

VI. WYKAZ PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH DOPUSZCZONYCH DO STOSOWANIA W SYSTEMIE PRZETWARZANIA DANYCH ORAZ SYSTEMU ICH OCHRONY .

Na podstawie przepisów art. 10 ust.1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.), ustala się wykaz programów komputerowych używanych w Referacie Księgowości Oświatowej Urzędu Gminy Lipno, obsługującym gminne jednostki oświatowe:

§ 1

Opis i charakterystyka systemu informatycznego:

I. SYSTEM:

1. Moduł Finansów DDJ Księgowości Budżetowej – moduł finansowo-księgowy – księgowość budżetowa
2. Moduł Płace DDJ – program do emisji list płac
3. Moduł Kadry – program do prowadzenia kartotek pracowników.

II SYSTEM ZUS

1. Moduł – Płatnik – program rejestracyjny, naliczanie i odprowadzanie składek ZUS.

III. BESTIA

1. Bestia - program do obsługi budżetu (sporządzanie sprawozdawczości budżetowej), moduł informacyjny.

IV SYSTEM – WYPOSAŻENIE

1. Moduł – Wyposażenie DDJ – program do prowadzenia ewidencji aktywów trwałych takich jak środki trwałe.

Szczegółowy opis algorytmów i parametrów danych stałych, a także wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych zawierają instrukcje użytkownika poszczególnych programów, znajdujące się w referacie księgowości oświatowej.

§ 2

Ogólne zasady działania programów i lokalizacja zbiorów:

1. Zbiory danych znajdują się na serwerach plików.

2. Programy działają w oparciu o systemy operacyjne zainstalowane na serwerach plików, które wykorzystują ich zbiory danych do prawidłowego funkcjonowania.

§ 3

Archiwum.

Archiwum dotyczy modułów (programów) wymienionych w wykazie programów komputerowych dopuszczonych do stosowania. Archiwum zbiorów i programów wykorzystywane jest na każdym stanowisku pracy i jest zapisywane na nośnik CD oraz składowane jest w bezpiecznym miejscu.

§ 4

Opis systemu przetwarzania danych.

System przetwarzania danych tworzą moduły (programy) wymienione w wykazie programów komputerowych dopuszczonych do stosowania.

Ogólną charakterystykę i funkcje programów opisano w „wykazie zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych”.

§ 5

System ochrony danych i ich zbiorów (dowody księgowe, księgi rachunkowe, sprawozdania).

Dokumentację należy przechowywać w należyty sposób oraz chronić przed nieodwracalnymi zmianami, uszkodzeniem, a także nieupoważnionym rozpowszechnianiem.

System ochrony danych do prowadzenia ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera polega na:

- stosowaniu odpornych na zagrożenia nośników danych oraz środków ich zewnętrznej ochrony;
- systematycznym tworzeniu rezerwowych kopii danych zarejestrowanych na nośnikach komputerowych z uwzględnieniem zapewnienia trwałości zapisów przez okres nie krótszy niż wymagany do przechowywania ksiąg rachunkowych;
- zapewnieniu ochrony programów komputerowych i danych informatycznego systemu rachunkowości na zasadzie stosowania własnych rozwiązań organizacyjnych i programowych stanowiących ochronę przed nieupoważnionym dostępem lub zniszczeniem.

Księgi rachunkowe mogą mieć formę zbiorów utrwalonych na komputerowych nośnikach danych pod warunkiem przestrzegania powyższych zasad ich ochrony:

1. trwale oznaczone nazwą jednostki, danego rodzaju księgi (zbioru) oraz nazwą programu przetwarzania;
2. wyraźnie oznaczone jakiego roku obrotowego i okresów sprawozdawczych dotyczą oraz datami ich sporządzenia;
3. starannie przechowywane w ustalonej kolejności;

Za równoważne z księgami rachunkowymi prowadzonymi przy użyciu komputerów uznaje się informatyczne zasoby rachunkowości zorganizowane w formie oddzielnych zbiorów danych, baz danych lub ich wyodrębnionych części bez względu na miejsce powstania i przechowywania:

- umożliwia przechowywanie oprogramowania pozwalającego na uzyskanie czytelnych informacji dotyczących zapisów w księgach rachunkowych poprzez ich wydrukowanie lub przeniesienie na inny nośnik danych
- w przypadku gdy system ochrony zbiorów danych ksiąg rachunkowych na nośnikach komputerowych nie spełni w pełni warunków ich ochrony, to zapisy dokonane na komputerowych nośnikach danych wydrukowane będą najpóźniej na koniec roku obrotowego
- przeniesienie i przechowywanie zapisów ksiąg rachunkowych na inny nośnik danych dopuszcza się pod warunkiem zapewnienia możliwości ich odtworzenia w formie wydruków.

Dowody księgowe i dokumenty inwentaryzacyjne należy przechowywać w siedzibie Referatu Księgowości Oświatowej Urzędu Gminy Lipno w porządku z góry ustalonym i dostosowanym do sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, z podziałem na okresy sprawozdawcze (miesiące) i lata obrotowe, w formie umożliwiającej ich niezwłoczne odszukanie.

Wszelkie dane zawarte w powyższych programach (modułach) zabezpieczone są w następujący sposób:

- każda osoba uruchamiająca komputer musi wprowadzić hasło;
- aby zalogować się do serwera, należy wprowadzić nazwę użytkownika i hasło do niego przypisane, co uprawnia konkretnego użytkownika do korzystania z określonych zasobów udostępnionych na serwerze;

- po uruchomieniu odpowiedniego programu użytkownik musi podać swoją nazwę, a następnie hasło, co pozwala na wejście do programu i korzystania z niego w ramach, które wcześniej zostały ustalone przez administratora programu;
- wszelkie hasła, wykorzystywane do powyższych czynności, znane są tylko uprawnionym pracownikom, zmiana haseł na inne następuje w przypadku zmiany pracownika lub kiedy automatycznie wymaga to oprogramowanie.

Aktualną wersję programu przedstawia tabela stanowiąca część niniejszego załącznika:

Tabela 1 do programu FINANSE DDJ

<i>L.p.</i>	<i>Wersja programu</i>	<i>Data wejścia w życie</i>	<i>Podpis pracownika</i>

Tabela 2 do programu PŁACE

<i>L.p.</i>	<i>Wersja programu</i>	<i>Data wejścia w życie</i>	<i>Podpis pracownika</i>

Tabela 3 do programu KADRY

<i>L.p.</i>	<i>Wersja programu</i>	<i>Data wejścia w życie</i>	<i>Podpis pracownika</i>

Tabela 4 do programu PŁATNIK

<i>L.p.</i>	<i>Wersja programu</i>	<i>Data wejścia w życie</i>	<i>Podpis pracownika</i>

Tabela 5 do programu BESTIA

<i>L.p.</i>	<i>Wersja programu</i>	<i>Data wejścia w życie</i>	<i>Podpis pracownika</i>

Tabela 6 do programu WYPOSAŻENIE DDJ

<i>L.p.</i>	<i>Wersja programu</i>	<i>Data wejścia w życie</i>	<i>Podpis pracownika</i>

Niniejszy wykaz programów komputerowych dla jednostek obsługiwanych przez referat księgowości oświatowej Urzędu Gminy Lipno obowiązuje z dniem podpisania z mocą od 1 stycznia 2018 r.

WOJTY
Jacek Karniński



