

w sprawie opisu systemu przetwarzania danych

§ 1

1. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera wg programów autorstwa firmy 'Mikrobit' Lublin.

Ustalam i dopuszczam do stosowania następujące programy komputerowe :

- program finansowo-księgowy FK, wersja oprogramowania 6.2.2.2 data rozpoczęcia eksploatacji 31.07.2000 r.
- program do ewidencji i naliczania płac „Płace”, wersja oprogramowania 2000,6.00 data rozpoczęcia eksploatacji 01.03.1999 r. oraz system ‘ Płace ; wersja oprogramowania 6.1.6.1 data rozpoczęcia eksploatacji 10.10.2006 r.
- program finansowo- podatkowy „Podatki”, wersja oprogramowania 6.2.2.4 data rozpoczęcia eksploatacji 03.07.2006 r.
- program pomocniczy „Środki trwałe”, wersja oprogramowania 6.2.2.2. data rozpoczęcia eksploatacji 01.10.2008 r.
- program; Akcyza , wersja oprogramowania 6.1.2.2 data rozpoczęcia eksploatacji 03.09.2006 r.
- program ‘ Rozliczenie zużycia wody i nieczystości ’ wersja oprogramowania 6.2.2.5 data rozpoczęcia eksploatacji 16.05.2008 r.
- program pomocniczy „Wyposażenie”, wersja oprogramowania 6.2.2.2. data rozpoczęcia eksploatacji 01.10.2008 r.

2. **Program finansowo – księgowy** służy do prowadzenia rachunkowości budżetu -organu i jednostki budżetowej – Urzędu. Służy on zwłaszcza do zapisywania poszczególnych zdarzeń w porządku chronologicznym na kontach księgi głównej i kontach analitycznych. Konta prowadzone są wg zasady podwójnego zapisu z zachowaniem chronologii i systematyki zapisów, w przypadkach prowadzenia do kont syntetycznych analityki zapisy poszczególnych zdarzeń wg dokumentów dokonywane są tylko na kontach analitycznych (automatycznie są zapisywane na kontach syntetycznych). Z programu tego można sporządzać wydruki ksiąg komputerowych oraz zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej i kont analitycznych.

Program „Płace” służy do naliczania wynagrodzenia pracowników, naliczania składek ZUS i zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych, naliczanie potrąceń od wynagrodzeń oraz sporządzania indywidualnych rozliczeń wynagrodzeń pracowników.

Program „Podatki” służy do wymiaru i ewidencji podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości i od środków transportowych na kontach podatków.

Program „ Środki trwałe” służy do ewidencji środków trwałych według klasyfikacji środków trwałych oraz naliczania wartości umorzenia poszczególnych środków trwałych.

Program „ Rozliczenie zużycia wody i nieczystości” System wspomaga rozliczenie opłat naliczanych według wskazań licznikowych, ilościowych i

ryczałtowych, Można nim rozliczać opłaty związane z opomiarowanym za pomocą liczników lub ryczałtem zużyciem wody, odprowadzeniem ścieków.

§ 2

Opis programu FK i Podatki sposób jego działania, opis algorytmów i parametrów, zasady ochrony danych, zasady przebiegu przetwarzania danych opisane są w podręcznikach stanowiących załączniki .

§ 3

Nadzór nad siecią komputerową sprawuje zatrudniony informatyk.

Dostęp do danych przechowywanych w pamięci systemu informatycznego jest chroniony na poziomie użytkownika sieci oraz na poziomie dostępu danych w poszczególnych programach. Ochrona ta polega na nadaniu konkretnym pracownikom urzędu uprawnień do korzystania z określonych danych, wprowadzania zmian i nowych danych. Każda z osób uprawnionych dysponuje sobie tylko znanym hasłem pozwalającym na korzystanie z nadanych uprawnień.

w sprawie systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów

§ 1

1. Dowody księgowe, księgi rachunkowe i inne dokumenty stanowiące podstawę dokonanych w nich zapisów, dokumenty inwentaryzacyjne przechowywane są w siedzibie jednostki-Urząd Gminy w Sitnie. Wyniesienie dokumentów wymaga pisemnej zgody Wójta oraz pozostawienia w aktach spisu tych dokumentów.
2. Kopie zapasowe baz danych systemów zainstalowanych na serwerze tworzone są jako kopie całościowe w cyklu miesięcznym i rocznym na oddzielnym dysku z wykorzystaniem oprogramowania systemowego serwera. Kopie zapasowe baz danych miesięczne są pakowane i archiwizowane przez okres 1 roku od wykonania a następnie kasowane. Kopie zapasowe baz danych roczne są pakowane i archiwizowane przez okres 5 lat od wykonania a następnie kasowane. Dane znajdujące się w komputerach i na serwerze chronione są poprzez posiadanie przez użytkowników tylko imi znanych haseł.
3. Za archiwizację danych odpowiedzialny jest administrator sieci- informatyk.
4. Dostęp do pomieszczenia w którym znajduje się główny serwer ma informatyk, w razie jego nieobecności pracownik Urzędu Gminy Sitno.
5. Dokumentacja, o której mowa w punkcie 1 podlega przechowywaniu na stanowiskach pracy w zamkniętych szafach .
 - a) księgi rachunkowe prowadzone ręcznie –do wyczerpania .
 - b) karty wynagrodzeń pracowników -przez okres wymaganego dostępu do tych informacji wynikających z przepisów emerytalnych oraz podatkowych , nie krócej niż 5 lat.
 - c) dowody księgowe dotyczące pożyczek, kredytów oraz umów, roszczeń dochodzonych w postępowaniu karnym albo podatkowym – przez 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, w którym operacje zostały zakończone,
 - d) dokumentację przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości – przez okres jej ważności,
 - e) dokumenty inwentaryzacyjne – 5 lat .
 - f) księgi rachunkowe 5 lat,
 - g) zatwierdzone roczne sprawozdania finansowe podlegają trwałemu przechowywaniu.
 - h)

Okresy przechowywania ustalone wyżej oblicza się od początku roku następującego po roku obrotowym, którego dane zbiory dotyczą.