

Opis systemu przetwarzania danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych

W jednostce budżetowej i budżecie gminy (ORGAN)

Księgi rachunkowe jednostki budżetowej i budżetu gminy (ORGANU) prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego firmy usług informatycznych INFO-SYSTEM Roman i Tadeusz Groszek Legionowo.

System komputerowy w Urzędzie Gminy w Szreńsku obejmuje następujące moduły:

- 1) *PODATKI (system wymiaru podatków lokalnych od osób fizycznych)*
- 2) *JGU (system wymiaru podatków lokalnych od osób prawnych)*
- 3) *AUTA system wymiaru podatku od środków transportowych)*
- 4) *OPLOK (system wymiaru opłat lokalnych)*
- 5) *KSZOB (system księgowości podatków i opłat)*
- 6) *KASA*
- 7) *KBiP – BUDŻET (księgowość budżetowa z planowaniem)*
- 8) *KADRY I PŁACE*
- 9) *CENTRALIZACJA ROZLICZEŃ PODATKU VAT*

System **PODATKI** umożliwia pełne zarządzanie informacjami dotyczącymi podmiotów i przedmiotów opodatkowania, a także naliczenie podatku na poszczególnych kontach i wystawianie decyzji. System posiada wszystkie raporty niezbędne do kontroli, uzgodnień oraz statystyk.

Wymiar podatków jest w pełni zintegrowany z systemem księgowości, automatycznie księguje się należność wynikająca z decyzji wymiarowej i decyzji zmieniającej wymiar, dzieląc ją na raty z odpowiednimi datami wykonania.

Tworzone raporty i zestawienia są czytelne i przejrzyste. Ponadto program pozwala użytkownikowi na przygotowanie własnych wzorców różnych dokumentów oraz całych zestawień.

System umożliwia też eksportowanie danych w specjalnym formacie XML, wykorzystywanych do analizy danych w systemie IPE-PN oraz niezbędnym przy spisie powszechnym organizowanym przez GUS.

FUNKCJE

- 1) Obsługa podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego dla osób fizycznych oraz prawnych,
- 2) Tworzenie jednostek opodatkowania (kont wymiarowych) na podstawie danych z bazy osobowej i zdefiniowanych wcześniej słowników.

- 3) Wymiar podatków, tworzenie decyzji podatkowych, podział na raty i automatyczne księgowanie należności w systemie *księgowość zobowiązań*
- 4) Definiowanie i obliczanie różnego rodzaju ulg i zwolnień wraz z możliwością uzyskania odpowiednich zestawień.
- 5) Raporty i zestawienia dostarczające pełne spektrum informacji podatkowej i ich analizy .
- 6) Drukowanie dowolnej ilości różnych dokumentów na podstawie wzorców oraz opcja samodzielnego konstruowania prostych zestawień (generator SQR).
- 7) Wydruk kwitariuszy przychodowych oraz możliwość automatycznego ich księgowania (przy współpracy z systemem UPK).
- 8) Słowniki rodzajów nieruchomości, stawek podatków, ulg, zwolnień oraz obszarów adresowych.
- 9) Rozliczenie zwrotu podatku akcyzowego (dla płatników podatku rolnego) – rejestracja wniosków, wystawianie decyzji i przygotowanie niezbędnych zestawień.
- 10) Drukowanie kodów kreskowych na decyzjach w celu automatycznego wczytywania kont wymiarowych w systemie księgowości.
- 11) Tworzenie i obsługa bankowych kont wirtualnych – nowoczesne rozwiązanie problemu płatności masowych.
- 12) Przechowywanie zbiorów archiwalnych stawek podatkowych i wzorców decyzji.
- 13) Szeroki zakres parametrów pozwalający na dostosowanie działania programu do preferencji użytkowników.
- 14) Nadawanie i kontrola uprawnień do korzystania z wybranych funkcji systemu **PODATKI**.
- 15) Panel informacyjny – sposób na automatyczne wyświetlanie ważnych informacji na głównym oknie programu.

System działa na nowoczesnej, wydajnej i bezpiecznej bazie danych SQL Firebird. Dane osobowe są przechowywane w bazie danych zaprogramowanej tak, by spełniała wymogi ustawy o ochronie danych osobowych.

AUTA

System **AUTA** przeznaczony jest do naliczenia podatków od środków transportowych. Dane podatkowe przypisywane są indywidualnie dla każdego konta – mechanizm ten jest czytelny, łatwy w obsłudze. Naliczenie podatku odbywa się półautomatycznie – użytkownik wybiera zakres kont a program nalicza podatek. Uporządkowanie danych wg kont pozwala na szybkie i efektywne wyszukiwanie potrzebnych informacji, tworzenie różnych zestawień analitycznych i syntetycznych.

System **AUTA** współpracuje z programami *Kasa, Podatki, Księgowość zobowiązań*. Program jest na bieżąco aktualizowany wg zmian przepisów prawa w tym zakresie.

FUNKCJE

- 1) Wprowadzenie niezbędnych informacji o środkach transportowych podatników.
- 2) Naliczenie podatku dla wszystkich, wybranych lub pojedynczych środków transportowych.
- 3) Rozliczenie podatku zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi księgowości.
- 4) Wykonywanie zestawień ułatwiających ściągalność zaległych podatków oraz umożliwiających prognozowanie wpływów do budżetu gminy.
- 5) Integrowanie z innymi systemami (Kasa, Podatki)
- 6) Praca w sieci (jednocześnie na kilku stanowiskach)
- 7) Pobieranie danych z innych programów (np. ewidencji pojazdów wydziału komunikacji).

- 8) Prowadzenie kartoteki podatników z opisem wszystkich posiadanych środków transportowych, zarówno osób prawnych, jak i osób fizycznych.
- 9) Dokonywanie wymiaru podatku, tworzenie dokumentacji wymiarowej.
- 10) Prowadzenie kart kontowych podatników i dokonywanie rozliczeń księgowych, łącznie z bieżącym księgowaniem i kontrolą.
- 11) Szybkie wyszukiwanie potrzebnych informacji wymiarowych i księgowych.
- 12) Możliwość filtrowania danych wg różnych kryteriów.
- 13) Możliwość aktualizacji posiadanych danych na podstawie informacji z wydziałów komunikacji na podstawie dyskietki/plyty (plik XML) wykonanej przez system *Rejestr Pojazdów*.
- 14) Komplet zestawień zintegrowanej księgowości podatkowej.
- 15) Decyzje podatkowe, rejestry wymiarowe, zestawienia zbiorcze, karty podatników, w dowolnych przekrojach.

ZAKRES DANYCH OBJĘTYCH SYSTEMEM AUTA

- 1) Dane osobowe podatników zgodne ze standardem PESEL
- 2) Dane pojazdów – nr rejestracyjny, marka, typ, numer silnika, data zarejestrowania i wyrejestrowania, rok produkcji, masa całkowita, liczba osi.
- 3) Dane o decyzjach czasowego wyrejestrowania.
- 4) Dowolne zróżnicowanie stawek podatkowych
- 5) Pełen zestaw danych księgowych – salda, przypisy, odpisy, odsetki, wpłaty na poczet podatku.
- 6) Dane archiwalne, dotyczące rozliczeń podatników.
- 7) Informacje o zmianach w naliczeniu podatku, wystawianie upomnień.

KASA

System *Kasa* zaprogramowany jest do obsługi gotówkowej w Urzędzie gminy. Umożliwia szybkie rejestrowanie wpłat, wystawianie potwierdzeń z jednoczesnym podglądem konta podatnika. W każdej chwili możliwy jest podgląd szczegółowych danych dotyczących dziennych obrotów, w rozbiciu na rodzaje wpłat i wypłat. Dzięki możliwości zintegrowania z systemem programowym księgowość, kasjer ma pełną informację o wystawionych i oczekujących na zapłacenie pokwitowań.

FUNKCJE

- 1) Definiowanie rodzajów obsługiwanych zobowiązań w rozbiciu na dochody i wydatki, w powiązaniu na grupy dla dowolnej liczby niezależnych sald.
- 2) Dane o poszczególnych przychodach i rozchodach, z możliwością prowadzenia historii obrotów.
- 3) Powiązanie wypłat ze zdefiniowaną listą wypłat.
- 4) Zintegrowanie z systemem księgowości – bieżące informowanie o księgowaniach i pokwitowaniach, dokonywanych przez współpracujące programy (Podatki)
- 5) Szybkie wyszukiwanie niezrealizowanych kwitów.
- 6) Otwieranie kasy z możliwością podania dowolnej liczby niezależnych sald podatkowych za każdy dzień.
- 7) Możliwość drukowania pokwitowań K-103 oraz innych pokwitowań dla przyjmowania wpłat, z opcją wielokrotnego wydruku.

ZESTAWIENIA W SYSTEMIE KASA

- 1) Sald za wybrany okres.
- 2) Pełen raport kasowy dla operatora lub zbiorczy w obrębie wybranych sald.
- 3) Raport kasowy dla wszystkich lub dowolnie wybranych zobowiązań, dla dochodów i/lub wydatków.
- 4) Raport dla operatora wg kolejności wpłat.
- 5) Skrócony raport kasowy.
- 6) Zestawienie codzienne – numerowane raporty kasowe według różnych kryteriów i o różnym stopniu szczegółowości.
- 7) Dane o zbiorczych saldach na poszczególne dni.

KSIĘGOWOŚĆ BUDŻETOWA

System **Księgowość Budżetowa** posiada możliwość prowadzenia księgowości zadaniowej z uwzględnieniem naliczania inwestycji. Każdą inwestycję system porządkuje według zawartych umów. Jest możliwość prowadzenia ksiąg pomocniczych wg potrzeb. Do ksiąg pomocniczych i pozostałych rejestrów system tworzy zintegrowaną sprawozdawczość współpracującą z rejestrami BILANSU i system BeSTi@. Można korzystać z automatów księgowych.

FUNKCJE

- 1) Zakładanie i aktualizacja planu kont syntetycznych i analitycznych.
- 2) Ewidencja dokumentów księgowych według wprowadzonych kont syntetycznych i analitycznych.
- 3) Ewidencja planu dochodów i wydatków oraz zmian.
- 4) Sporządzanie sprawozdań budżetowych Rb-27S, Rb-28S, Rb-50.
- 5) Jednoczesne prowadzenie planu i księgowości budżetowej.
- 6) Możliwość prowadzenia budżetu w ujęciu zadaniowym, tworzenie wydruków obrotów na poszczególne zadania.
- 7) Wydzielony słownik zadań.
- 8) Wprowadzenie bilansu otwarcia na kontach z bilansu zamknięcia.
- 9) Ewidencja danych o kontrahentach wspólna dla wszystkich jednostek.
- 10) Możliwość konfigurowania programu.
- 11) Możliwość przenoszenia danych do systemu BeSTi@.
- 12) Śledzenie zmian obrotów kont i klasyfikacji w trakcie dekretacji.
- 13) Potwierdzenie sald kontrahentów.
- 14) Powiązanie dokumentów rozliczeniowych z kontrahentami.
- 15) Kontrola poprawności wprowadzonych dekretacji i przekroczenia planu.
- 16) Uzupełnianie słowników w trakcie dekretacji, bez konieczności uruchamiania innych opcji programu.
- 17) Modyfikacja wprowadzonych dokumentów (niezatwierdzonych).
- 18) Możliwość wyszukiwania dokumentów według dowolnych kryteriów.

KADRY I PŁACE

System **Kadry i płace** umożliwia prowadzenie rozbudowanej kartoteki pracowników, danych pracowników zawierających dane osobowe, informacje o historii zatrudnienia, ewidencji czasu pracy, dane o urloпах i zwolnieniach lekarskich, badaniach lekarskich.

Kartoteka płacowa obejmuje składniki płacowe (wynagrodzenia i potracenia z płac).

Program zapewnia przygotowanie dokumentacji kadrowo-płacowej m.in.

- 1) Listy obecności.
- 2) Ewidencji czasu pracy.
- 3) Zestawienia GUS.
- 4) Zestawienie dodatków stażowych i nagród jubileuszowych.
- 5) Listy plac.
- 6) Zestawienia zbiorcze w różnych kategoriach.
- 7) Wykazy zasiłków i potrąceń.
- 8) Karty wynagrodzeń i zasiłkowe.
- 9) Zbiorcze i imienne wykazy składników płacowych.
- 10) Eksport danych do *Płatnika*.
- 11) Przygotowanie i wysyłka deklaracji podatkowych.

FUNKCJE

- 1) Specjalne kalkulatory do obliczenia zasiłku chorobowego.
- 2) Funkcje szybkiego i uproszczonego wprowadzania składników płacowych dla pracowników m.in. „trzynastki”
- 3) Sporządzanie korekty zaksięgowanych list płac.
- 4) Przygotowanie przelewów z wynagrodzeń do systemu bankowości elektronicznej.
- 5) Możliwość konfigurowania oprogramowania do własnych potrzeb.
- 6) Dziennik zdarzeń rejestrujący wszystkie wykonane w systemie prace.

CENTRALIZACJA ROZLICZEŃ PODATKU VAT

Program 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 – do odliczenia). Na podstawie zawartości obu rejestrów sporządzane są deklaracje VAT 7 (miesięcznie).

Zakres danych objętych systemem:

- 1) Kontrahenci
- 2) Dokumenty sprzedaży
- 3) Dokumenty zakupów
- 4) Umowy służące do cyklicznego wystawiania dokumentów sprzedaży
- 5) Deklaracje VAT 7

Parametry systemu określają informacje o urzędzie, który w części sprzedażowej występuje jako sprzedawca. Ponadto występują stałe parametry i jest możliwość wysyłki dokumentów do *Budżetu* .

W słownikach określone są stawki podatku VAT, rodzaje dokumentów, rodzaje towarów i usług – sprzedaż, rodzaje towarów i usług – zakup, grupy towarów, rachunki bankowe.

W module *SPRZEDAŻ* jest możliwość wystawienia faktur, korekty faktur, przeglądanie i wydruk zestawienia dokumentów sprzedaży, drukowanie rejestru sprzedaży i książka nadawcza.

W module *ZAKUP* – rejestrowanie dokumentów zakupu, edycji dokumentu zakupu, podgląd i zestawienie dokumentu zakupu, rejestr zakupów, korekta współczynnika struktury sprzedaży i zamknięcie miesiąca zakupów.

W module *KONTRAHENCI* – edycja danych osobowych, dokumenty sprzedaży i zakupu wybranego kontrahenta.

Program pozwala na wygenerowanie *Jednolitego Pliku Kontrolnego*, tzn. informacji o prowadzonej ewidencji zakupu i sprzedaży VAT (JPK_VAT) w celu przesłania go do Ministerstwa Finansów.