

ZARZĄDZENIE NR F/11/2022
BURMISTRZA MIASTA I GMINY STEPNIKA
z dnia 31 marca 2022 r.

w sprawie zmiany w zarządzeniu nr F/4/2022 Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica z dnia 10 stycznia 2022 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla ewidencji księgowej budżetu Gminy Stepnica oraz jednostki budżetowej Urząd Miasta i Gminy w Stepnicy

Na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217) w związku z art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr F/4/2022 Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica z dnia 10 stycznia 2022 roku w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla ewidencji księgowej budżetu Gminy Stepnica oraz jednostki budżetowej Urząd Miasta i Gminy w Stepnicy otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY STEPNIKA

mgr Andrzej Wyganowski

Opis systemu informatycznego, zawierający wykaz programów wraz z charakterystyką i programowymi zasadami ochrony danych

Głównym elementem systemu informatycznego rachunkowości jest oprogramowanie SIGID, składające się z modułów wzajemnie ze sobą współpracujących. Integracja polega na jednolitej klasyfikacji odnoszącej się do danych zdefiniowanych w części wspólnej systemu tj. w danych wspólnych i parametrach. W konstrukcji systemu wydzielono zbiory wspólne, wykorzystywane przez wszystkie moduły. Zbiory te tworzące wspólną bazę danych, pełnią obok funkcji informacyjnej, również funkcję kontrolną.

I. Integracja modułów umożliwia jednokrotne wprowadzenie danych z możliwością użytkowania tych danych przez wielu użytkowników w żądanej formie i przyspiesza proces przetwarzania danych. Dane wprowadzane (lub generowane automatycznie) w poszczególnych modułach są podstawą ewidencji specyficznej dla danego modułu oraz dają możliwość sporządzenia dekretów operacji gospodarczych dla modułu Księgowość Budżetowa. Przepływ informacji pomiędzy oprogramowaniem SIGID odbywa się metodą tradycyjną poprzez ręczne lub półautomatyczne wprowadzenie dokumentu zawierającego dekrety księgowe do modułu Księgowość Budżetowa.

II. Wykaz stosowanych programów:

LP.	PROGRAM	DATA ROZPOCZĘCIA EKSPLOATACJI	WERSJA
1	SIGID Poznań: Kadry – Płace	1997 r.	PL 4.23b
2	SIGID Poznań: Ewidencja Środków Trwałych i Przedmiotów w Ewidencji	2004 r.	ES 4.05a
3	SIGID Poznań: Księgowość Budżetowa Jednostki	1994 r.	KB 4.12a
4	SIGID Poznań: Księgowość Budżetowa Organu	1994 r.	KB 4.12a
5	SIGID Poznań: Podatek od Nieruchomości dla Osób Prawnych	2003 r.	NJ 4.06j
6	SIGID Poznań: Podatek od Nieruchomości dla Osób Fizycznych	2003 r.	NF 4.09I
7	SIGID Poznań: Podatek Rolny/Leśny/Nieruchomości dla Osób Fizycznych	2003 r.	RF 4.11b
8	SIGID Poznań: Podatek Rolny/ Leśny dla Osób Prawnych	2003 r.	RJ 4.06i
9	SIGID Poznań: Podatek od posiadania psów	2005 r.	PP 4.06i
10	SIGID Poznań: Podatek od środków transportowych	2005 r.	PD 4.08i
11	SIGID Poznań: Ewidencja i rozliczanie innych opłat” (Alkohole, Czynsze, Mieszkania, Ścieki, Wieczyste użytkowanie	2006 r.	IN 4.07b

12	SIGID Poznań: Ewidencja i rozliczanie gospodarowania odpadami	2013 r.	GO 4.17n
13	SIGID Poznań: Obsługa płatności masowych	2013 r.	PM 4.04a
14	SIGID Poznań: Obsługa mandatów	2009 r.	MK 4.05c
15	SIGID Poznań: Ewidencja i rozliczanie podatku VAT	2017 r.	EV 4.06b
16	SIGID Poznań: Ewidencja i drukowanie faktur	2017 r.	FA 4.06d
17	SIGID Poznań: Przesyłanie plików JPK	2017 r.	JP 4.05b
18	SIGID Poznań: Zwrot podatku akcyzowego za paliwo do produkcji rolnej	2019 r.	ZA 4.06c
19	SIGID Poznań: Sprawozdania Podatkowe N/R/L dla Min. Fin	2018 r.	4.04b
20	PROKOM S.A. Płatnik	2000 r.	10.02.002
21	System Zarządzania Budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego Besti@ do komunikacji z RIO opracowany przez firmę „SPUTNIK Software” Sp. z o.o. oraz MiCOMP z Poznania	2009 r.	7.025.00.09
22	System Bankowości Elektronicznej „iPKO Biznes” - PKO Bank Polski	2010 r.	-

III. Opis procedur i funkcji:

- 1) system informatyczny SIGID składa się z modułów o wysokim stopniu integracji, tworzących bazę danych, między którymi istnieją zdefiniowane powiązania i które są zorganizowane w sposób pozwalający wykorzystywać je wielu użytkownikom w różnych częściach systemu. Wszelkie składniki tego oprogramowania komunikują się wzajemnie i współdziałają ze sobą przy wykonywaniu większości operacji. Każdy z modułów odpowiedzialny jest jednak za szczegółowy zakres ewidencji objętej tym modułem,
- 2) w dokumentacji systemu SIGID opisano główne moduły systemu, ich podstawowe funkcje, sposoby działania i inne czynności wykonywane w programie, z uwzględnieniem wzajemnych powiązań integracyjnych,
- 3) opis podstawowych funkcji wraz z opisem algorytmów i parametrów dla stosowanych systemów dziedzinowych zawarto w instrukcjach użytkownika tych systemów, które stanowią uzupełnienie niniejszej dokumentacji i przechowywane są w Urzędzie Miasta i Gminy w Stepnicy.

IV. Programowe zasady ochrony:

- 1) ochrona danych prowadzona jest w dwojaki sposób, tzn. jako ochrona przed osobami nieupoważnionymi oraz jako ochrona systemu przetwarzania danych wprowadzonych do systemów,
- 2) bezpieczeństwo użytkownika systemu zapewnione jest poprzez funkcję administratora systemu oraz zdefiniowanie praw dostępu poszczególnym użytkownikom systemu SIGID na określonym poziomie. Prawa dostępu definiowane są przez użytkowników kluczowych i wprowadzone przez administratora systemu. Każdemu użytkownikowi definiuje się sesje, do których może mieć dostęp, jak i wygląd ekranu. Użytkownicy końcowi mają dostęp tylko do sesji operacyjnych służących do wprowadzania danych i raportowania oraz do danych stałych poszczególnych modułów systemu (w ograniczonym zakresie).

ZARZĄDZENIE NR F/11/2022
BURMISTRZA MIASTA I GMINY STEPNIKA
z dnia 31 marca 2022 r.

w sprawie zmiany w zarządzeniu nr F/4/2022 Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica z dnia 10 stycznia 2022 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla ewidencji księgowej budżetu Gminy Stepnica oraz jednostki budżetowej Urząd Miasta i Gminy w Stepnicy

Na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217) w związku z art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Załącznik nr 4 do Zarządzenia nr F/4/2022 Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica z dnia 10 stycznia 2022 roku w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (polityki) rachunkowości dla ewidencji księgowej budżetu Gminy Stepnica oraz jednostki budżetowej Urząd Miasta i Gminy w Stepnicy otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY STEPNIKA
mgr Andrzej Wyganowski

Opis systemu informatycznego, zawierający wykaz programów wraz z charakterystyką i programowymi zasadami ochrony danych

Głównym elementem systemu informatycznego rachunkowości jest oprogramowanie SIGID, składające się z modułów wzajemnie ze sobą współpracujących. Integracja polega na jednolitej klasyfikacji odnoszącej się do danych zdefiniowanych w części wspólnej systemu tj. w danych wspólnych i parametrach. W konstrukcji systemu wydzielono zbiory wspólne, wykorzystywane przez wszystkie moduły. Zbiory te tworzące wspólną bazę danych, pełnią obok funkcji informacyjnej, również funkcję kontrolną.

I. Integracja modułów umożliwia jednokrotne wprowadzenie danych z możliwością użytkowania tych danych przez wielu użytkowników w żądanej formie i przyspiesza proces przetwarzania danych. Dane wprowadzane (lub generowane automatycznie) w poszczególnych modułach są podstawą ewidencji specyficznej dla danego modułu oraz dają możliwość sporządzenia dekretów operacji gospodarczych dla modułu Księgowość Budżetowa. Przepływ informacji pomiędzy oprogramowaniem SIGID odbywa się metodą tradycyjną poprzez ręczne lub półautomatyczne wprowadzenie dokumentu zawierającego dekrety księgowe do modułu Księgowość Budżetowa.

II. Wykaz stosowanych programów:

LP.	PROGRAM	DATA ROZPOCZĘCIA EKSPLOATACJI	WERSJA
1	SIGID Poznań: Kadry – Płace	1997 r.	PL 4.23b
2	SIGID Poznań: Ewidencja Środków Trwałych i Przedmiotów w Ewidencji	2004 r.	ES 4.05a
3	SIGID Poznań: Księgowość Budżetowa Jednostki	1994 r.	KB 4.12a
4	SIGID Poznań: Księgowość Budżetowa Organu	1994 r.	KB 4.12a
5	SIGID Poznań: Podatek od Nieruchomości dla Osób Prawnych	2003 r.	NJ 4.06j
6	SIGID Poznań: Podatek od Nieruchomości dla Osób Fizycznych	2003 r.	NF 4.09I
7	SIGID Poznań: Podatek Rolny/Leśny/Nieruchomości dla Osób Fizycznych	2003 r.	RF 4.11b
8	SIGID Poznań: Podatek Rolny/ Leśny dla Osób Prawnych	2003 r.	RJ 4.06i
9	SIGID Poznań: Podatek od posiadania psów	2005 r.	PP 4.06i
10	SIGID Poznań: Podatek od środków transportowych	2005 r.	PD 4.08i
11	SIGID Poznań: Ewidencja i rozliczanie innych opłat” (Alkohole, Czynsze, Mieszkania, Ścieki, Wiecyste użytkowanie	2006 r.	IN 4.07b

12	SIGID Poznań: Ewidencja i rozliczanie gospodarowania odpadami	2013 r.	GO 4.17n
13	SIGID Poznań: Obsługa płatności masowych	2013 r.	PM 4.04a
14	SIGID Poznań: Obsługa mandatów	2009 r.	MK 4.05c
15	SIGID Poznań: Ewidencja i rozliczanie podatku VAT	2017 r.	EV 4.06b
16	SIGID Poznań: Ewidencja i drukowanie faktur	2017 r.	FA 4.06d
17	SIGID Poznań: Przesyłanie plików JPK	2017 r.	JP 4.05b
18	SIGID Poznań: Zwrot podatku akcyzowego za paliwo do produkcji rolnej	2019 r.	ZA 4.06c
19	SIGID Poznań: Sprawozdania Podatkowe N/R/L dla Min. Fin	2018 r.	4.04b
20	PROKOM S.A. Płatnik	2000 r.	10.02.002
21	System Zarządzania Budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego Besti@ do komunikacji z RIO opracowany przez firmę „SPUTNIK Software” Sp. z o.o. oraz MiCOMP z Poznania	2009 r.	7.025.00.09
22	System Bankowości Elektronicznej „iPKO Biznes” - PKO Bank Polski	2010 r.	-

III. Opis procedur i funkcji:

- 1) system informatyczny SIGID składa się z modułów o wysokim stopniu integracji, tworzących bazę danych, między którymi istnieją zdefiniowane powiązania i które są zorganizowane w sposób pozwalający wykorzystywać je wielu użytkownikom w różnych częściach systemu. Wszelkie składniki tego oprogramowania komunikują się wzajemnie i współdziałają ze sobą przy wykonywaniu większości operacji. Każdy z modułów odpowiedzialny jest jednak za szczegółowy zakres ewidencji objętej tym modułem,
- 2) w dokumentacji systemu SIGID opisano główne moduły systemu, ich podstawowe funkcje, sposoby działania i inne czynności wykonywane w programie, z uwzględnieniem wzajemnych powiązań integracyjnych,
- 3) opis podstawowych funkcji wraz z opisem algorytmów i parametrów dla stosowanych systemów dziedzicznych zawarto w instrukcjach użytkowania tych systemów, które stanowią uzupełnienie niniejszej dokumentacji i przechowywane są w Urzędzie Miasta i Gminy w Stepnicy.

IV. Programowe zasady ochrony:

- 1) ochrona danych prowadzona jest w dwojaki sposób, tzn. jako ochrona przed osobami nieupoważnionymi oraz jako ochrona systemu przetwarzania danych wprowadzonych do systemów,
- 2) bezpieczeństwo użytkowania systemu zapewnione jest poprzez funkcję administratora systemu oraz zdefiniowanie praw dostępu poszczególnym użytkownikom systemu SIGID na określonym poziomie. Prawa dostępu definiowane są przez użytkowników kluczowych i wprowadzone przez administratora systemu. Każdemu użytkownikowi definiuje się sesje, do których może mieć dostęp, jak i wygląd ekranu. Użytkownicy końcowi mają dostęp tylko do sesji operacyjnych służących do wprowadzania danych i raportowania oraz do danych stałych poszczególnych modułów systemu (w ograniczonym zakresie).