

Zarządzenie Nr 0050.278.2018
Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej
z dnia 20 sierpnia 2018 r.
w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową

Na podstawie § 78 pkt.1 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzkiej, ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018.395z, późn. zm.) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych(Dz.U.2017.2077 tj.)
zarządzam co następuje:

§1

W zarządzeniu nr 0050.7.2018 z dnia 08 stycznia 2018 r. w sprawie wprowadzenia „Zasad (polityki) rachunkowości” obowiązującej w Urzędzie Miasta i Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej dokonuje się następujących zmian:

1/ CZĘŚĆ I - Ustalenia ogólne § 3

pkt 1 – otrzymuje brzmienie:

Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe Urzędu i Budżetu Gminy Bystrzyca Kłodzka prowadzone są w siedzibie Urzędu - Bystrzyca Kłodzka ul. Sienkiewicza 6 oraz poza siedzibą w Zakładzie Usług Komunalnych ul. Strażacka 13 w Bystrzycy Kłodzkiej.

2/ CZĘŚĆ II - Ustalenia szczegółowe § 6

pkt 1 – otrzymuje brzmienie:

Ewidencja księgową w jednostce prowadzona jest techniką komputerową:

System przetwarzania danych jest pakietem programów RADIX

, oraz programem CoMoTel

do obsługi gospodarowania odpadami.

System komputerowy ewidencji księgowej spełnia wymogi art.10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i został wprowadzony do stosowania decyzją kierownika jednostki.

Wykaz wykorzystywanych programów zawiera / Załącznik Nr 5 /, opisy systemu przetwarzania danych w powyższych programach zawierają Instrukcje Obsługi tych programów.

Zasady zarządzania systemami informatycznymi stanowi Załącznik Nr 6.

Systemy te zapewniają kompleksową obsługę w zakresie rachunkowości jednostek prowadzących tzw. pełną księgowość z uwzględnieniem specyfiki jednostek, umożliwiając m.in.:

- prowadzenie kartoteki dowodów księgowych z możliwością jej przeglądania,
- przeglądanie i drukowanie obrotów na wybranym z planu kont koncie analitycznym lub syntetycznym w podanym okresie czasu,
- przeglądanie i drukowanie stanów kont w zadanym okresie – w ujęciu analitycznym lub syntetycznym,
- prowadzenie kartoteki planów finansowych z możliwością sporządzania wykazów zawierających stopień wykonania planu w dowolnym okresie czasu,

– wykonanie analizy rozrachunkowej kont.

W księgowości budżetowej ewidencja operacji gospodarczych odbywa się na najniższym poziomie analityki dla danego konta syntetycznego w planie kont.

3/ Załącznik Nr 5 , o którym mowa w pkt.1 niniejszego zarządzenia otrzymuje nowe brzmienie.

§2


Pozostałe zapisy zarządzenia 00509.2018 r. z 08 stycznia 2018 r. pozostają bez zmian.

§3

Wykonanie Zarządzenia zleca się Skarbnikowi Gminy.

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z-ca Burmistrza
Bystrzycy Kłodzkiej

Beata Hucanuk-Szapajner

**Wykaz i opis działania programów komputerowych
stosowanych w Wydziale Finansowo-Budżetowym w Urzędzie Miasta i Gminy
w Bystrzycy Kłodzkiej**

Na podstawie przepisów artykułu 10 ust.1 pkt 3 lit. „c” ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2017.2342 z późn.zm) ustala się wykaz programów komputerowych użytkowanych w Wydziale Finansowo-Budżetowym:

**Wykaz stosowanych programów komputerowych
w Wydziale Finansowo-Budżetowym**

L.p.	Nazwa programu, autor, wersja	Przeznaczenie i opis programu	Data rozpoczęcia eksploatacji
1.	2.	3.	4.
1.	FKB + Radix Systemy Komputerowe Wersja 3.20.65	System księgowości Budżetowej FKB + służy do prowadzenia ksiąg rachunkowych wg klasyfikacji budżetowej, wspomaganie prac nad budżetem jednostki samorządu terytorialnego, sporządzenia 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. <i>Przeznaczenie</i> System FKB+ przeznaczony jest do: - rejestracji, księgowania i drukowania dowodów księgowych, w tym operacji związanych z podatkiem VAT, - zakładania, rozszerzania i modyfikowania planu kont, - prowadzenia kartoteki obrotów wg obowiązującej klasyfikacji budżetowej, - sporządzania i drukowania wymaganych wykazów i sprawozdań na dany dzień, w ujęciu analitycznym lub syntetycznym, wg dowolnego układu klasyfikacji budżetowej, w tym sprawozdań kwartalnych i rocznych; - przeglądania i drukowania dziennika obrotów, wykazów obrotów i stanów kont za dowolny okres czasu, w ujęciu analitycznym i	23.12.2004 r.

		<p>syntetycznym, - zakładania i przeglądania archiwum lat ubiegłych wg zasad określonych ustawą o rachunkowości.</p>	
2.	<p>Kasa + Radix Systemy Komputerowe Wersja 3.01.34</p>	<p>System Kasa umożliwia kompleksową obsługę kasy. Służy do rejestracji wpłat gotówkowych i czekowych, wypłat należności, obsługi wpłat i wypłat, drukowania raportów kasowych i bankowych dowodów wpłaty. rejestracji wpłat gotówkowych/czekowych, także należności zarejestrowanych przez inne systemy pakietu RADIX, prowadzenia wieloletniego archiwum.</p>	27.12.2005
3.	<p>Place + Radix Systemy Komputerowe Wersja 4.13.13</p>	<p>System PLACE+, we współpracy z systemem KADRY+, służy do automatycznego sporządzania list płac zatrudnionych pracowników i drukowania zestawień płacowych.</p> <p>Przeznaczenie System PLACE przeznaczony jest do:</p> <ul style="list-style-type: none"> -automatycznego sporządzania oraz drukowania list płac zatrudnionych pracowników, - obsługi składek ubezpieczeniowych wg zasad zgodnych z reformą ubezpieczeń społecznych, - automatycznego prowadzenia kartotek kasy zapomogowo-pożyczkowej i funduszu mieszkaniowego, - drukowania zestawień płacowych, odcinków wypłat, odcinków ZUS oraz dowolnych zaświadczeń i wykazów, także wg klasyfikacji budżetowej, - automatycznego naliczania zasiłków - prowadzenia kart zasiłkowych i deklaracji rozliczeniowych ZUS, - emitowania odpowiednich dokumentów do programu Płatnik ZUS, - prowadzenia wieloletniego archiwum 	22.12.1993 r.
4.	<p>Pogrun + Radix Systemy Komputerowe Wersja 3.18.105</p>	<p>System Naliczania Podatków od Gruntów i Nieruchomości POGRUN 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.</p> <p>Przeznaczenie System POGRUN przeznaczony jest do:</p>	23.12.2004

		<ul style="list-style-type: none"> - prowadzenia pełnej ewidencji gospodarstw rolnych, lasów oraz nieruchomości, zarówno będących własnością osób fizycznych, jak prawnych i innych, - ustalenia podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości, - wprowadzania zmian i ustalenia związanych z nimi przypisów i odpisów, - wydruku postanowień o wszczęciu postępowania podatkowego, nakazów płatniczych, decyzji po zmianie i decyzji wymiarowych, - prowadzenia pełnej obsługi i wydawania zaświadczeń na bony paliwowe, - drukowania rejestrów, zaświadczeń, wykazów oraz sprawozdań okresowych i rocznych, - prowadzenia wieloletniego archiwum wymiaru, - rejestracji deklaracji podatkowych od osób prawnych. <p>System współpracuje z innymi systemami pakietu RADIX.</p>	
5.	POST + Radix Systemy Komputerowe Wersja 2.12.10	System Naliczania Podatków od Środków Transportu POST przeznaczony dla jednostek administracji samorządowej, które nie prowadzą ewidencji pojazdów, a obowiązane są naliczać podatek od środków transportu .System umożliwia prowadzenie ewidencji podatników i naliczanych dla nich podatków, prowadzenie wieloletniego archiwum, rejestracja kart podatkowych pojazdów dla osób fizycznych i prawnych.	22.11.1993 r.
6.	STW + Radix Systemy Komputerowe Wersja 2.24	System Środków Trwałych STW jest przeznaczony do obsługi zadań związanych z prowadzeniem ewidencji środków trwałych, wyposażenia oraz wartości niematerialnych i prawnych. System umożliwia prowadzenie kartotek środków trwałych i wyposażenia, naliczania amortyzacji środków trwałych i drukowania tabeli amortyzacyjnej, wykonywania zestawień ilościowo wartościowych z podziałem na działy, prowadzenie wieloletniego archiwum.	31.12.1998 r.
7.	WIP + Radix Systemy Komputerowe Wersja 3.27.100	System Windykacji Oplat i Podatków WIP+ jest wersją systemu WIP przeznaczoną do pracy w środowisku Microsoft Windows NT/200x/XP/Vista/7, z wykorzystaniem serwera baz danych. Przeznaczenie System WIP+ przeznaczony jest do: - zakładania i bieżącej aktualizacji kont dla	23.12.2004 r.

		<p>wszystkich podatników z terenu miasta/gminy,</p> <ul style="list-style-type: none"> - analizy rozrachunkowej kont, - obsługi tytułów wykonawczych, - drukowania upomnień, decyzji itp. - tworzenia i drukowania wykazów podatników oraz podatków, - prowadzenia wieloletniego archiwum wraz z możliwością jego przeglądania. 	
8.	Besti@ LGBM System Sputnik Software Sp z o.o. oraz MiCOMP	<p>System BeSTi@ stanowi kompleksowe narzędzie do zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego. Ma ono na celu wsparcie służb finansowych JST w realizacji zadań w zakresie planowania i modyfikacji budżetu. Użytkownikami systemu są jednostki samorządu terytorialnego i ich związki, regionalne izby obrachunkowe wraz z zespołami zamiejscowymi oraz Ministerstwo Finansów.</p> <p>System wspomaga sporządzanie sprawozdań jednostkowych i zbiorczych w miesięcznych i kwartalnych okresach sprawozdawczych. Obsługuje także tworzenie bilansów jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych, bilansów łącznych jednostek organizacyjnych w podziale na formy prawne prowadzonej działalności, bilansów z wykonania budżetu JST oraz bilansu skonsolidowanego. Wspomaga pracę w zakresie sprawozdawczości i uchwał budżetowych, umożliwia tworzenie raportów w różnych przekrojach na podstawie wprowadzonych danych.</p> <p>Program obsługuje elektroniczne przesyłanie sprawozdań budżetowych do Ministerstwa Finansów za pośrednictwem właściwej terytorialnie regionalnej izby obrachunkowej. Wymiana danych odbywa się z możliwym wykorzystaniem podpisu elektronicznego i bez użycia zewnętrznych programów pocztowych.</p>	15.05.2006r.
9.	Internet Banking SGB	<p>Pozwala na dysponowanie środkami zgromadzonymi na rachunku przez Internet w trybie online , bez dodatkowego oprogramowania. W opcji Internet Banking Klient ma możliwość zakładania i likwidowania lokat terminowych , definiowania zleceń płatniczych bieżących jak również z datą przyszłą , tworzenia grup</p>	15.07.2010 r.

		kontrahentów z którymi dokonywane są rozliczenia. Dostęp do rachunku przez usługę Internet Banking umożliwia bezpośredni monitoring rachunku podstawowego, rachunków pomocniczych, rachunków lokat terminowych jak również podgląd rachunków kredytowych.	
10	Faktura + Radix Systemy Komputerowe Wersja 2.18.29	System FAKTURA służy do rejestracji i drukowania faktur i rachunków sprzedaży VAT, faktur i rachunków korygujących, prowadzenia kartoteki faktur, towarów i usług oraz kartoteki płatników, bieżącej aktualizacji kartotek, modyfikacji danych oraz sporządzania dowolnych wykazów i zestawień. Przeznaczenie System FAKTURA przeznaczony jest do: - rejestracji oraz wydruków faktur sprzedaży, - prowadzenia kartoteki sporządzonych faktur, towarów i usług oraz kartoteki płatników, - bieżącej aktualizacji kartotek, - sporządzania dowolnych wykazów i zestawień na bazie wszystkich zarejestrowanych faktur, - prowadzenia wieloletniego archiwum	22.01.1997
11	GOK+ Radix Systemy Komputerowe Wersja 4.27.15	System Gospodarowania Odpadami Komunalnymi GOK+ i CoMoTel służy do gromadzenia informacji niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania w Urzędzie ewidencji związanej z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. W bazie systemu przechowywane są dane o nieruchomościach i ich właścicielach, kartoteki deklaracji i decyzji dotyczących opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dane o przedsiębiorstwach prowadzących działalność w zakresie ich odbierania oraz opróżniania zbiorników bezodpływowych, rejestry wpisów i zezwoleń na wyżej wymienioną działalność oraz kartoteki sprawozdań.	07.02.2018 r.
12	CoMoTel Odpady- Firmy Ulisses Wersja 16.10.27.1	Przeznaczenie - prowadzenie ewidencji nieruchomości oraz ich właścicieli, - rejestrację deklaracji i decyzji dotyczących opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, - automatyczną rejestrację deklaracji i opłat na podstawie wprowadzonych danych nieruchomości, - rejestrację przedsiębiorców prowadzących	07.03.2013 r.

		<p>działalność w zakresie odbierania odpadów komunalnych oraz opróżniania zbiorników bezodpływowych,</p> <ul style="list-style-type: none">- prowadzenie ewidencji wpisów do rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości,- prowadzenie rejestru zezwoleń na opróżnianie zbiorników bezodpływowych i transport nieczystości ciekłych,- rejestrację kwartalnych sprawozdań podmiotów odbierających odpady komunalne oraz podmiotów prowadzących działalność w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych,- automatyczne przygotowanie sprawozdania rocznego poprzez sumowanie kwartalnych sprawozdań przedsiębiorców.	
--	--	--	--

Z-ca Burmistrza
Bystrzycy Kłodzkiej
[Signature]
Beata Hucaluk-Sznarce