

## SYSTEM PRZETWARZANIA I OCHRONY DANYCH PRZY UŻYCIU KOMPUTERA

Wykaz programów komputerowych stosowanych  
w Urzędzie Gminy Radziejów  
Referat Finansowy

### ***I. Dokumentacja systemu przetwarzania danych i ochrona ich zbiorów.***

#### **§ 1.**

1. Zgodnie z art. 10 ust. 1 pkt. 3 i 4 i ustawy o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone za pomocą komputera i ręcznie posiadają:

- a) wykazy zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe,
- b) opisy systemu przekazania danych z określaniem struktur i wzajemnych powiązań i funkcji,
- c) opisy systemów informatycznych wraz z opisem algorytmów,
- d) datę rozpoczęcia eksploatacji tych systemów,
- e) system ochrony danych i ich zbiorów.

2. Księgi rachunkowe prowadzi się techniką komputerową wg następującego oprogramowania :

1. Program finansowo-księgowy BUDŻET autorstwa Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek - System Księgowości Budżetowej FKB służy do prowadzenia ksiąg rachunkowych wg klasyfikacji budżetowej, wspomaganie prac nad budżetem jednostki samorządu terytorialnego, sporządzania wykazów obrotów i stanów kont w ujęciu analitycznym i (sub) syntetycznym w dowolnym okresie czasu, sporządzania wymaganych przepisami sprawozdań z wykonania budżetu oraz do obsługi archiwum poprzednich lat, wg zasad określonych przez ustawę o rachunkowości.
2. Program płacowo-kadrowy PŁACE autorstwa Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek. System kadry służy do rejestracji danych osobowych

pracowników, prowadzenia kartotek zawierających warunki i zasady zatrudnienia, przebieg pracy zawodowej, dane do ubezpieczenia ZUS i inne, prowadzenia ewidencji czasu pracy, drukowania dokumentów związanych z zatrudnieniem, automatycznego aktualizowania danych związanych z liczbą lat stażu pracy, należnym dodatkiem stażowym, nagrodą jubileuszową, wykonywania dowolnych analiz i wyciągów z bazy danych na podstawie określonych przez użytkownika warunków wyboru, a w powiązaniu z systemem płace, również do automatycznego sporządzania list płac, wykazów podatkowych itp.

System płace służy do automatycznego sporządzania list płac zatrudnionych pracowników, obsługi składek ubezpieczeniowych wg zasad zgodnych z reformą ubezpieczeń społecznych, kartotek podatku dochodowego, drukowania zestawień płacowych, automatycznego naliczania zasiłków chorobowych, prowadzenia kart zasiłkowych i deklaracji rozliczeniowych ZUS. System emituje dane dla programu PŁATNIK ZUS i umożliwia prowadzenie wieloletniego archiwum.

3. Program KASZOB – księgowość zobowiązań autorstwa Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek służy do zakładania i bieżącej aktualizacji kont rozrachunkowych dla wszystkich płatników z terenu gminy, księgowania operacji na poszczególnych kontach (przypisy, wpłaty, odpisy itp.) niezależnie od rodzaju podatku lub opłaty, tworzenia wykazów podatków i opłat, prowadzenia wieloletniego archiwum, analizy rozrachunkowej kont, obsługi tytułów wykonawczych oraz drukowania upomnień i decyzji. System automatycznie przejmuje dane dotyczące należnych opłat i podatków z systemów wymiarowych.
4. Program PODATKI autorstwa Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek służy do naliczania podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości, wprowadzania zmian i naliczania związanych z nimi przypisów i odpisów, wydruku postanowień o wszczęciu postępowania podatkowego, nakazów płatniczych, decyzji po zmianie i decyzji wymiarowych, prowadzenia wieloletniego archiwum wymiaru, rejestracji deklaracji podatkowych od osób prawnych oraz rejestracji zmian deklaracji.
5. Program Ewidencji Działalności Gospodarczej przeznaczony jest do prowadzenia pełnej ewidencji podmiotów gospodarczych oraz drukowania zaświadczeń o wpisie do ewidencji, zmianach we wpisie do ewidencji, drukowania decyzji o wykreśleniu z ewidencji, o odmowie wpisu do ewidencji, sporządzania wykazu podmiotów gospodarczych i sporządzania zestawień statystycznych dotyczących ewidencji.
6. Program Płatnik - program dla płatników składek na ubezpieczenie społeczne. Celem programu jest ułatwienie płatnikom współpracy z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych. Program pozwala na przygotowanie, wydruk oraz transmisję dokumentów

ubezpieczeniowych do ZUS. Zintegrowany program Płatnik - Przekaz Elektroniczny, umożliwia emisję dokumentów ubezpieczeniowych w formie elektronicznej. Pozwala on na przekazywanie do ZUS dokumentów drogą teletransmisji oraz odbieranie potwierżeń przesłania dokumentów. Wspomaga on postępowanie na wszystkich etapach elektronicznych kontaktów pomiędzy płatnikiem a ZUS, począwszy od uruchomienia tej formy łączności, poprzez bieżące wykorzystanie sieci internetowych do transmisji dokumentów, aż po zakończenie komunikacji.

7. Program Bestia - Głównym celem systemu LGBMS (BeSTi@) jest usprawnienie zarządzania danymi finansowymi JST w tym ułatwienie i przyspieszenie wymiany danych pomiędzy JST, RIO i MF.
8. Narzędzie aktualizacyjne strony internetowej Urzędu Gminy – BIP – jest to panel administracyjny umożliwiający wprowadzanie przez Urząd informacji na stronę internetową, kopie danych przechowywane są na serwerach firmy świadczącej usługi związane z hostingowaniem strony bip.
9. Program archiwizujący – program do kompresji plików - 7zip na licencji GNU LGPL.
10. Program Adobe Acrobat Reader – przeglądarki dokumentów zapisanych w popularnym formacie Adobe Portable Document Format - PDF. Dokumenty w formacie PDF zawsze zachowują dokładny wygląd oryginalnego dokumentu, z asortymentami czcionek, kolorów, grafiki. Format i wygląd pozostanie nienaruszony bez względu na platformę sprzętową i system operacyjny.
11. Program Nero Burning - Nero uznawany jest powszechnie za jeden z najlepszych pakietów do nagrywania płyt CD/DVD. Nero jednak to już zdecydowanie więcej niż pakiet narzędziowy do obsługi napędów CD/DVD. W pakiecie znaleźć można zarówno narzędzia do nagrywania i kopiowania płyt jak również do tworzenia i obróbki dźwięku i obrazu.
12. Pakiet biurowy Microsoft Office – jest to rozbudowany pakiet biurowy firmy Microsoft. W skład pakietu wchodzi (w zależności od zakupionej wersji) aplikacje: Microsoft Word, Microsoft Excell, Microsoft Access, Microsoft Outlook, Microsoft PowerPoint, Microsoft InfoPatch, Microsoft Publisher, Microsoft FrontPage.
13. Pakiet biurowy OpenOffice - Jest to jeden z najpoważniejszych (obok płatnego pakietu StarOffice) konkurentów MS Office. W skład pakietu wchodzi niezależne aplikacje: procesor tekstu Writer, arkusz kalkulacyjny Calc, moduł bazodanowy Base, program graficzny Draw, a także program do tworzenia prezentacji Impress. Warto też zwrócić uwagę na takie moduły jak: edytor HTML czy też moduł do tworzenia wzorów matematycznych Formuła. Umożliwia m. in.: eksport do PDF, zawiera również ulepszone filtry formatów MS Office jak również wsparcie dla dokumentów MS Office 2003

(XML). Od wersji 2.0 natywnie obsługiwany jest już format OpenDocument.

14. System operacyjny Microsoft Windows.

## **II. Ochrona danych, zbiorów danych i programów.**

### **§ 2.**

1. Zgodnie z art. 23 ust. 1 ustawy o rachunkowości należy stosować właściwe procedury i środki chroniące przed zniszczeniem, modyfikacją lub ukryciem zapisu. Zapis art. 23 tejże ustawy uznaje księgi rachunkowe za prowadzone bezbłędnie, jeżeli wprowadzono do nich kompletnie wszystkie dowody księgowe, zapewniono ciągłości zapisów i procedur obliczeniowych (art. 23 ust. 4 ustawy).

2. Zapewnić należy również wymóg identyfikacji dowodów i sposobu ich zapisania

w księgach rachunkowych, na wszystkich etapach przetwarzania danych tak, aby istniał tzw. ślad rewizyjny.

3. Spełniając wymogi art. 71 ustawy o ochronie danych stosowane są następujące metody zabezpieczenia dostępu do danych i ich przetwarzania poprzez :

- a) stosowanie odpornych na zagrożenie nośników danych,
- b) właściwe zabezpieczenie zewnętrznej dostępności do programów,
- c) systematyczne tworzenie rezerwowych kopii zbiorów danych zapisanych na nośnikach komputerowych przynajmniej 1 raz w miesiącu
- d) archiwizowanie bazy danych poprzez zapewnienie trwałości zapisu informatycznego systemu rachunkowości przez czas nie krótszy niż 5 lat,
- e) zabezpieczając rezerwową kopię księgi rachunkowej na nośnikach trwałych (tj. płytach CD) lub serwerze, oraz roczny wydruk kartotek.

4. Wprowadzono system hasłowych zabezpieczeń chroniący przed nieupoważnionym dostępem do bazy danych lub przed zniszczeniem znany tylko administratorom systemu i kierownikowi jednostki.

### **Płatnik**

Celem programu Płatnik jest ułatwienie płatnikom współpracy z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych. Program pozwala na przygotowanie i wydruk dokumentów ubezpieczeniowych, które w postaci papierowej mogą być dostarczone do ZUS.

Rozszerzenie programu Płatnik – program płatnik Przekaz Elektroniczny umożliwia emisję dokumentów ubezpieczeniowych w formie elektronicznej, co pozwala na przekazywanie ich do

ZUS drogą transmisji lub na nośnikach optycznych (CD). Dla programu Płatnik Przekaz Elektroniczny przygotowana jest odrębna dokumentacja.

Niniejsza dokumentacja użytkownika obejmuje swoim zakresem funkcje dostępne od wersji 26.04.001 programu Płatnik. Wersja ta pozwala między innymi na:

1. manualną rejestrację danych do dokumentów ubezpieczeniowych,
2. import danych z systemu kadrowo-płacowego
3. zapis przygotowanych dokumentów,
4. automatyczne wykorzystanie danych zgłoszeniowych do przygotowania dokumentów rozliczeniowych,
5. wykorzystanie danych identyfikacyjnych ubezpieczonych, raz wprowadzonych do dokumentów zgłoszeniowych, przy tworzeniu nowych dokumentów zgłoszeniowych,
6. tworzenie dokumentów rozliczeniowych na podstawie dokumentów z innego miesiąca,
7. tworzenie zbiorczych zestawów miesięcznych ZZM,
8. weryfikację dokumentów ubezpieczeniowych,
9. wyliczanie wartości w poszczególnych dokumentach rozliczeniowych,
10. drukowanie oraz nadrukowywanie poleceń przelewów i dokumentów wpłat,
11. automatyczne tworzenie i drukowanie raportów miesięcznych dla ubezpieczonego,
12. generowanie elektronicznych dokumentów płatniczych składek.

Aktualna wersja aplikacji jest przeznaczona dla tych płatników, którzy chcą przygotować i wydrukować dokumenty zgłoszeniowe, rozliczeniowe oraz dokumenty przeznaczone dla ubezpieczonych. W celu ułatwienia prac związanych z utworzeniem dokumentów ubezpieczeniowych udostępniono mechanizm pobrania (importu) danych wygenerowanych z systemów kadrowo-płacowych. Dokumenty ubezpieczeniowe drukowane są w postaci pozwalającej na ich masowe przetwarzanie i automatyczny odczyt z wykorzystaniem techniki OCR (ang. Optical Character Recognition). Dokumenty te w postaci papierowej w formacie A4 mogą być dostarczone do ZUS.

Funkcje związane z przygotowaniem dokumentów rozliczeniowych obejmują między innymi wyliczanie wartości w dokumentach na podstawie wprowadzonych danych, a także weryfikację dokumentów rozliczeniowych mogą pojawić się dalsze zmiany i doskonalenia, które będą wynikiem prac prowadzonych nad programem Płatnik.

## Płatnik Przekaz Elektroniczny

Celem programu Płatnik Przekaz Elektroniczny jest wspomaganie elektronicznej formy wymiany dokumentów pomiędzy płatnikiem a Zakładem Ubezpieczeń Społecznych (np. w celu przekazania comiesięcznych deklaracji składek). Program ten wspomaga postępowanie we

wszystkich fazach wzajemnych „elektronicznych” kontaktów między płatnikiem a Zakładem Ubezpieczeń Społecznych: począwszy od czynności wstępnych, wiodących do uruchomienia tej formy łączności, poprzez bieżące wykorzystanie sieci internetowej do wymiany informacji, aż po działania związane z zakończeniem komunikacji lub jej zawieszeniem na czas nieokreślony (np. na skutek zaprzestania działalności gospodarczej płatnika). Program Płatnik Przekaz Elektroniczny pozwala między innymi na:

1. obsługę zestawów dokumentów:

- Przygotowanie pliku zestawu do wysyłki elektronicznej,
- Uwierzytelnienie potwierdzeń przesyłania plików do ZUS,

2. Obsługa wniosków:

- Tworzenie wniosku do PR o rejestrację,
- Tworzenie wniosku do PR o unieważnienie certyfikatu,
- Tworzenie wniosku do CA o wydanie certyfikatu,
- Tworzenie wniosku do CA o unieważnienie certyfikatu,
- Tworzenie wniosku do CA o przedłużenie,
- Tworzenie wniosku do CA o odnowienie certyfikatu,
- Tworzenie wniosku do CA o udostępnienie,
- Reklamacja decyzji do CA,
- List CA,
- Rejestracja decyzji z PR i decyzji z CA,
- Przeglądanie wniosków, potwierdzeń i decyzji,
- Kopiowanie wniosków do schowka,
- Zapisywanie wniosków pliku,
- Rejestracja potwierdzeń i decyzji z pliku do schowka,
- Automatyczne wysyłanie wniosków do CA drogą poczty elektronicznej,
- Automatyczne odbieranie decyzji z CA drogą poczty elektronicznej

3. Obsługa certyfikatów:

- Rejestracja certyfikatu,
- Usunięcie certyfikatu,
- Weryfikacja certyfikatu,
- Przeglądanie certyfikatów,
- Zapis certyfikatu na pliku,

4. Utrzymanie list unieważnionych certyfikatów:

- Rejestracja listy unieważnionych certyfikatów,

- Weryfikacja listy unieważnionych certyfikatów,
  - Przeglądanie listy unieważnionych certyfikatów,
5. Utrzymanie parametrów programu:
- Wprowadzenie kont poczty elektronicznej dla przesyłanych wiadomości,
  - Ustalenie płatnika – właściciela certyfikatu,
  - Ustalenie okresu sygnalizacji zbliżania się końca okresu ważności certyfikatu.

Aplikacja jest przeznaczona dla tych płatników, którzy chcą uczestniczyć w elektronicznej wymianie danych z ZUS, przesyłanych do ZUS drogą teletransmisji.

**Wójt Gminy**

***Marek Szuszman***

