostępny jest wydruk *Zapisy księgowe – Kontrola kręgu kosztów*, zawierający informację o zapisach księgowych niespełniających warunków kręgu kosztów.