

**Zarządzenie Nr 0050.70.15**  
**Wójta Gminy Kampinos**  
**z dnia 10 kwietnia 2015 r.**

**w sprawie zmiany dokumentacji przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości**

Na podstawie przepisów art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami ) i szczególnych ustaleń zawartych w art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późniejszymi zmianami ) oraz w:

1) rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 2013r. poz.289),

2) rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 208, poz.1375), zarządza się co następuje:

**§ 1**

W Zarządzeniu Nr 0050.73.13 Wójta Gminy Kampinos z dnia 31 grudnia 2013 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad ( polityki ) rachunkowości w § 1 po pkt 4 dodaje się pkt. 5 w brzmieniu:

„5. Opis systemu informatycznego – zgodnie z załącznikiem Nr 5”

**§ 2**

Wprowadza się załącznik Nr 5, o którym mowa w § 1 w brzmieniu załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT**

*dr inż. Monika Czurzyńska*

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Wójta Gminy Kampinos

Nr 0050.70.15 z dnia 10 kwietnia 2015r.

Załącznik Nr 5

## OPIS SYSTEMU INFORMATYCZNEGO

1. Urząd Gminy Kampinos prowadzi Księgi rachunkowe z wykorzystaniem programu komputerowego BudzetIB, zakupionego do firmy U.I. INFO-SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek s.j. 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240. System umożliwia obsługę wielu rejestrów. Dla każdego rejestru prowadzony jest osobno PLAN (w postaci księgi pomocniczej), razem z zaplanowanymi ZADANIAMI, układ KLASYFIKACJI, KONT (w tym rozrachunkowych) oraz KSIEGA GŁÓWNA. Dane o KONTRAHENTACH są prowadzone dla wszystkich rejestrów wspólnie oraz w sposób ciągły dla kolejnych lat. Oznacza to, że dane o kontrahencie wprowadzone dla dowolnego rejestru są widoczne przez inne rejestry. Zamykanie miesiąca/ roku, konfigurowanie programu odbywa się dla każdego rejestru osobno.
2. W Referacie Finansowym Urzędu Gminy Kampinos użytkowane są systemy do przetwarzania danych, których wykaz wraz z określeniem aktualnej wersji oprogramowania oraz daty rozpoczęcia jego eksploatacji przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Nazwa programu i autor	Przeznaczenie i opis programu	Aktualna wersja oprogramowania	Data rozpoczęcia eksploatacji/ data rozpoczęcia eksploatacji aktualnej wersji
1	2	3	4	5
1.	<b>Księgowość Budżetowa</b> Usługi informatyczne INFO- SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240	Księgowość i planowanie budżetu Gminy oraz księgowość i planowanie jednostki budżetowej –Urzędu Gminy , na bazie danych SQL InterBase  Funkcje systemu: - zakładanie i aktualizacja planu kont syntetycznych i analitycznych - ewidencja dokumentów księgowych według wprowadzonych kont, syntetycznych i analitycznych - ewidencji planu dochodów i wydatków oraz jego zmian - sporządzanie sprawozdań budżetowych m.in. RB27S, RB28S, RB30, RB31, RB50 - jednoczesne prowadzenie planu i księgowości budżetowej - możliwość prowadzenia budżetu w ujęciu zadaniowym, tworzenie wydruków obrotów na poszczególnych zadaniach	2014.2.140.311.31 2	01.01.2006 r/ 12.03.2014

		<ul style="list-style-type: none"> <li>-wydzielony słownik zadań</li> <li>- wprowadzanie bilansu otwarcia na kontach i klasyfikacjach dokumentem</li> <li>-jednoczesna obsługa wielu jednostek, bez konieczności wykonywania kolejnych instalacji programu</li> <li>- duża różnorodność wydruków</li> <li>- ewidencja danych o kontrahentach wspólna dla wszystkich jednostek</li> <li>- wiele możliwości konfigurowania programu</li> <li>- rozszerzenie klasyfikacji o 4-cyfrową pozycję</li> <li>- wykonywanie sprawozdawczości zbiorczej z wielu jednostek, tzn. sumaryczne zestawienie danych z kilku jednostek na jednym RB</li> <li>- możliwość przenoszenia danych do systemu BeSTi@</li> <li>- śledzenie zmian obrotów kont i klasyfikacji w trakcie dekretacji</li> <li>- parowanie dokumentów rozliczeń z kontrahentami</li> <li>- potwierdzanie sald kontrahentów</li> <li>- kontrola poprawności wprowadzanych dekretacji i przekroczenia planu</li> <li>- szybki dostęp do słowników jako podpowiedzi przy wyborze danych i w trakcie dekretacji</li> <li>- uzupełnianie słowników w trakcie dekretacji, przy braku danych, bez konieczności uruchamiania innych opcji programu</li> <li>- możliwość przeglądania dokumentów już zatwierdzonych</li> <li>- możliwość wyszukiwania dokumentów według dowolnych kryteriów</li> </ul>		
2.	<b>Place / Kadry</b> Usługi informatyczne INFO- SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek 05-120 Legionowo, ul. Piłsudskiego 31/240	<b>System kadrowo – płacowy</b> umożliwia prowadzenie rozbudowanej kartoteki pracowników, zawierającej szczegółowy i rozbudowany zestaw danych. Dane kadrowe, oprócz podstawowych danych osobowych zawierają m.in. informacje o historii zatrudnienia, ewidencję czasu pracy, dane o urloпах i zwolnieniach, badaniach lekarskich, klasyfikacji dochodów, itd. Kartoteka płacowa obejmuje szczegółowo konfigurowalne składniki płacowe, a każdy pracownik posiada ich dowolną liczbę. W każdym miesiącu można przygotować dowolną liczbę list płac, a każda z nich może obejmować różne składniki. Specjalne funkcje ułatwiają przeglądanie danych kadrowych i płacowych, gwarantując szybki i wygodny dostęp do potrzebnej informacji.	2015.1.23.9.124	01.10.2006r/ 24.01.2015r.
3.	<b>Rejestr VAT</b> Usługi informatyczne INFO- SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek	Program <b>REJESTR VAT</b> ułatwia i przyspiesza prowadzenie ewidencji zakupu i sprzedaży towarów i usług oraz rozliczanie naliczonego i należnego	2014.8.57.8.27	01.01.2008r/ 27.08.2014

	05-120 Legionowo, ul.Piłsudskiego 31/240	<p>podatku VAT zgodnie z przepisami o Podatku od Towarów i Usług.</p> <p>Funkcje programu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- obsługa rejestrów zakupu i sprzedaży,</li> <li>- prowadzenie ewidencji w oparciu o faktury zakupu lub sprzedaży,</li> <li>- możliwość wyodrębnienia wielkości zakupów i sprzedaży oraz podatku VAT według stawek podatkowych,</li> <li>- określenie wartości zakupów i sprzedaży oraz naliczonego i należnego podatku VAT za dowolny okres,</li> <li>- tworzenie zestawień zawierających wartość zakupów i sprzedaży oraz wartość naliczonego i należnego podatku VAT</li> </ul>		
4.	<p><b>Kasa</b></p> <p>Usługi informatyczne INFO- SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek 05-120 Legionowo, ul.Piłsudskiego 31/240</p>	<p>System <b>Kasa</b> służy do obsługi gotówkowej w urzędzie. Przejrzyste menu systemu dostarcza możliwość szybkiego rejestrowania wpłat, wystawiania potwierdzeń z jednoczesnym podglądem konta. Zmiany na koncie odnotowywane są w czasie rzeczywistym. Korzystając z systemu łatwo i szybko tworzy się raporty kasowe i inne zestawienia. W każdej chwili dostępny jest podgląd szczegółowych danych dotyczących dziennych obrotów, także w rozbiciu na rodzaje wpłat i wypłat. Dzięki możliwości zintegrowania pracy z systemami prowadzącymi księgowość, kasjer ma pełną informację o wystawionych i oczekujących na zapłacenie pokwitowaniach.</p>	2013.1.1.101.1	09.12.2011 11.10.2013 r
5.	<p><b>Podatki</b> InterBase, Windows</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Podatki</li> <li>• Auta</li> <li>• Księgowość zobowiązań</li> </ul> <p>Usługi informatyczne INFO- SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek 05-120 Legionowo ul.Piłsudskiego 31/240</p>	<p>System <b>Podatki</b> umożliwia pełne zarządzanie informacjami dotyczącymi podmiotów i przedmiotów opodatkowania, a także naliczanie podatku na poszczególnych kontach i wystawianie decyzji.</p> <p>Posiada Funkcje:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Drukowania dowolnej ilości różnych dokumentów na podstawie wzorców wydruku</li> <li>- Wydruk kwitariuszy przychodowych</li> <li>- Słowniki rodzajów nieruchomości, stawek podatków, ulg, zwolnień oraz obszarów adresowych</li> <li>- Rozliczenie zwrotu podatku akcyzowego (dla płatników podatku rolnego) - rejestracja wniosków, wystawienie decyzji i przygotowanie niezbędnych zestawień</li> <li>- Tworzenie i obsługa bankowych kont wirtualnych – nowoczesne rozwiązanie problemu płatności masowych</li> <li>- Przechowywanie archiwum stawek podatkowych i wzorców decyzji</li> <li>- Nadawanie i kontrola uprawnień do korzystania z wybranych funkcji systemu Podatki</li> <li>- Panel informacyjny – sposób na automatyczne wyświetlanie ważnych informacji na głównym oknie programu</li> </ul>	2014.0.0.1.17	01.10.2006 r/ 03.11.2014 r



		<p>-Obsługa podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego dla osób fizycznych oraz prawnych</p> <p>-Tworzenie jednostek opodatkowania (kont wymiarowych) na podstawie danych z bazy osobowej i zdefiniowanych wcześniej słowników</p> <p>- Wymiar podatków, tworzenie decyzji podatkowych, podział na raty i automatyczne księgowanie należności w systemie Księgowość Zobowiązań</p> <p>- Definiowanie i obliczanie różnego rodzaju ulg i zwolnień wraz z możliwością uzyskania odpowiednich zestawień</p> <p>- Raporty i zestawienia dostarczające pełne spektrum informacji podatkowej dzięki możliwości ich analizy</p> <p><b>System AUTA</b> jest programem do prowadzenia ewidencji podatku od środków transportowych. Program pozwala na:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wprowadzania niezbędnych informacji o środkach transportowych podatników</li> <li>- naliczania podatku dla wszystkich, wybranych lub pojedynczych środków transportowych</li> <li>- naliczania podatku zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi księgowości</li> <li>- wykonywanie zestawień ułatwiających ściągania zaległych podatków oraz umożliwiające prognozowanie wpływów do budżetu gminy</li> <li>- integracja z innymi systemami.</li> </ul> <p><b>System Księgowość Zobowiązań</b> (KSZOB) przeznaczony jest do rozliczenia księgowego podatków i opłat lokalnych. Jest analitycznym rozszerzeniem Księgowości Budżetowej. Umożliwia łatwy i wygodny dostęp do wszystkich kont rozliczeniowych płatnika, uwzględniając wszystkie zobowiązania. Funkcjonalności systemu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Szybki podgląd stanu kont i należności nierozliczonych</li> <li>-Współpraca z systemami wymiarowymi poprzez generowanie przypisów i odpisów odpowiadającym ratom należności</li> <li>-Zarządzanie windykacją – wystawia, ewidencjonuje, rozlicza upomnienia i tytuły wykonawcze</li> <li>-Drukowanie blankietów Polecenie Przelewu rozbudowane o dodatkowe funkcje</li> <li>-Bezpośredni dostęp do danych archiwalnych z poprzednich lat</li> <li>-Integracja z systemami wymiarowymi, systemem do obsługi kasy w urzędzie i Księgowością Budżetową</li> <li>-Eksport pogrupowanych dokumentów księgowych do Księgowości Budżetowej</li> </ul>	<p>2014.1.1.1.303</p> <p>2014.4.11.1023.11 07</p>	<p>01.10.2006r/ 03.03.2014</p> <p>01.10.2006r/ 07.11.2014</p>
--	--	---	---	---

		- Automatycznie wymienia dane z programem obsługi kasy (automatyczny przepływ zapisów księgowych i kasowych, możliwość księgowania z poziomu kasy), oraz systemem księgowości budżetowej. Konfiguracja taka zapewnia bezpieczny przepływ danych oraz jeszcze łatwiejszą, wygodniejszą pracę		
6.	<b>Woda</b> Usługi informatyczne INFO- SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek 05-120 Legionowo ul. Piłsudskiego 31/240	System <b>Woda</b> przeznaczony jest do naliczenia opłat z tytułu poboru i zużycia wody, odprowadzania nieczystości stałych i płynnych Funkcjonalności systemu - prowadzenie kartoteki osób korzystających z poboru wody z wodociągów na terenie gminy, z możliwością bardzo szczegółowego opisu ankiety lub przechowywania wszystkich pośrednich stanów dowolnej ilości wodomierzy zainstalowanych w jednym gospodarstwie. Wodomierze można rozliczać za zużytą wodę lub za przewidywane zużycie z rozliczeniem okresu minimalnego. Ankiety można uaktualniać w ciągu roku stosownymi aneksami, uwzględniającymi zmiany w stawkach za wodę -Drukowanie Faktur VAT we współpracy z programem Rejestr VAT - Prowadzenie kart kontowych płatników i dokonywanie rozliczeń księgowych, łącznie z bieżącym księgowaniem i kontrolą - Szybkie wyszukiwanie potrzebnych informacji wymiarowych i księgowych, z możliwością bezpośredniego podglądu należności i stanu rozliczeń - Tworzenie zestawień pomocnych w zarządzaniu	2014.1.3.1.909	01.01.2008 r/ 09.09.2014

3. Zasady stosowania algorytmów i parametrów poszczególnych programów, jak też szczegółowy opis przeznaczenia każdego programu, sposobu jego działania oraz wykorzystywania podczas przetwarzania danych zawarte są w instrukcjach dostarczonych przez firmę U.I INFO – SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek 05-120 Legionowo ul. Piłsudskiego 31/240
4. Wprowadzenie do użytkowania każdej zmiany (wersji) oprogramowania komputerowego stosowanego w Urzędzie Gminy Kampinos musi zostać potwierdzone na piśmie przez przedstawiciela producenta oprogramowania i pracownika obsługującego dany program.

  
**WÓJT**  
 dr inż. Monika Ciurzyńska