

ZARZĄDZENIE Nr OA.0050.114.2021

WÓJTA GMINY PŁUŻNICA

z dnia 31 grudnia 2021 r.

**w sprawie zmiany przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Gminie
Płużnica oraz Urzędzie Gminy w Płużnicy.**

Na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105 i 2106), art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1535, 1773), rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911) zarządzam, co następuje:

§ 1

W zarządzeniu Nr OA.0050.2.2021 z dnia 4 stycznia 2021 r. w sprawie zmiany przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Gminie Płużnica oraz Urzędzie Gminy w Płużnicy wprowadza się zmiany:

-Załącznik Nr 5 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszego Zarządzenia,

§ 2

Zobowiązuję wszystkich pracowników właściwych merytorycznie, z tytułu powierzonych im obowiązków, do zapoznania się z ww. załącznikiem i przestrzegania w pełni zawartych w nim postanowień.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

WÓJT GMINY

mgr Marcin Skonieczka

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr OA.0050.114.2021

Wójta Gminy Płużnica z dnia 31 grudnia 2021 r.

SYSTEM OCHRONY DANYCH I ZBIORÓW

System ochrony danych określony jest w Zarządzeniu Nr OA.0050.101A.2012 Wójta Gminy z dnia 21.12.2012 r. w sprawie wprowadzenia polityki bezpieczeństwa przy przetwarzaniu danych osobowych oraz instrukcji zarządzania systemem informatycznym Urzędu Gminy w Płużnicy.

1. Zasady ochrony danych i ich zbiorów określają, że:

- Dostęp do poszczególnych baz danych posiadają tylko uprawnieni użytkownicy,
- Każdy użytkownik posiada swój identyfikator i hasło,
- Dostęp do danych następuje po poprawnym podaniu identyfikatora i hasła,
- Dostęp do danych jest zróżnicowany i zależny od identyfikatora użytkownika,
- Rejestrowane są próby niepoprawnych logowań,
- Istnieje ochrona antywirusowa,
- Dostęp do pomieszczeń z serwerem baz danych ma tylko administrator systemów informatycznych,

2. Ochronę przed dostępem osób nieupoważnionych zapewniają sprawdzone zabezpieczenia pomieszczeń, w których przechowuje się zbiory księgowe. Dodatkowym zabezpieczeniem dla przechowywanych dokumentów są szafy lub sejfy.

Szczegółowej ochronie poddane są:

- Sprzęt komputerowy użytkowany w dziale księgowym,
- Księgowy system informatyczny,
- Kopie zapisów księgowych,
- Dowody księgowe,
- Dokumentacja inwentaryzacyjna,
- Sprawozdania budżetowe i finansowe,
- Dokumentacja rachunkowa opisująca przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości

3. Dla prawidłowej ochrony ksiąg rachunkowych stosuje się:

- Regularne wykonywanie kopii bezpieczeństwa,
- Odpowiedni poziom zarządzania dostępem pracowników na różnych stanowiskach do danych,
- Profilaktykę antywirusową – opracowane i przestrzegane odpowiednie procedury oraz stosowane programy zabezpieczające,
- Odpowiednie systemy bezpiecznej transmisji danych,
- Systemy podtrzymywania napięcia w razie awarii sieci energetycznej (UPS),

4. Dowody księgowe po wpłynięciu do księgowości i zaksięgowaniu nie mogą być wydawane z komórki, która je przechowuje. W przypadku zaistnienia konieczności



sprawdzenia dokumentu przez pracownika innej komórki organizacyjnej, dokument można udostępnić, tylko w miejscu w komórce organizacyjnej, która przechowuje te dokumenty.

5. Wydawanie dokumentów księgowych na zewnątrz (dla organów ścigania, sądów itp.) może nastąpić w oparciu o upoważnienie organu żądającego, na podstawie pisemnej zgody kierownika jednostki, za pokwitowaniem.

Wykaz i opis działania programów komputerowych zainstalowanych na stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Płużnica

1. Oprogramowanie biurowe i specjalistyczne do obsługi rachunkowej i finansowo-księgowej jest na bieżąco aktualizowane do zmieniających się wymogów prawa. W przypadkach tego wymagających dokonuje się zakupu najnowszych wersji systemów. Bieżąca aktualizacja i kontrola oprogramowania usprawnia zarządzanie systemami i powoduje zwiększenie bezpieczeństwa przetwarzania danych.

2. Fakt zakupu oprogramowania jest tożsamy z jego wdrożeniem.

3. Opisy przeznaczenia każdego programu, sposobu jego działania oraz wykorzystywania podczas przetwarzania danych zawarte są w instrukcjach użytkownika dostarczonych przez dostawcę firmę RADIX z Gdańska. Podręczniki użytkownika znajdują się u pracowników obsługujących dany program. Ponadto instrukcja użytkownika dotycząca oprogramowania FKB+ stanowi załącznik do Załącznika Nr 4.

4. Wykaz oprogramowania:

FKB+. Data wdrożenia programu 01.01.2010. Aktualna wersja aplikacji 3.42.397

System Księgowości Budżetowej FKB służy do prowadzenia ksiąg rachunkowych wg klasyfikacji budżetowej, wspomagania prac nad budżetem jednostki samorządu terytorialnego, sporządzania wykazów obrotów i stanów kont w ujęciu analitycznym i (sub)syntetycznym w dowolnym okresie czasu, sporządzania wymaganych przepisami sprawozdań z wykonania budżetu oraz do obsługi archiwum poprzednich lat, wg zasad określonych przez ustawę o rachunkowości. W wersji wielozadaniowej system umożliwia obsługę wielu odrębnie zdefiniowanych zadań budżetowych i udostępnianie zbiorczych danych ze wskazanych zadań.

System FKB+ jest przeznaczony do :

- rejestrowania, księgowania i drukowania dowodów księgowych, w tym operacji związanych z podatkiem VAT,
- zakładania, rozszerzania i modyfikowania planu kont,
- prowadzenia kartoteki obrotów wg obowiązującej klasyfikacji budżetowej,
- sporządzania i drukowania wymaganych wykazów i sprawozdań na dany dzień, w ujęciu analitycznym lub syntetycznym wg dowolnego układu klasyfikacji budżetowej, w tym sprawozdań kwartalnych i rocznych,
- przeglądania i drukowania dziennika obrotów, wykazów obrotów i stanów kont za dowolny okres czasu, w ujęciu analitycznym i syntetycznym,
- zakładania i przeglądania archiwum lat ubiegłych wg zasad określonych ustawą o rachunkowości.

System szeroko współpracuje z innymi pakietami z systemu RADIX wykorzystywanymi w Urzędzie Gminy w Płużnicy, a także w ramach operacji księgowych.

EKO+. Data wdrożenia programu 19.02.2015. Aktualna wersja aplikacji 2.19.159

System Ewidencji Opłat Komunalnych EKO+ służy do naliczania opłat za zużytą wodę i odprowadzane ścieki. Umożliwia prowadzenie ewidencji kart płatników, ryczałtów, wodomierzy i ich stanów, automatyczne naliczanie opłat z podziałem na raty wg stałej lub zmiennej stawki cenowej z uwzględnieniem podatku VAT, drukowanie list opłat, faktur i rachunków VAT, tworzenie i drukowanie zestawień m. in. stanów wodomierzy i zużycia wody, prowadzenie archiwizacji naliczonych opłat, ryczałtów, danych wodomierzy, obsługę inkasentów, podział danych pomiędzy inkasentów, wydawanie i wczytywanie podzbiorów danych, a w wersji inkasenckiej pełną obsługę rejestracji w terenie do wydruku faktur VAT włącznie — we współpracy z komputerem ręcznym PSION.

ELUD+. Data wdrożenia programu 06.05.2009. Aktualna wersja aplikacji 3.11.88

System Ewidencji Ludności ELUD+ służy do prowadzenia rejestru mieszkańców i udostępniania ich danych pozostałym systemom z pakietu RADIX: ewidencji gruntów, podmiotów gospodarczych, windykacji opłat i podatków itd.

GOK+. Data wdrożenia programu 01.03.2013. Aktualna wersja aplikacji 4.40.128

System Gospodarowania Odpadami Komunalnymi GOK+ służy do gromadzenia informacji niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania w Urzędzie ewidencji związanej z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. W bazie systemu przechowywane są dane o nieruchomościach i ich właścicielach, kartoteki deklaracji i decyzji dotyczących opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dane o przedsiębiorstwach prowadzących działalność w zakresie ich odbierania oraz opróżniania zbiorników bezodpływowych, rejestry wpisów i zezwoleń na wyżej wymienioną działalność oraz kartoteki sprawozdań.

KADRY+. Data wdrożenia programu 01.01.2010. Aktualna wersja aplikacji 4.21.152

System obsługi kadr - KADRY+ służy do rejestracji danych osobowych pracowników, prowadzenia kartotek zawierających warunki i zasady zatrudnienia, przebieg pracy zawodowej, dane do ubezpieczenia ZUS i inne, prowadzenia ewidencji czasu pracy, drukowania dokumentów związanych z zatrudnieniem, automatycznego aktualizowania danych związanych z liczbą lat stażu pracy, należnym dodatkiem stażowym, nagrodą jubileuszową, wykonywania dowolnych analiz i wyciągów z bazy danych na podstawie określonych przez użytkownika warunków wyboru, a w powiązaniu z systemem PŁACE+, również do automatycznego sporządzania list płac, wykazów podatkowych itp.

POGRUN+. Data wdrożenia programu 01.01.2011. Aktualna wersja aplikacji 3.29.661

System Naliczania Podatków od Gruntów i Nieruchomości POGRUN służy do naliczania podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości, wprowadzania zmian i naliczania związanych z nimi przypisów i odpisów, wydruku postanowień o wszczęciu postępowania podatkowego, nakazów płatniczych, decyzji po zmianie i decyzji wymiarowych, prowadzenia wieloletniego archiwum wymiaru, rejestracji deklaracji podatkowych od osób prawnych oraz rejestracji zmian deklaracji.

POST+. Data wdrożenia programu 01.06.2012. Aktualna wersja aplikacji 2.19.57

System Naliczania Podatków od Środków Transportowych POST+ jest przeznaczony do naliczania i prowadzenia ewidencji należnych podatków od środków transportu. System może być wykorzystywany przez jednostki administracji samorządowej nie prowadzące ewidencji pojazdów, ale zobowiązane do naliczania właściwych podatków.

PŁACE+. Data wdrożenia programu 01.01.2010. Aktualna wersja aplikacji 4.44.147

System Płacowy - PŁACE+, we współpracy z systemem KADRY+, służy do automatycznego sporządzania list płac zatrudnionych pracowników i drukowania zestawień płacowych.

STW+. Data wdrożenia programu 31.10.2015. Aktualna wersja aplikacji 3.10.507

System Środki Trwałe STW+ jest przeznaczony do obsługi zadań związanych z prowadzeniem ewidencji środków trwałych, wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych. System STW umożliwia prowadzenie kartoteki środków trwałych i wyposażenia jednego lub wielu płatników z podziałem na działy i użytkowników, automatyczną kontrolę danych zapisywanych w karcie środka trwałego pod względem formalnym, automatyczne naliczanie wysokości przeszacowania i umorzenia oraz rejestrację zmiany wartości, drukowanie tabeli amortyzacyjnej, wykonywanie zestawień ilościowych i wartościowych z podziałem na grupy i rodzaje oraz ewidencję efektów rzeczowych środków trwałych i ich sumowanie dla poszczególnych rodzajów KŚT.

WIP+. Data wdrożenia programu 01.01.2011. Aktualna wersja aplikacji 3.40.799

System Windykacji Opłat i Podatków WIP służy do zakładania i bieżącej aktualizacji kont rozrachunkowych dla wszystkich płatników z terenu gminy, księgowania operacji na poszczególnych kontach (przypisy, wpłaty, odpisy itp.) niezależnie od rodzaju podatku lub opłaty, tworzenia wykazów podatków i opłat, prowadzenia wieloletniego archiwum, analizy rozrachunkowej kont, obsługi tytułów wykonawczych oraz drukowania upomnień i decyzji. System automatycznie przejmuje dane dotyczące należnych opłat i podatków z systemów wymiarowych pakietu RADIX.

Faktura +. Data wdrożenia programu 01.01.2017. Aktualna wersja aplikacji 2.28.158

System Fakturowania VAT Faktura+ służy do rejestracji i drukowania faktur i rachunków sprzedaży VAT, faktur i rachunków korygujących, prowadzenia kartoteki faktur, towarów i usług oraz kartoteki podatników, bieżącej aktualizacji kartotek, modyfikacji danych oraz sporządzania dowolnych wykazów i zestawień.

System FAKTURA przeznaczony jest do:

- rejestracji oraz wydruków faktur sprzedaży,
- prowadzenia kartoteki sporządzonych faktur, towarów i usług oraz kartoteki płatników,
- bieżącej aktualizacji kartotek,
- sporządzania dowolnych wykazów i zestawień na bazie wszystkich zarejestrowanych faktur,
- prowadzenia wieloletniego archiwum.

System współpracuje z systemem FKB+, WIP+ i ELUD+.

ALK+. Data wdrożenia programu 01.01.2020. Aktualna wersja aplikacji 3.14.47

System Wydawania Zezwoleń ALK+ jest przeznaczony do obsługi zadań związanych z wydawaniem zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. System ALK+ umożliwia prowadzenie ewidencji zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, rejestrację wniosków, decyzji, zezwoleń oraz oświadczeń związanych z wartością sprzedanego alkoholu, naliczanie opłat za wydawane zezwolenia oraz opłat od złożonych oświadczeń dotyczących wartości, drukowanie wykazów, dotyczących aktualnych zezwoleń oraz zezwoleń, którym upłynął termin ważności oraz drukowanie dokumentów związanych z prowadzoną ewidencją zezwoleń.

Inne systemy:

1. System „Program Płatnik” wer. 10.02.002 opracowany przez firmę „PROKOM SOFTWARE.” S.A” z siedzibą w Warszawie (przekazany nieodpłatnie przez ZUS). Oprogramowanie w pełnej wersji oraz bieżące aktualizacje dostępne są na stronie www.zus.pl.
2. System „PSION” opracowany przez CIE z Bydgoszczy.
3. System „BeSTi@” udostępniony przez Ministerstwo Finansów służy do zarządzania budżetami j.s.t w zakresie sprawozdawczości i uchwał budżetowych.
4. System „ SJO BeSTi@” udostępniony przez Ministerstwo Finansów Program SJO BeSTi@ służy do poprawy zarządzania finansami jednostki samorządu terytorialnego na poziomie jej jednostek organizacyjnych.
5. System „WPF Asystent” opracowany przez Curulis z Poznania.

WÓJT GMINY
mgr Marcin Skonieczka

