Ako testovať výkaz o pohyboch na účte (z pohľadu účtovníctva)

**Príklad**  
Predstav si účtovníčku, ktorá si stiahne výkaz pohybov na účte, aby spárovala bankové operácie s účtovníctvom. Očakáva, že každá platba, poplatok či úrok bude jasne viditeľný a bude sa dať priradiť k účtovnému dokladu. Ak je formát nezrozumiteľný, chýba variabilný symbol alebo sú poplatky zlúčené bez detailu, účtovníctvo sa dostáva do chaosu – výkazy strácajú význam a proces párovania sa spomaľuje. Tester má preto preveriť, či sú údaje vo výkaze kompletné, správne a konzistentné a či výkaz spĺňa potreby účtovníctva aj legislatívy.

# Ako otestovať

1. **Základná kontrola údajov**

* Skontroluj, či výkaz obsahuje polia: dátum, suma, mena, číslo účtu, variabilný/špecifický symbol, popis transakcie.
* Over, či sa zobrazujú záporné hodnoty (poplatky, storno).
* Uisti sa, že mena a suma korešpondujú s pohybom na účte.

1. **Súlad s účtovníctvom**

* Porovnaj výkaz s účtovníctvom – či sa každá transakcia dá priradiť k dokladu.
* Over priraditeľnosť podľa symbolu, čísla faktúry alebo referencie.
* Pri hromadných inkasách skontroluj rozpad na jednotlivé transakcie.
* Otestuj aj párovanie platieb v cudzej mene.

1. **Správnosť súčtov a zostatkov**

* Skontroluj, či počiatočný a konečný zostatok sú správne (začiatočný stav + pohyby = konečný stav).
* Otestuj mesačné uzávierky – súčty musia sedieť aj po exporte.
* Over kontinuitu – konečný stav jedného mesiaca = počiatočný stav ďalšieho.

1. **Formát a export**

* Otestuj export do formátov (CSV, XML, ABO) a ich import.
* Over, či sa zachovávajú diakritika, znaky a celé čísla účtov.
* Skontroluj, že výkaz je možné uložiť a spätne otvoriť bez straty dát.
* Vyskúšaj export pri rôznych rozsahoch – mesačný, kvartálny, ročný.

1. **Negatívne scenáre**

* Čo ak transakcia nemá variabilný symbol – ako sa zobrazí?
* Ako sa prejaví oprava alebo storno?
* Over spracovanie duplicitných alebo oneskorene doručených transakcií.
* Otestuj, ako sa výkaz správa, ak chýbajú údaje (napr. popis).

1. **Právne a metodické požiadavky**

* Skontroluj, či výkaz spĺňa požiadavky legislatívy.
* Uisti sa, že dátumy sú vo formáte podľa slovenských štandardov (DD-MM-YYYY alebo DD.MM.YYYY).
* Over, či systém dokáže pracovať aj s formátom ISO 8601 (YYYY-MM-DD) pri cezhraničnej komunikácii.
* Otestuj, či sú splnené požiadavky na archiváciu výkazov.

**#testing #qa #banking #accounting #financialreports #automation #compliance #datavalidation**