

OPIS SYSTEMU INFORMATYCZNEGO ZAWIERAJĄCEGO WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z OPISEM ALGORYTMÓW

Zapisy księgowe w użytkowanych programach generowane są na podstawie danych wprowadzonych przez użytkowników oraz wewnętrznych algorytmów programu.

Zapisy charakteryzują się następującymi cechami:

- ✓ Posiadają trwałą postać w formie zapisu elektronicznego lub w formie wydruku komputerowego,
- ✓ Każdy zapis wprowadzony do programu lub wygenerowany w sposób automatyczny posiada unikalny symbol operacji źródłowej oraz nazwę użytkownika odpowiedzialnego za wprowadzenie danego zapisu,
- ✓ Każdorazowe wprowadzenie zapisu operacji do programu automatycznie weryfikowane jest przez kontrolę zgodności kont przeciwstawnych, bilansowania dokumentu oraz występowania wykorzystywanego symbolu kont i analityk w ramach obowiązującego w jednostce zakładowego planu kont,
- ✓ Poszczególne zapisy księgowe ewidencjonowane, objęte są ochroną uniemożliwiającą ich usunięcie bądź modyfikację po weryfikacji i zatwierdzeniu danego zapisu.

Zakładka „Pomoc” użytkowanych programów umożliwia uzyskanie wszelkich informacji odnośnie danego programu i danych producenta oraz opis programu i jego zmian, instrukcji, dziennika zdarzeń.

Użytkownicy programów posiadają indywidualny identyfikator oraz hasło ustanowione przez użytkownika.

1. System podatkowo-księgowy firmy Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek Sp. J. Legionowo ul. Piłsudskiego 31/240 zawiera następujące moduły:

- ✓ PODATKI,
- ✓ AUTA,
- ✓ OPŁOK,
- ✓ UPK,
- ✓ PRZELEWY,
- ✓ CZYNSZE,
- ✓ EGZEKUCJE,
- ✓ KSZOB.

Program Podatki został przygotowany do prowadzenia ewidencji nieruchomości i podatników, naliczania podatku i drukowania decyzji wymiarowych oraz zmieniających dla podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz łącznego zobowiązania pieniężnego, jak

również do wprowadzania i księgowania deklaracji podatkowych (dla osób prawnych). Dla realizacji tych celów tworzone i utrzymywane są zbiory danych, zawierające szczegółowe informacje zarówno o podmiotach (osoby fizyczne lub prawne) jak i przedmiotach opodatkowania. Ich szczegółowość odpowiada zakresom informacji opisanym w najnowszych ustawach i rozporządzeniach dotyczących opodatkowania, wymaganych dla poszczególnych rodzajów zobowiązań.

Aplikacja, w zależności od konfiguracji, obsługuje zarówno podatki od osób fizycznych jak i prawnych. Podstawowe różnice widoczne są na poziomie naliczania podatku (naliczanie i księgowanie decyzji – dla osób fizycznych, wprowadzanie i księgowanie deklaracji - dla osób prawnych) oraz wprowadzania i edytowania podmiotów opodatkowania, czyli wpisów bazy osobowej (inne struktury danych dla osób fizycznych i prawnych). Podstawową jednostką danych programu jest jednostka opodatkowania (nieruchomość) - rozumiana tutaj jako opis danych podmiotu opodatkowania, wraz z danymi dotyczącymi poszczególnych rodzajów zobowiązań podatkowych. Każda jednostka posiada swój unikalny numer ewidencyjny, identyfikujący ją w programie. Jednostkę można wyobrazić sobie jako odpowiednik teczki, zawierającej wszystkie dane o właścicielach nieruchomości i ich zobowiązaniach, o naliczonych i zaksięgowanych na koncie księgowym przypisach i odpisach wynikających ze stanu posiadania oraz o wystawionych decyzjach podatkowych lub zaksięgowanych deklaracjach.

Program uruchamiany w wersji dla osób prawnych oznaczany jest skrótem JGU.

Moduł Auta jest programem do prowadzenia ewidencji podatku od środków transportowych.

Program pozwala na:

- ✓ Wprowadzanie niezbędnych informacji o środkach transportowych podatników,
- ✓ Naliczania podatku dla wszystkich, wybranych lub pojedynczych środków transportowych,
- ✓ Rozliczanie podatku zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi księgowości,
- ✓ Wykonywanie zestawień ułatwiających ściąganie zaległych podatków oraz umożliwiające prognozowanie wpływów do budżetu gminy,
- ✓ Integrację z innymi systemami (KASA, PODATKI),
- ✓ Pracę w sieci (jednocześnie na kilku stanowiskach),
- ✓ Pobieranie danych z innych programów (np. ewidencji pojazdów Wydziału Komunikacji).

Moduł OPLOK przeznaczony jest do prowadzenia ewidencji oraz rozliczania należności z tytułu opłat lokalnych, takich jak: podatek od posiadania psów, opłata targowa, opłata za śmieci, zajęcie pasa drogowego i kary administracyjne. Oprócz typowych funkcji rejestracji zobowiązań program wyposażony jest w system wymiarowy, który umożliwia naliczanie kwot bieżących należności z tytułu obsługiwanych zobowiązań. Ponadto współpracuje on z systemem Księgowości Zobowiązań. Dane wymiarowe są na bieżąco przesyłane do księgowości, co pozwala w prosty i przejrzysty sposób obsługiwać wpłaty dokonywane przez podatników oraz w dowolnym czasie kontrolować stopień realizacji zobowiązań czy też stan zaległości. Program zapewnia również możliwość drukowania potrzebnych dokumentów w formie zgodnej z obowiązującymi przepisami i z potrzebami użytkownika.

Zakres danych programu Opłaty Lokalne obejmuje wszelkie dane potrzebne do prawidłowego prowadzenia rejestru zobowiązań, obsługi należności oraz wszelkich

czynności, jakie muszą być w związku z tym wykonane w świetle obowiązujących przepisów.

Moduł Uniwersalny Program Księgujący jest narzędziem służącym obsłudze płatności masowych. Program automatyzuje i przyspiesza proces księgowania, ponieważ wczytuje wyciąg bankowy (generowany elektronicznie przez bank), rozpoznaje poszczególne przelewy oraz umożliwia rejestrację przelewu z wyciągu do odpowiedniego systemu finansowo - księgowego (Księgowość Zobowiązań, Księgowość Budżetowa i Planowanie). Możliwa jest także obsługa kont wirtualnych - usługi oferowanej przez banki, która znacznie przyspiesza proces rejestrowania należności. Dodatkowo, program został uzupełniony o moduł szybkiego księgowania kwitariuszy - korzystając ze specjalnej opcji w programie podatkowym, możemy łatwo stworzyć elektroniczny kwitariusz dla programu księgującego, a następnie szybko zatwierdzić wszystkie operacje zgodnie z dokumentem, przedstawionym przez inkasenta.

Wyciągi bankowe przekazywane w postaci plików (dyskietka, mail, system bankowości elektronicznej usługa sieciowa) są wczytywane przez program, dzielone na poszczególne operacje i analizowane.

Moduł Przelewy wysyła paczkę zawierającą listę przelewów do systemów bankowych.

Moduł Czynsze służy do naliczania czynszu mieszkaniowego. W programie tworzymy konto dla danej osoby. Konto jest powiązane z osobą. Następnie możemy dodawać do konta nieruchomości. W ten sposób mamy podstawę do naliczania opłat, które wchodzi do czynszu. Opłaty takie jak zaliczki na media, dane czytane z liczników - wszystko to jest sumowane i naliczany jest czynsz. Program w połączeniu z Rejestrem VAT ma możliwość wystawiania faktur. Naliczone czynsze i inne dane możemy drukować w formie zestawień.

Moduł Egzekucje służy do zarządzania wierzytelnościami. Możliwe jest wystawianie tytułów wykonawczych dla kont wymiarowych, które posiadają zaległości. W ten sposób tworzone i monitorowane jest postępowanie egzekucyjne.

Moduł K SZOB przeznaczony jest do rozliczania księgowego podatków i opłat lokalnych, stanowi analityczne rozszerzenie Księgowości Budżetowej i Planowania. Umożliwia wygodny dostęp do wszystkich kont rozliczeniowych płatnika, uwzględniając wszystkie zobowiązania. Proces księgowania jest intuicyjny, możliwe jest przejście do podstawowych operacji księgowych, oraz podgląd danych źródłowych w różnych układach. Bezpośrednio z ekranu księgowego dostępne są wszystkie płatności bieżące, zaległe, z podziałem na raty i należne odsetki.

- 2. System księgowości budżetowej firmy Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek Sp. J. Legionowo ul. Piłsudskiego 31/240 zawiera następujące moduły:**
- ✓ KBIP,
 - ✓ UMOWYFV,
 - ✓ KASA,
 - ✓ PŁACE,
 - ✓ REJESTRVAT.

Program Księgowość Budżetowa i Planowanie posiada możliwość prowadzenia księgowości zadaniowej z uwzględnieniem naliczania inwestycji. Każdą inwestycję system porządkuje według zawartych umów. Mamy możliwość prowadzenia ksiąg pomocniczych. Do ksiąg pomocniczych i pozostałych rejestrów system tworzy zintegrowaną sprawozdawczość współpracującą m. in. z rejestrami bilansu i systemem BeSTi@.

Słownik zawiera definicje nazw automatów księgowych oraz szczegółowe dekretacje z nimi związane. Definiując dekretację podaje się jej pełny opis, tzn. konta, jeśli jest wymagana, klasyfikację oraz typ kwoty według słownika na zakładce „Słownik typów kwot”. Przez typ kwoty należy rozumieć, czy to jest np. brutto, netto, płaca zasadnicza. Pozwala to na rozksięgowanie różnych kwot na różne klasyfikacje/konta. Schematy dopuszczają księgowania jednostronne na konta oraz księgowania na klasyfikacje bez podawania kont. Znacznik „Uwzględnij kontrahenta” pozwala na automatyczne uzupełnienie numeru kontrahenta w koncie podanego w trakcie księgowania. Aby wpisać numeru kontrahenta na stałe do schematu należy podać numer konta łamany przez nr kontrahenta (np. 201-1/10).

Program działa na w rozbudowie bazy danych SQL Firebird/InterBase, oparty na języku SQL.

Główne funkcje i możliwości systemu to:

- ✓ zakładanie i aktualizacja planu kont syntetycznych i analitycznych,
- ✓ ewidencja dokumentów księgowych według wprowadzonych kont, syntetycznych i analitycznych,
- ✓ ewidencji planu dochodów i wydatków oraz zmian,
- ✓ sporządzanie sprawozdań budżetowych,
- ✓ jednoczesne prowadzenie planu i księgowości budżetowej,
- ✓ możliwość prowadzenia budżetu w ujęciu zadaniowym, tworzenie wydruków obrotów na poszczególnych zadaniach,
- ✓ wydzielony słownik zadań,
- ✓ wprowadzanie bilansu otwarcia na kontach i klasyfikacjach dokumentem,
- ✓ jednoczesna obsługa wielu jednostek, bez konieczności wykonywania kolejnych instalacji programu,
- ✓ możliwość przenoszenia danych między jednostkami fizycznie odrębnymi,
- ✓ pełna parametryzacja wydruków, zarówno ich wyglądu jak i zakresu wyboru danych,
- ✓ duża różnorodność wydruków,
- ✓ ewidencja danych o kontrahentach wspólna dla wszystkich jednostek,
- ✓ duża konfigurowalność programu,
- ✓ konfigurowalność formatek dekretacji,
- ✓ obsługa kont księgowych w maksymalnej postaci 8-członów 5-cyfrowych,
- ✓ rozszerzenie klasyfikacji o 4-cyfrową pozycję,
- ✓ wykonywanie podstawowych wydruków sprawozdawczości budżetowej (RB-27S, RB-28S, RB-50 i inne) w oparciu o zadekretowane dane z możliwością ich edycji, według obowiązujących druków,
- ✓ wykonywanie sprawozdawczości zbiorczej z wielu jednostek, tzn. sumaryczne zestawienie danych z kilku jednostek na jednym RB,
- ✓ możliwość przenoszenia danych do systemu BeSTi@,
- ✓ śledzenie zmian obrotów kont i klasyfikacji w trakcie dekretacji,
- ✓ parowanie dokumentów rozliczeń z kontrahentami,

- ✓ potwierdzanie sald kontrahentów,
- ✓ kontrola poprawności wprowadzanych dekretacji,
- ✓ kontrola przekroczenia planu,
- ✓ szybki dostęp do słowników, jako podpowiedzi przy wyborze danych i w trakcie dekretacji,
- ✓ uzupełnianie słowników w trakcie dekretacji, przy braku danych, bez konieczności uruchamiania innych opcji programu,
- ✓ pełna swoboda w modyfikacji wprowadzonych dokumentów, a jeszcze niezatwierdzonych,
- ✓ możliwość przeglądania dokumentów już zatwierdzonych,
- ✓ możliwość wyszukiwania dokumentów według dowolnych kryteriów,
- ✓ generowanie przelewów do bankowości elektronicznej.

Moduł UmowyFV jest rozwinięciem i uzupełnieniem systemu Księgowości, upraszcza proces wnioskowania i angażowania środków na wydatki urzędu. Wnioski, umowy i faktury są rejestrowane elektronicznie. Służy do księgowania umów i/lub faktur w wydziałach urzędu. Zainstalowany moduł na komputerach poszczególnych wydziałów urzędu, program pozwala na szybkie rejestrowanie i zaangażowanie umów oraz faktur zakupu właściwych dla każdego wydziału, co znacznie przyspiesza obieg dokumentów oraz pracę wydziału finansowego. Na podstawie danych wprowadzonych w wydziałach merytorycznych tworzone są automatycznie dokumenty księgowe. Wydziały merytoryczne mogą śledzić na bieżąco realizację umów od strony finansowej oraz wykonanie planu, a wydział księgowości znacznie szybciej otrzymuje informacje księgowe. Wszystkie wygenerowane dokumenty podlegają weryfikacji przez osobę odpowiedzialną w księgowości.

Moduł Kasa został przygotowany do wspomagania prac związanych z obsługą kasy urzędu. Operacje kasowe w systemie polegają na rejestracji poszczególnych kwot z zaznaczeniem, czy jest to przychód albo rozchód i jakiego zobowiązania dotyczy (np. podatek od nieruchomości).

Każdy dzień pracy w systemie rozpoczynamy od otwarcia kasy. Dopiero wówczas możliwe jest dokonywanie operacji finansowych (wpłat lub wypłat). Po ich zakończeniu zamykamy kasę, a następnie możemy wyłączyć program Kasa. Program umożliwia rejestrację wpłat na poczet zobowiązań, lub na dokonywanie wpłat lub wypłat na podstawie zarejestrowanych bądź też pobranych z innych systemów dokumentów finansowych takich jak: faktury, listy płac, wnioski. Funkcje te ułatwiają pracę w programie. Na przykład: z listy płac zamiast wpisywać za każdym razem dane osób, wystarczy tylko wyszukać odpowiednią osobę z listy lub właściwą fakturę. Istnieje możliwość podziału wpłacanych bądź wypłacanych kwot zgodnie z klasyfikacją i kontami budżetowymi.

Wprowadzone dane składowane są w bazie danych opartej na systemie Interbase. Jest to nowoczesny system relacyjnych baz danych zapewniający niezawodną pracę, ochronę danych i łatwość obsługi nawet mało zaawansowanym użytkownikom.

Zadaniem systemu Kadry i Płace jest prowadzenie kartoteki pracowników, w połączeniu z możliwością naliczania płac i sporządzania odpowiedniej dokumentacji. Program działa w środowisku Windows, co pozwala na pełniejsze wykorzystanie jego możliwości.

Działa na nowoczesnej, wydajnej i łatwej w rozbudowie bazie danych InterBase/ Firebird, zapewniając szybki i wygodny dostęp do danych, ale przede wszystkim gwarancję

bezpieczeństwa danych. W celu optymalizacji zarządzania danymi oparliśmy się na języku SQL, jednym z najlepszych, a stąd i najpopularniejszych obecnie narzędzi.

Moduł Rejestr VAT służy do rozliczania podatku należnego i naliczonego. W tym celu prowadzone są dwa rejestry: sprzedaży i zakupów. W pierwszym z wymienionych rejestrów wystawiane są dokumenty sprzedaży (podatek należny), natomiast do drugiego wprowadzane są dokumenty zakupu (podatek naliczony, podatek do odliczenia). Na podstawie zawartości obu rejestrów sporządzane są deklaracje VAT 7 (miesięczne). Zakres danych objętych systemem: kontrahenci, dokumenty sprzedaży, dokumenty zakupów, umowy służące do cyklicznego wystawiania dokumentów sprzedaży, deklaracje VAT-7.

3. Moduł Użytkowanie firmy Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek Sp. J. Legionowo ul. Piłsudskiego 31/240 umożliwia spójne zarządzanie umowami z tytułu użytkowania wieczystego i opłatami z nich wynikającymi.

Użytkowanie wieczyste polega na oddaniu w użytkowanie nieruchomości gruntowej będącej własnością państwa, gminy lub związku gmin, osobie fizycznej lub prawnej na czas określony 99 lat (lub krócej, lecz nie mniej niż 40 lat). Dotyczy głównie gruntów położonych w granicach administracyjnych miast.

Podstawową jednostką danych systemu jest umowa, rozumiana jako opis danych podmiotu zawierającego umowę, zwanego dalej użytkownikiem, wraz z danymi dotyczącymi okresu władania, wysokości opłat, użytkowanych działek itp. Każda umowa jest w systemie jednoznacznie określona przez unikalny numer, nazywany numerem dokumentu. Podczas wprowadzania nowej umowy konieczne jest nadanie jej numeru oraz podanie danych użytkownika, zawierającego umowę (lub kilku użytkowników, jeżeli tak stanowi umowa).

W zależności od potrzeb można, podać następujące dane:

- ✓ Adres nieruchomości,
- ✓ Rodzaj dokumentu (akt notarialny, decyzja, postanowienie sądu), numer i data podpisania,
- ✓ Okres władania,
- ✓ Listę składników,
- ✓ Listę rat (jeśli zrezygnowano z automatycznego tworzenia rat),
- ✓ Działki, których dotyczy umowa,
- ✓ Adnotacje - dowolne dane tekstowe związane z umową (np. z jej historią),
- ✓ Listę byłych użytkowników,
- ✓ Dane dotyczące pierwszej opłaty,
- ✓ Dane dotyczące sprzedaży budynku.

4. Moduł Dzierżawy firmy Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek Sp. J. Legionowo ul. Piłsudskiego 31/240 zadaniem programu jest zakładanie umów dotyczących dzierżawy i najmu i ich drukowanie, tworzenie zestawień z wprowadzonych danych, naliczanie opłat w wysokości wynikającej z umowy (czyli tworzenie przypisu po stronie księgowej), wystawianie faktur.

Do realizacji tych celów tworzone i utrzymywane są zbiory danych, zawierające szczegółowe informacje o poszczególnych umowach i płatnikach oraz działkach, których umowy dotyczą.

Podstawową jednostką danych jest umowa. Zawiera ona m.in. informacje o dzierżawcach (najemcach), działkach, których umowa dotyczy, składnikach określających zarówno przedmiot dzierżawy, jak i wysokość czynszu. Rozłożenie czynszu na raty może być tworzone albo automatycznie przez program albo ręcznie przez użytkownika (wypełnienie listy rat).

5. **WYPOSAŻENIE** firmy Wolters Kluwer S.A. ewidencja środków trwałych, wyposażenia i wartości niematerialnych i prawnych prowadzone są przy użyciu oprogramowania:

Umożliwia:

- ✓ prowadzenie ewidencji wyposażenia oraz majątku trwałego,
- ✓ automatyczne generowanie numerów inwentarzowych,
- ✓ generowanie planu amortyzacji na cały okres użytkowania,
- ✓ porównanie stanu rzeczywistego majątku z prowadzoną ewidencją,
- ✓ generowanie niezbędnych dokumentów związanych z przychodem i rozchodem mienia, tj. dokumentów: OT, PT, LT oraz stanu składników majątku, tabeli amortyzacyjnej, wydruku pomocniczego do sprawozdania GUS F-03,
- ✓ integracja z czytnikiem lub kolektorem kodów kreskowych.

6. **System „Program Płatnika - ZUS”** - firmy Asseco Poland SA w Rzeszowie, umożliwia prowadzenie ewidencji pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy Ełk na umowę o pracę, umowę zlecenie, podlegających ubezpieczeniu społecznemu, naliczanie składek ZUS od ww. pracowników, sporządzanie deklaracji imiennych i zbiorczych, kontaktu z ZUS, pełną obsługę dokumentów ubezpieczeniowych i wymianę informacji z ZUS.

7. **BESTI@** – firmy Sputnik Software Sp. z o.o. w Poznaniu – system informatyczny do obsługi budżetu, umożliwia sporządzenie budżetu i WPF oraz ich zmian, sprawozdań budżetowych, finansowych i wysłanie danych do RIO w Olsztynie.

8. **e-PFRON** firmy Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych Warszawa – program do rozliczania składek PFRON.

9. **SYSTEM BANKOWY** – umożliwiający elektroniczną obsługę kont bankowych, zapewnia:

- ✓ podgląd kont bankowych,
- ✓ wykonanie przelewów,
- ✓ wydruk wyciągów bankowych,
- ✓ wydrukowanie potwierdzenia dokonanych operacji bank,
- ✓ składanie wniosków otwarcia i zamknięcia rachunków bankowych.