

Zarządzenie Nr 60.2015

Wójta Gminy Komprachcice z dnia 04 maja 2015 roku

w sprawie zasad rachunkowości i planu kont

Na podstawie art. 10 i art. 13 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (z 2013 r. Dz.U., poz. 330 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1.

Uzupełniam "Zasady rachunkowości i plan kont" wprowadzone zarządzeniem Nr 18/10 Wójta Gminy Komprachcice z dnia 27 grudnia 2010 r. w sprawie *zasad rachunkowości i planu kont* o WYKAZ I OPIS DZIAŁANIA PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH STOSOWANYCH W RACHUNKOWOŚCI URZĘDU GMINY, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Nadzór nad realizacją zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Komprachcice.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Otrzymują:
FS, FN.KB,
OR.G, OR.S


Leonard Pietruszka

WYKAZ I OPIS DZIAŁANIA
PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH STOSOWANYCH
W RACHUNKOWOŚCI URZĘDU GMINY

W Referacie Finansowo-Budżetowym Urzędu Gminy stosowane są programy komputerowe:

I. **Pakiet programów System ADAS** opracowany przez Tensoft Sp. z o.o., Opole, ul. Katowicka 50. Pakiet używany w Urzędzie składa się z:

1. System Księgowości Finansowo-Budżetowej

Program został wdrożony w 1998 roku. Od 2012 r. w wersji "FK-2000 - 1.12.168" build1 w środowisku windows. Program zapewnia obsługę zadań związanych z księgowością syntetyczną i analityczną.

W zakresie PLANU KONT:

- dopisywanie, edycja, usuwanie pozycji planu kont,
- nadawanie oraz modyfikacja parametrów konta, konta syntetycznego wraz z jego analityką,
- powiązanie z planem finansowym, powiązanie z zadaniami,
- powiązanie wybranego kontrahenta z kontem rozrachunkowym,
- podgląd obrotów i sald na wskazany dzień.

W zakresie DOKUMENTÓW

- dopisywanie wraz z zapisywaniem lub księgowaniem dokumentów z specyfikacją:
 - uwzględniając podział na dzienniki (główny + pomocnicze)
 - uwzględniając zapis na rozrachunki
 - uwzględniając podział na rodzaje dokumentów (WB, PK, itp.)
 - uwzględniając zapis na klasyfikację budżetową i zadanie
- usuwanie, księgowanie, wyksięgowanie dokumentu lub grupy dokumentów;
- podgląd wybranego konta podczas księgowania;
- możliwość indywidualnej numeracji dowodów księgowych;
- funkcje informujące, np. o przekroczeniu planu w danej pozycji klasyfikacji;
- funkcje zabezpieczające, np. przed podwójnym zapisaniem tego samego dokumentu.

W zakresie ROZRACHUNKÓW

- automatyczne rozliczanie faktur o identycznych numerach;
- automatyczne rozliczanie częściowe faktur o identycznych numerach,
- możliwość indywidualnego rozliczania faktur (definiowanie powiązań pomiędzy fakturami);
- podgląd rozrachunków: wszystkich, rozliczonych oraz należności i wierzytelności.

W zakresie BUDŻETU

- definiowanie planów finansowych;
- wprowadzanie planów finansowych /układów wykonawczych i jego zmian, z podziałem na jednostki;
- księgowanie uchwał budżetowych i ich zmian;

- podgląd realizacji budżetu (plan/wykonanie);
- eksport sprawozdań Rb... do programu "Bestia".

W zakresie WYDRUKÓW

- obowiązkowe wydruki wymagane przepisami ustawy o rachunkowości (bilans otwarcia, zestawienia obrotów i sald, dzienniki, konta księgi głównej, kartoteki finansowe ...);
- sprawozdania budżetowe;
- wydruki rozrachunkowe: wezwania do zapłaty, noty odsetkowe, polecenia przelewu, potwierdzenia sald, upomnienia;
- rozrachunki rozliczone, nierozliczone, przeterminowane.

W zakresie SŁOWNIKÓW

Obsługa słowników budżetowych w zakresie klasyfikacji budżetowej, podparagrafów, źródeł finansowania, planów finansowych i jednostek organizacyjnych.

2. System Wymiaru Podatków od Gruntu i Nieruchomości

Program został wdrożony w 1998 roku. Od 2012 r. w wersji 1.12.102.4. w środowisku windows.

Program umożliwia wymiar podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego dysponując funkcjami:

- obliczania wymiaru podatków lokalnych;
- ewidencja kart kontowych;
- ewidencja podatników;
- ewidencja przedmiotów opodatkowania;
- drukowanie decyzji wymiarowych-nakazów płatniczych;
- rejestr przypisów i odpisów;
- analiza skutków obniżenia stawek podatku;
- zmiany decyzji wymiarowych;
- sporządzanie zestawień dotyczących wymiaru podatków i podstaw opodatkowania;
- obsługa zwrotu podatku akcyzowego dla rolników.

3. System Księgowości podatkowej

Program opracowany do ewidencji wpłat podatków lokalnych i prowadzenia windykacji należności podatkowych. Baza danych jest wspólna z wymiarem podatków. Program został wdrożony w 1998 roku. Od 2012 r. w wersji 1.12.41.377 w środowisku windows.

Program zawiera funkcje:

- konta podatników;
- dziennik obrotów;
- księgowanie wpłat na podstawie wyciągów bankowych;
- drukowanie kwitariuszy dla inkasentów;
- liczenie odsetek i kosztów egzekucji;
- drukowanie zestawień bilansowych
- drukowanie upomnień;
- rejestr upomnień;
- drukowanie tytułów wykonawczych;
- wydruki inne.

4. System Środki trwałe

Program jest przeznaczony do ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych.

Program jest wdrożony od 2002 r. w wersji 1.12.34 w środowisku windows.

Program zawiera funkcje:

- kartoteka środków trwałych;
- ewidencja wartości niematerialnych i prawnych;
- operacje na środkach trwałych;
- tabele umorzeniowe/amortyzacyjne;
- wydruki statystyczne;
- tworzenie zestawień analitycznych i zbiorczych;
- wydruki sprawozdań SG i załączników do sprawozdań.

II. Program "Besti@"

Program stworzony przez konsorcjum firm SPIN SA, Sputnik Software i MICOMP na zlecenie Ministerstwa Finansów, obowiązujący w jednolitym kształcie we wszystkich jednostkach samorządu terytorialnego. Wdrożony w 2006 r. Aktualizowany na bieżąco przez producenta. Obligatoryjnie obejmuje wieloletnią prognozę finansową i sprawozdawczość budżetową. Wspomaga tworzenie uchwał budżetowych i jego zmian. Weryfikuje zgodność sprawozdań budżetowych. Wykonuje wydruki sprawozdań w obowiązujących formatach. Program obsługuje elektroniczne przesyłanie danych do Regionalnej Izby Obrachunkowej z wykorzystaniem podpisu elektronicznego, bez użycia zewnętrznych programów pocztowych.

III. Program "Płatnik"

Stworzony na zlecenie Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Aktualizowany na bieżąco. Służy do elektronicznej wymiany dokumentów z ZUS z zapewnieniem uwierzytelnienia, poufności i integralności danych. Funkcjonowanie programu umożliwia właściwe rozliczenie zobowiązań pracodawcy wynikających z przepisów o ubezpieczeniu społecznym.

IV. Program "Płace"

Jednostanowiskowy program opracowany, nadzorowany i aktualizowany przez Przedsiębiorstwo Usług Informatyczno-Organizacyjnych Agropin Sp. z o.o. w Opolu, ul. 1 Maja 6.

Program umożliwia realizację funkcji:

- naliczanie miesięcznych wynagrodzeń pracowników Urzędu z podaniem jego składników;
- naliczanie dodatkowych nagród rocznych;
- naliczanie wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i umów o dzieło;
- drukowanie list płac, odcinków informacyjnych dla pracowników, przelewów bankowych;
- naliczanie zobowiązań pracodawcy z tytułu podatku dochodowego oraz ubezpieczeń społecznych;
- tworzenie i archiwizowanie zbioru kartoteki płacowej pracowników;
- rozliczanie zasiłków chorobowych;
- tworzenie i wydruk informacji PIT do rozliczeń pracownika z urzędem skarbowym.

