Załącznik do Zarządzenia nr 64/2019 Wójta Gminy Radzanów z dnia 31 grudnia 2019r.

**Opis systemu przetwarzania danych**

**( Załącznik nr 6 )**

Wykaz programów informatycznych wykorzystywanych do

prowadzenia ksiąg rachunkowych w Urzędzie Gminy Radzanów.

Księgi rachunkowe w organie i jednostce Urzędu Gminy Radzanów prowadzone są przy wykorzystaniu programu finansowo-księgowego o symbolu-nazwie Macrologic Xepertis zakupionego w firma Macrologic oddział w Łodzi na platformie Windos. Pracujemy na sześciu modułach.

1.Finanse i Księgowość- organ

2. Finanse i księgowość – jednostka budżetowa

3. Kadry i płace

4. Podatek rolny, leśny i od nieruchomości, środków transportowych

5. Opłaty lokalne –odpady komunalne

6. Bankowość elektroniczna – do dokonywania przelewów

Do rejestracji VAT wykorzystywany jest program jProbit zakupiony w firmie PROBIT Centrala we Wrocławiu.

Program Centralny Rejestr VAT dla JST, Fakturowanie zakupiony w Doskomp sp. z.o.o w Łodzi.

Środki trwałe prowadzone są dodatkowo przy wykorzystaniu programu zakupionego od Sputnik Softwarte Sp.z.o.o ul. Górecka 30, 60-201 Poznań do celów sprawozdawczych ze środków trwałych.

**1. Program Finanse i księgowość wersja 12.41**

Moduł do prowadzenia księgowości i wykonywania sprawozdawczości obejmuje:

-dziennik,

-konta księgi głównej(ewidencji syntetycznej),

-konta ksiąg pomocniczych (ewidencja analityczna),

- zestawienie obrotów i sald kont syntetycznych i analitycznych.

Wykaz podstawowych funkcji modułu:

a/ ewidencja zdarzeń gospodarczych na kontach księgowych wg wprowadzonego planu kont

b/ sumowanie kwot dla poszczególnych kont księgowych dla poziomów od analityki do syntetyki

c/ sporządzanie zestawień obrotów i sald dla poszczególnych kont oraz okresów wg potrzeb

d/ ewidencja sprawozdań jednostkowych z wykonania budżetu gminy i sporządzanie zestawień

e/ ewidencja obrotu pieniężnego w rejestrach stosownie do potrzeb

f/ ewidencja planu i wykonania dochodów i wydatków budżetowych wg klasyfikacji budżetowej

g/ sporządzanie zestawień zbiorczych w zakresie dochodów i wydatków za wybrany okres

h/ generowanie danych i sporządzanie sprawozdań budżetowych.

**2. Program Kadry i płace wersja 12.41**

Wykaz podstawowych funkcji programu:

a/ KADRY

- ewidencja pracowników, zawierająca różnorakie dane osobowe i adresowe

- ewidencja umów i angaży pracowników wraz z historią zmian w tym zakresie

- ewidencja czasu pracy i nieobecności pracowników wg tytułów

- analizy danych kadrowych i statystyka w tym zakresie

b/ PŁACE umożliwia:

- prowadzenie wykazu składników płacowych wraz z algorytmami ich obliczania

- obliczanie wynagrodzeń pracowników - sporządzanie list płac dla różnego rodzaju wypłat

- obliczanie i rozliczanie wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia lub o dzieło

- ewidencję i rozliczanie wynagrodzeń za czas choroby oraz zasiłków ZUS pracowników

- prowadzenie kartotek pracowniczych dla celów rozliczania podatków od dochodów osobistych, ustalania i rozliczania należności z ubezpieczeń społecznych, a także w zakresie wypłacanych pracownikom wynagrodzeń dla potrzeb ewidencji i rozliczania kosztów płac,

- sporządzenie rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych i sporządzenie informacji od urzędu skarbowego.

- generowanie przelewów wynagrodzeń na wskazane rachunki bankowe pracowników

2. Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe:

a) zbiory dokumentów dla poszczególnych pracowników : karty osobowe, karty zarobkowe, podatkowe, ubezpieczeniowe.

**3. Program Podatek rolny, leśny i od nieruchomości, środków transportowych wersja 12.41**

Program ten składa się z następujących zintegrowanych modułów : podatek od nieruchomości od osób fizycznych, podatek rolny od osób fizycznych, podatek od nieruchomości od osób prawnych, podatek rolny od osób prawnych, podatek leśny od osób fizycznych i prawnych , upomnienia i tytuły wykonawcze.

1. Wykaz podstawowych funkcji systemu:

a) ewidencja podatników podatków gminy

b) ewidencja kont opisujących podmioty opodatkowania (nieruchomości, grunty, lasy, itp),

c) rejestrowanie dokumentów księgowych dotyczących kont podatników

d) sporządzanie zestawień dokumentów księgowych za zadany okres czasu (dzienniki, rejestry obrotów, wydruki salda i inne według potrzeb)

e) drukowanie i ewidencja decyzji podatkowych

f) drukowanie i ewidencja upomnień

g) zestawienia oraz wydruki analityczne i syntetyczne,

h) generowanie przelewów bankowych

2. Wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe:

a) zbiory dokumentów dla poszczególnych podatków (nieruchomość osób fizycznych i prawnych, rolny, leśny, opłaty lokalne), zbiory te są powiązane ze zbiorami zawierającymi informacje o podatnikach oraz kontach opisujących podmioty opodatkowania poszczególnych podatników.

3. Algorytm naliczania skutków finansowych w podatkach od osób fizycznych i prawnych .

Przed naliczeniem skutków należy w pierwszej kolejności sprawdzić ustawienie wartości parametru w programie dla każdej ulgi.

Następnie sprawdzić należy poprawność wszystkich stawek mających wpływ na wyliczenie

skutków finansowych .

Wyliczenie skutków finansowych obniżenia górnych stawek podatkowych oraz skutki udzielonych ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) odbywa się przy pomocy programu w funkcji systemu wybierając: osoby fizyczne lub prawne/ zestawienia zbiorcze/ K-1 lub K-2 oraz C lub D. z którego generuje się skutki finansowe oddzielnie dla rodzajów podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości i środków transportowych, z uwzględnieniem typu kont podatkowych: gospodarstwa lub nieruchomości.

Wyliczenie skutków finansowych wydanych przez organ podatkowy z tytułu umorzeń zaległości podatkowych, rozłożeniu na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienia z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru odbywa się na podstawie wydanych decyzji podatkowych oraz kartoteki podatników.

**4. Program Opłaty lokalne (odpady komunalne) wersja 12.41**

Wykaz podstawowych funkcji systemu :

1. Odrębne kartoteki kont płat dla każdego typu opłaty
2. ewidencję właścicieli, współwłaścicieli
3. automatyczne naliczanie wymiarów poszczególnych rodzajów opłat;
4. rejestracja i księgowanie wpłat, przypisów i odpisów na koncie opłat;
5. prowadzenie dziennika obrotów;
6. prowadzenie księgowości, rozrachunków, windykacji wraz z możliwością naliczania karnych odsetek oraz kosztów windykacji;
7. ewidencja upomnień, tytułów wykonawczy;
8. ) sporządzanie zestawień dokumentów księgowych za zadany okres czasu (dzienniki, rejestry obrotów, wydruki salda i inne według potrzeb)
9. zestawienia oraz wydruki analityczne i syntetyczne,

**5. Bankowość elektroniczna wersja 12.41**

Wykaz podstawowych funkcji systemu: generowanie przelewów z systemu kadrowo-płacowego, finansowego i podatkowego.

**Uwaga:** Szczegółowe zasady ochrony danych, w tym metody zabezpieczenia dostępu do danych,

a także dokładniejszy opis funkcji programu oraz stosowanych w nim algorytmów i parametrów , zbiory baz danych.- zostały podane w dokumentacji techniczno-programowej i eksploatacyjnej (użytkownika) programu informatycznego, przekazanej przez jego dostawcę oraz polityce bezpieczeństwa.

Dokumentacja opisująca poszczególne programy użytkownika posiada klauzulę, że jest zgodna z wymogami ustawy o rachunkowości i zawiera:

– oznaczenie wersji oprogramowania i datę rozpoczęcia jego eksploatacji,

– wykaz programów,

– procedury/funkcje wraz z opisem algorytmów i parametrów,

– opis programowych zasad ochrony danych, metody zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania,

– wykaz zbiorów kont ksiąg rachunkowych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w komputerowym systemie rachunkowości.

**6. Środki trwałe wersja 2.7.34**

Zasady pracy, ewidencjonowania i operacji na środkach trwałych zgodnie z podręcznikiem użytkownika Poznań 2010.

**7. jProbit Moduł Finanse i Księgowość**

Wykaz podstawowych funkcji programu: rejestracja sprzedaży i zakupu dotyczące VAT

związanych z czynszami, rozprowadzanie wody i odbiór ścieków. Zasady pracy,

ewidencjonowania zgodnie z instrukcją użytkownika.

**8.** **Centralny Rejestr VAT dla JST, Fakturowanie**

Zasady pracy zgodnie z instrukcją obsługi systemu rVAT.

Wersje programów są dostosowywane na bieżąco po każdorazowej aktualizacji co nie wymaga zmiany w polityce rachunkowości.