

Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych wraz z opisem systemu informatycznego.

I. Wykaz programów komputerowych stosowanych w systemie przetwarzania danych w Urzędzie Gminy w Mniowie.

W Urzędzie Gminy w Mniowie ewidencja księgowa prowadzona jest komputerowo przy użyciu programów komputerowych.

Szczegółowe opisy podstawowych funkcji, procedur i parametrów programów komputerowych znajdują się w instrukcjach (podręcznikach) użytkownika, opracowanych oddzielnie dla każdego programu. Instrukcje w formie papierowej lub elektronicznej znajdują się na stanowiskach pracy poszczególnych użytkowników.

W Urzędzie Gminy w Mniowie ewidencja księgowa prowadzona jest komputerowo przy użyciu programów komputerowych firmy "KORELACJA" Zakład Informatyki Kraków ul. Lea 114, 30-133 Kraków.

Wykaz programów finansowo-księgowych stosowanych w jednostce:

- 1) program "DISTRICTUS - System Finansowo-Księgowy" wersja 2.03 (wraz z aktualizacjami) – służący do prowadzenia ksiąg rachunkowych jednostki budżetowej (Urzędu Gminy) i budżetu gminy (Organu),
- 2) program "DISTRICTUS - Kadry i płace" wersja 3.16 (wraz z aktualizacjami) – służy do obsługi kadr i płac,
- 3) program "DISTRICTUS – Środki Trwałe" wersja 1.30 (wraz z aktualizacjami) – służy do prowadzenia ewidencji środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- 4) program "DISTRICTUS – Opłaty za usuwanie odpadów" wersja 2.02 (wraz z aktualizacjami) – służy do naliczania opłat za usuwanie odpadów,
- 5) program "DISTRICTUS – Dopłaty paliwowe dla rolników" wersja 1.02 (wraz z aktualizacjami) – służy do wyliczenia kwoty dopłat dla rolników,
- 6) program "DISTRICTUS – Podatki gminne" wersja 1.12 (wraz z aktualizacjami) – służy do ewidencji podatków gminnych (rolnego, od nieruchomości i leśnego), rozliczania wpłat i windykacji zaległości podatkowych,
- 7) program "DISTRICTUS – Podatek od Środków Transportu" wersja 1.15 (wraz z aktualizacjami)

– jest rozwinięciem pakietu podatkowego, służy do naliczania podatku od środków transportowych, rozliczania wpłat i windykacji zaległości podatkowych,

8) program „DISTRICTUS – Faktury” wersja 24.088k (wraz z aktualizacjami) – służy do wystawiania faktur VAT sprzedażowych i zakupowych, prowadzenia rejestru zakupu i sprzedaży opodatkowanej w Urzędzie Gminy i tworzenia pliku JPK z jednostki budżetowej.

9) program „DISTRICTUS – Centralizacja VAT” wersja 1.037k (wraz z aktualizacjami) – służy do centralnej ewidencji zakupu i sprzedaży podatku VAT, a także tworzenia łącznego pliku JPK i przesyłania go do Urzędu Skarbowego.

Elektroniczne rozliczenia z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych dokonywane są za pomocą programu PŁATNIK wersja 8.01.001A firmy Asseco Poland S.A, który zapewnia pełną obsługę deklaracji ZUS oraz wymianę informacji z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych. Program ten umożliwia prowadzenie ewidencji pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy na podstawie umowy o pracę i umowy zlecenia oraz naliczanie składek ZUS i sporządzanie deklaracji imiennych i zbiorczych.

Do elektronicznego sporządzania i przesyłania sprawozdań budżetowych, uchwał budżetowych oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego służy program "BeSTi@" wersja 7.0121.03.02, natomiast do sporządzania sprawozdań budżetowych jednostek organizacyjnych program SJO BeSTi@ wersja 7.012.03.02 wraz z aktualizacjami.

II. Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych.

Zbiory danych stanowiące księgi rachunkowe Gminy Mniów znajdują się na urzędowym serwerze baz danych MS SQL oraz płytach CD w Urzędzie Gminy w Mniowie. Program działa w oparciu o system operacyjny MS Windows 7 64 bit zainstalowany na serwerze urzędowym, wykorzystując jego zbiory danych niezbędne do prawidłowego funkcjonowania.

III. Ogólna charakterystyka i funkcje programów przetwarzania danych.

1. System " **DISTRICTUS -Finansowo-Księgowy**" stanowi główną część systemu przetwarzania danych księgowych i służy do prowadzenia pełnej księgowości i sprawozdawczości budżetu Gminy oraz jednostki Urząd Gminy. Program pozwala na wykonanie wszystkich niezbędnych funkcji związanych z obsługą księgowości organu i jednostki budżetowej. Ewidencja operacji księgowych odbywa się w oparciu o plan kont i bieżące dowody księgowe. Podstawowymi funkcjami programu są: obsługa budżetu, obsługa obrotów, obsługa kont, obsługa rozrachunków, obsługa bilansów oraz administrowanie systemem.

W systemie Finansowo-Księgowym tworzone są zbiory stanowiące:

- Dziennik,
- Księgę główną,
- Księgi pomocnicze,
- Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej,
- Zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych,
- Sprawozdania.

2. Program "**DISTRICTUS-Kadry i płace**" umożliwia prowadzenie kompletnej dokumentacji kadrowej i płacowej w jednostce. Podstawowymi funkcjami modułu "Kadry" są:

- zarządzanie danymi personalnymi,
- wspomaganie kontroli zatrudnień i zwolnień,
- kontrola nieobecności,
- zarządzanie danymi dotyczącymi składników płacy pracowników,
- modyfikacja przepisów,
- wydruki.

W module "Płace" podstawowe funkcje to: zarządzanie danymi dotyczącymi składników płacy pracowników, automatyczne naliczanie płac, automatyczne rozliczenie z ZUS i Urzędem Skarbowym. Funkcja automatycznego naliczania płac na podstawie danych o składnikach stałych i potrąceniach wynagrodzenia umożliwia automatyczne obliczenie płacy brutto oraz potrącenia, w tym podatek, składki ubezpieczenia społecznego, ubezpieczenia zdrowotne, potrącenia dodatkowe oraz umowy zlecenie.

3. Program "**DISTRICTUS – Środki Trwale**" pozwala na wykonywanie wszystkich niezbędnych funkcji związanych z obsługą ewidencji środków trwałych w urzędzie. Program umożliwia wprowadzanie i aktualizowanie wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych. Program pozwala na prowadzenie księgi inwentarzowej w której można zarejestrować wszystkie niezbędne dane dotyczące obiektów inwentarzowych. Przy pomocy programu można prowadzić ewidencję aktualnego (oraz wszystkich przeszłych) miejsc położenia obiektów inwentarzowych, wraz z dodatkowymi informacjami dotyczącymi tego problemu.

Program dokonuje wysoce zautomatyzowanych operacji likwidacji (sprzedaży), przeszacowań i odpisów obiektów. System wyposażony jest w możliwość wykonywania wszystkich niezbędnych wydruków i zestawień.

4. Program "**DISTRICTUS – Opłaty za usuwanie odpadów**" służy do rozliczeń związanych z opłatami pobieranymi przez Gminę za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Podstawowymi funkcjami programu są: ewidencja punktów odbioru opłat (odbiorcy indywidualni i zbiorowi), wydruki decyzji, informacji, wezwań do złożenia deklaracji, różne zestawienia i wydruki,

prorowadzenie windykacji (pełna obsługa naliczania odsetek, generowanie wezwań do zapłaty i upomnień).

5. Program "**DISTRICTUS – Dopłaty paliwowe dla rolników**" umożliwia wyliczenie kwoty zwrotu podatku akcyzowego. Program ten pozwala na wykonanie wszystkich niezbędnych funkcji związanych z ewidencją wniosków, ewidencją faktur załączonych do wniosków oraz obsługą wydawanych decyzji.

6. Program "**DISTRICTUS – Podatki gminne**" umożliwia prowadzenie ewidencji podatkowej oraz prowadzenie księgowości podatkowej i windykacji. Program prowadzi ewidencję podatników oraz przypisanych do nich nieruchomości, gruntów, lasów wraz z wszystkimi niezbędnymi informacjami o właścicielach (podatnikach) i samych nieruchomościach. Stawki, w oparciu o które wyliczane jest zobowiązanie podatkowe mogą być w razie potrzeby zmieniane przez użytkownika, na początku roku podatkowego.

Program umożliwia dokonanie wymiaru indywidualnie dla pojedynczych podatników lub dla wybranych grup. W module **Windykacje** prowadzone jest rozliczenie podatników, pozwalające przeglądać aktualny stan należności, księgować wpłaty, tworzyć dokumenty księgowe, takie jak: upomnienia, zwroty, itp. Moduł dostarcza pełnych informacji o bieżącym stanie rozliczeń danego podatnika, niezbędnych do podejmowania czynności windykacyjnych. Moduł umożliwia wzięcie całego szeregu zestawień, sprawozdań, druków i raportów.

7. Program "**DISTRICTUS – Podatek od Środków Transportu**" służy do dokonania wymiaru podatku.

Program realizuje proces zakładania karty podatnika, jak również dodawanie nowego pojazdu dla danej karty. Wyszukiwanie interesujących danych może następować według karty, nazwy podatnika czy adresu. Możliwe jest również odszukanie pojazdu po dowolnym opisie charakteryzującym go i natychmiastowe przejście do karty podatnika, będącego w jego posiadaniu. Program nalicza wymiar podatku oraz służy do rozliczania należności od środków transportu.

8. Program „**DISTRICTUS – Faktury**” jest programem służącym do wystawiania faktur i rachunków kontrahentom Urzędu Gminy z tytułu usług, wynajmu mieszkań i lokali, itp.. Wprowadzone faktury są dekretowane bezpośrednio w programie oraz przekazywane do ewidencji księgowej w programie finansowo-księgowym tej samej firmy. W programie tworzony jest automatycznie rejestr zakupu i rejestr sprzedaży służący rozliczaniu podatku VAT. W programie generowany jest plik JPK jednostkowy.

9 Program „**DISTRICTUS – Centralizacja**” jest programem służącym do generowania zbiorczego rejestru zakupu i sprzedaży opodatkowanej podatkiem VAT. W programie scalany jest plik JPK, który jest przekazywany do Urzędu Skarbowego.

10. System **Besti@** to specjalistyczny program przeznaczony do zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego. Stanowi kompleksowe narzędzie, które ma na celu wykonywanie zadań w zakresie planowania i modyfikacji budżetu a także sporządzanie sprawozdań budżetowych. Umożliwia także tworzenie bilansów. Program pozwala na elektroniczne przekazywanie sprawozdań jak również uchwał budżetowych.

W Urzędzie Gminy sprawozdania jednostkowe, sporządzane są za pomocą programu **SJO Besti@** służącego do sporządzania sprawozdań jednostkowych Urzędu Gminy.

11. Program **Płatnik** służy do sporządzania miesięcznych raportów i deklaracji o opłaconych składkach na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy pracowników. Struktura zbiorów danych programu przedstawia się następująco:

1. Rejestr płatników

Jest zbiorem tablic, w których przechowywane są dane Urzędu Gminy jako płatnika składek.

2. Rejestr ubezpieczonych

To zbiór danych w formie tablic, w których przechowywane są dane osób ubezpieczonych. Każdy ubezpieczony związany jest poprzez identyfikator z płatnikiem.

3. Rejestr dokumentów

To zbiór tablic z dokumentami, zawierającymi dane osobowe płatników bądź płatników i ubezpieczonych jednocześnie, a także dane o wysokościach składek czy okresach podlegania poszczególnym ubezpieczeniom. Każdy dokument powiązany jest poprzez identyfikator z płatnikiem. Dodatkowo, każdy dokument, który zawiera dane osoby ubezpieczonej powiązany jest poprzez identyfikator z jednym ubezpieczonym.

4. Przekaz elektroniczny – służy do dokonywania wysyłek automatycznych wygenerowanych raportów ZUS

Zbiory danych zawartych w programie tworzone są na podstawie wprowadzonych danych np. dane płatnika czy osób ubezpieczonych. Na ich podstawie sporządzane są deklaracje, dokumenty rozliczeniowe czy zgłoszeniowe dla poszczególnych ubezpieczonych i drogą teletransmisji wysyłane do ZUS.

WÓJT
mgr Piotr Wileczak

