

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia  
Nr SP.0050.1.44.2016  
Prezydenta Miasta Ruda Śląska  
z dnia 30 czerwca 2016 r.

**Dokumentacja**  
**systemu finansowo-księgowego**  
**jednostki budżetowej**  
**OTAGO©FKJB**

**Kwiecień 2013 r.**  
Dotyczy wersji systemu 6.1.  
Obowiązuje od 14.09.2004.

---

*Uwaga:*

*Niniejsza dokumentacja jest zgodna z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2013.330 j.t.)*

## Spis treści

1. WYKAZ PODSYSTEMÓW I MODUŁÓW SYSTEMU INFORMATYCZNEGO FINANSOWO-KSIĘGOWEGO JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ .....	3
2. WYKAZ ZBIORÓW DANYCH TWORZĄCYCH KSIĘGI RACHUNKOWE .....	4
3. TABLICE ZAWIERAJĄCE DANE TWORZĄCE KSIĘGI RACHUNKOWE (MODUŁ KSIĘGA GŁÓWNA): .....	6
4. TABLICE ZAWIERAJĄCE DANE SŁOWNIKOWE PODSYSTEMU ORAZ PARAMETRY APLIKACJI (MODUŁ CZĘŚĆ WSPÓLNA): .....	6
5. TABLICE POMOCNICZE ORAZ TYMCZASOWE: .....	7
6. WYKAZ PROGRAMÓW I PROCEDUR SYSTEMU INFORMATYCZNEGO FKJB	7
7. WYKAZ FUNKCJI SYSTEMU INFORMATYCZNEGO FKJB .....	14
8. OPIS ALGORYTMÓW .....	16
9. OPIS PARAMETRÓW APLIKACJI FKJB .....	22
10. OPIS MECHANIZMÓW OCHRONY I KONTROLI SPÓJNOŚCI DANYCH .....	27

# 1. Wykaz podsystemów i modułów systemu informatycznego Finansowo-Księgowego Jednostki Budżetowej

Do prowadzenia ksiąg rachunkowych stosuje się wymienione niżej podsystemy:

<b>FKJB</b>	- podsystem finansowo-księgowy jednostki budżetowej,
<b>WPBUD</b>	- podsystem obsługi wpływów budżetowych
<b>WYBUD</b>	- podsystem obsługi wydatków budżetowych
<b>ST</b>	- podsystem obsługi środków trwałych
<b>GM</b>	- podsystem obsługi gospodarki materiałowej
<b>PŁACE</b>	- podsystem płacowy
<b>WPBUD</b>	- podsystem windykacji wpływów budżetowych
<b>WIND</b>	- podsystemy windykacji podatków oraz opłat lokalnych
<b>FK_PLAN</b>	- podsystem rejestracji planu jednostki budżetowej
<b>SWR</b>	- podsystem obsługi świadczeń rodzinnych
<b>OFA</b>	- podsystem obsługi funduszu alimentacyjnego
<b>FK_ORG</b>	- podsystem obsługi finansowo – księgowej organu budżetowego
<b>GRU</b>	- podsystem obsługi rejestru umów
<b>KASA</b>	- podsystem obsługi kasy gotówkowej i bezgotówkowej.

Trzon systemu finansowo – księgowego stanowi podsystem FKJB, składający się z modułów:

1) **Część wspólna** - zawierająca dane podstawowe:

- a) **słowniki aplikacji:** zakładowy plan kont, klasyfikacja budżetowa, klasyfikacja zadaniowa, kategoria zadań, kontrahenci, operacje księgowe,
- b) **parametry** umożliwiające pracę systemu – opisujące dane, które umożliwiają lub wyznaczają sposób wprowadzania danych do systemu oraz sposoby wykorzystania poszczególnych funkcji w systemie.

2) **FK** - służy do bieżącej ewidencji operacji gospodarczych w księgach rachunkowych, sporządzania sprawozdań finansowych oraz określenia sytuacji finansowej jednostki.

Składa się z modułów:

- a) **Księga Główna** – służy do wprowadzania poszczególnych operacji do Dziennika i na konta Księgi Głównej, o rozbudowanej strukturze syntetyczno – analitycznej. Przy wprowadzaniu transakcji system automatycznie sprawdza poprawność zbilansowania danych dokumentów wg poszczególnych dowodów, typów transakcji i dokumentu źródłowego (wyciąg, raport kasowy).

Wszystkie rejestrowane operacje gospodarcze zapisywane są w zbiorze FK\_KARTA\_ANALITYCZNA i do momentu ich zaksięgowania mogą być zmieniane lub poprawiane. Po zaksięgowaniu, dokumentów nie można modyfikować. Ważnym elementem Księgi Głównej są „transakcje integracji”, które służą do automatycznego dekretowania wszystkich operacji gospodarczych powstających w module „Inne”. Każda zadekretowana w tym module (wg ustalonego wzorca księgowania) transakcja jest przesyłana do zbioru „Księgowanie dokumentów z innych aplikacji”, gdzie jest następnie księgowana w Dzienniku i na kontach Księgi Głównej.

Moduł „Księga Główna” emituje raporty służące do sprawdzenia poprawności i kompletności księgowania transakcji oraz raporty porównujące zapisy na kontach Księgi Główniej z zaksięgowanymi dokumentami:

- o wydruki operacji wg kont syntetycznych
  - o wydruki operacji wg kont analitycznych,
  - o wydruki obrotów Wn i Ma,
  - o wydruki kont Księgi Główniej,
  - o wydruk okresowego raportu Dziennika.
- b) **Rozrachunki** - moduł służy przede wszystkim do kontroli i analizy sprzedaży/ zakupów oraz ich zapłaty.
- c) **Zarządzanie Środkami Pieniężnymi** - obejmuje operacje dotyczące rozliczeń bezgotówkowych (wyciągi) oraz gotówkowych (raporty kasowe) z dostawcami i odbiorcami.
- d) **Sprawozdawczość Budżetowa** - sprawozdawczość budżetowa – obejmuje sporządzanie sprawozdań budżetowych jednostki budżetowej wg dowolnie ustalonych kryteriów; sprawozdania przesyłane są automatycznie do podsystemu FKORG.
- e) **Sporządzanie bilansów** - moduł służy do automatycznego wykonania bilansu zamknięcia roku dla jednostki. Na podstawie słownika przebiegowań tworzone są noty księgowe dot. przeniesienia sald /obrotów na koniec okresu sprawozdawczego między odpowiednimi kontami.  
Na podstawie sporządzonego wcześniej Bilansu zamknięcia, w module tworzony jest Bilans otwarcia roku.
- f) **Funkcje Pomocnicze** - moduł obejmujący funkcje nie dotyczące bezpośrednio księgowania i zapisów w Księdze Główniej i dzienniku, zawierający moduły pomocnicze w stosunku do aplikacji FKJB.
- 3) **Pozostałe** - dokumenty pochodzące z pozostałych modułów systemu (WPBUD, WYBUD, GRU...) przenoszone są za pośrednictwem opcji integracji (pakiety i tablice przebiegowań) do modułu FK, dostarczając informacji niezbędnych do sporządzania sprawozdań finansowych. Szczegółowy opis podsystemów znajduje się w dokumentacji opisującej właściwą aplikację.

## 2. Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych i ich obrotów oraz sald, zawarte w:

- 1) dzienniku
- 2) księdze głównej
- 3) księgach pomocniczych,
- 4) zestawieniu obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych.

Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów, dokonanych na podstawie dowodów księgowych, w porządku chronologicznym i systematycznym. W systemie informatycznym rachunkowości księgi rachunkowe (zbiory danych) mają inną fizyczną organizację niż tradycyjne księgi rachunkowe. Baza danych pozwala przechowywać w uporządkowany sposób dużą liczbę różnych danych, do których istnieje dostęp wg różnych kryteriów. Księgi rachunkowe jednostki nie są w tym przypadku zapisane w oddzielnych zbiorach, lecz można je zastąpić wyborem

danych z wielu tworzonych w systemie zbiorów, stanowiących jako całość wymagane księgi rachunkowe.

## **Dziennik**

Dziennik w systemie FK służy do wprowadzania zapisów, w postaci dekretacji księgowej, na konta księgi głównej o rozbudowanej strukturze syntetyczno - analitycznej. Wprowadzone do systemu dane o zdarzeniach gospodarczych (dekretowane ręcznie lub automatycznie) , pochodzące z wszystkich podsystemów, są zestawione w tablicy FK\_KARTA\_ANALITYCZNA chronologicznie i kompletnie. Każdy zapis jest opatrzony datą wprowadzenia do systemu oraz danymi identyfikującymi osobę odpowiedzialną za treść zapisu.

## **Konta Księgi Głównej**

Zapisy księgowe, pochodzące z dowodów księgowych, jak i tworzone automatycznie przez podsystemy dziedzinowe (WPBUD, WYBUD, ST...) oraz moduły oprogramowania FK, występują w pełnym układzie analitycznym. Zapisy na kontach księgi głównej ustala się jako zbiorcze sumy zapisów na składających się na nie kontach analitycznych. Na podstawie zbioru zaksięgowanych danych sporządza się:

- zestawienia analityczne obrotów i sald,
- zestawienia sald kont analitycznych,
- zestawienia obrotów i sald księgi głównej.

Zestawienia te, dzięki przewidzianym w programach procedurach kontroli i odpowiednim parametrom, wykazują pełną zgodność danych pomiędzy sobą, jak i w porównaniu z dziennikiem (obroty miesięczne i narastająco).

## **Księgi pomocnicze**

Jednostka prowadzi księgi pomocnicze dwojako:

- za pomocą oprogramowania FK, jako zbiór wyodrębnionych danych w ramach księgi głównej o rozbudowanej strukturze syntetyczno - analitycznej,
- jako podsystemy dziedzinowe: WPBUD, WYBUD, ST.... które uszczegóławiają zapisy księgi głównej.

## **Zestawienie obrotów i sald**

Zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej są drukowane na koniec każdego okresu sprawozdawczego, w celu uzgodnień księgowych i dokonania niezbędnych rozliczeń księgowych i podatkowych. Zestawienie zawiera:

- symbole i nazwy kont,
- salda poszczególnych kont na dzień otwarcia ksiąg, obroty za miesiąc i narastająco od początku roku, salda na koniec miesiąca,
- łączną sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za miesiąc i narastająco od początku roku oraz sald na koniec miesiąca.

### **3. Tablice zawierające dane tworzące księgi rachunkowe (moduł KSIĘGA GŁÓWNA):**

**FK\_KARTA\_ANALITYCZNA** - zawiera wszystkie dokumenty księgowe zarejestrowane bezpośrednio w aplikacji FKJB i przesłane z innych podsystemów (WPBUD,WYBUD,ST...)

**FK\_NAGLOWEK\_DOKUMENTU** – zbiór wszystkich wyciągów i raportów kasowych rejestrowanych w aplikacji FKJB i przesłanych z aplikacji KASA\_D i KASA\_W.

**FK\_KONTRAHENT** - zbiór kontrahentów UM

### **4. Tablice zawierające dane słownikowe podsystemu oraz parametry aplikacji (moduł CZEŚĆ WSPÓLNA):**

**FK\_SLOWNIK** - słownik grupujący dane słownikowe (zgrupowane wg zawartości w polu TYP):

CECHA RACHUNKU

DRUGA\_STRONA

DYSPONENT GLOWNY

DZIAL

GRUPA PODMIOTOW

GRUPA SWIADCZEN

JEDNOSTKA REALIZUJACA

KATEGORIA ZADANIA

KURS

PARAGRAF

PODGRUPA PODMIOTOW

RODZAJ RAPORTU

RODZAJ WYCIAGU

ROZDZIAL

SPOSOB FINANSOWANIA

TYP ZADANIA

TYTUL OPERACJI

WALUTA

**FK\_UZYTKOWNIK** - zbiór użytkowników aplikacji FKJB z określeniem poziomu dostępu do danych jednostek budżetowych oraz rachunków bankowych.

**FK\_RACHUNEK\_BANKOWY\_CECHE** - słownik zawierający parametry dla rachunku bankowego

**FK\_RACHUNEK\_BANKOWY** - wykaz rachunków bankowych prowadzonych przez jednostkę

**FK\_PLAN\_KONT**- plan kont jednostki. Zastosowano metodę obiektowego tworzenia konta analitycznego na podstawie danych powiązanych z dokumentem księgowym, tj. klasyfikacją budżetową (dział, rozdział, paragraf, sposób finansowania), jednostką realizującą, kategorią zadania, kontrahentem. Takie rozwiązanie upraszcza definicję planu kont, który zawiera numery kont w precyzji do merytorycznego znaczenia konta księgowego, bez zbędnych

informacji/oznaczeń klasyfikacji, kontrahenta itp. System buduje konta analityczne na podstawie atrybutów dostępnych w słownikach modułu FK.

**FK\_DEKRETACJA** - operacje księgowe używane podczas księgowania dokumentów z innych aplikacji

**FK\_NAGLOWEK\_DOKUMENTU** - zbiór nagłówków dokumentów (wyciągi, raporty).

**ZADANIE** - słownik zadań budżetowych, inwestycyjnych i pozostałych.

**REALIZATOR** - wykaz realizatorów zadań budżetowych, inwestycyjnych i pozostałych.

**FK\_RODZAJ\_SWIADCZENIA** - zbiór świadczeń związanych z określonym paragrafem klasyfikacji budżetowej.

**FK\_KARTA\_ANALITYCZNA** - zbiór wszystkich dokumentów księgowych.

**FK\_ROK\_KSIEGOWY** - tablica zawierająca informacje o algorytmie numeracji i liczbie dzienników prowadzonych na wybranym rachunku bankowym.

**FK\_KONTRAHENT** - zbiór wszystkich kontrahentów UM

**FK\_KONTRAHENT\_ZMIANA** - zbiór wszystkich kontrahentów zawierający archiwalne stany.

**FK\_KURS** - zbiór przeliczników kursowych walut.

**FK\_BILANS\_PARAMETRY** - słownik zawierający parametry konieczne do sporządzenia bilansu zamknięcia/ otwarcia roku.

**FK\_BILANS\_ZAMKNIECIA** – zbiór przebiegów obrotów/sald między kontami księgowymi, wykonywane na koniec okresu sprawozdawczego lub podczas bilansu otwarcia roku.

**FK\_BILANS\_JEDNOSTKI\_SLW** – tablica zawiera definicje pozycji dla sprawozdań finansowych: „Bilansu jednostki”, „Bilansu zysków i strat” oraz „Zmian w funduszach jednostki”.

## 5. Tablice pomocnicze oraz tymczasowe:

**FK\_TMP** - tablica zawierająca dane tymczasowe wyliczane podczas wykonywania różnych funkcji i zestawień.

## 6. Wykaz programów i procedur systemu informatycznego FKJB

Poniższy wykaz zawiera nazwy programów i procedur systemu OTAGO ©OTAGO FKJB w powiązaniu z modułami aplikacji oraz krótki opis funkcji, jakie realizują.

Moduły napisane są zgodnie ze specyfikacją ORACLE©SQL FORMS 6.0 lub ORACLE©SQL REPORT BUILDER 6.1.

**Moduł: SŁOWNIKI**

<b>Program/procedura</b>	<b>Opis</b>
FK_FStart	Moduł zarządzania aplikacją
FK_SOrgan	Słownik konfigurujący aplikację w zakresie organizacji UM: <ul style="list-style-type: none"><li>- jednostki budżetowe</li><li>- rachunki bankowe</li><li>- plan kont</li><li>- definicja operacji księgowych</li><li>- dekretecja świadczeń</li></ul>
FK_Słownik	Słownik konfigurujący aplikację w zakresie sprawozdawczości: <ul style="list-style-type: none"><li>- klasyfikacja budżetowa (dział/rozdział/paragraf/sposób finansowania)</li><li>- kategoria zadania</li><li>- dysponent środków</li></ul>
FK_SRok	Słownik konfigurujący aplikację w roku księgowym: <ul style="list-style-type: none"><li>- algorytmy numeracji dokumentów</li><li>- zamykanie okresów księgowych</li></ul>

**Moduł: ZARZĄDZANIE ŚRODKAMI PIENIĘŻNYMI. PRZEGLĄDANIE DANYCH**

<b>Program/procedura</b>	<b>Opis</b>
FK_Fdokument	Rejestracja/modyfikacja/przeglądanie dokumentów księgowych
FK_Fkartoteka	Kartoteka dokumentów księgowych
FK_Fkontrahent	Kartoteka kontrahentów
FK_Fanalityka	Przeglądanie dokumentów księgowych (analityczne) w układzie: <ul style="list-style-type: none"><li>- wg dokumentów</li><li>- wg kont</li><li>- wg klasyfikacji budżetowej</li><li>- wg klasyfikacji zadaniowej</li><li>- wg kontrahentów (obroty/rozrachunki)</li></ul>
FK_Fdepozyt	Obsługa (naliczenie, księgowanie) odsetek od depozytów
FK_Fprzebiegowanie	Przebiegowanie zbiorcze dokumentów księgowych
FK_FSyntetyka	Przeglądanie syntetyczne dokumentów księgowych (wg kont)
FK_FZmiana	Ewidencja zmian danych słownikowych



## Moduł: SPRAWOZDAWCZOŚĆ BUDŻETOWA

Sprawozdania - wypełnianie sprawozdań danymi odbywa się zgodnie z ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE SPRAWOZDAWCZOŚCI BUDŻETOWEJ.

Program/procedura	Opis
FK_FSprawozdanie	Obsługa jednostkowych sprawozdań w FKORG: RB27S, RB28S, RB27ZZ, RB28NW
FK_FSprawozdanieFKJB	Tworzenie sprawozdań jednostkowych i zbiorczych w FKJB: RB27S, RB28S, RB28ZZ, RB28NW
FK_FSprawozdaniePDP	Tworzenie sprawozdania PDP
FK_FSpRb3x	Tworzenie sprawozdań jednostkowych i zbiorczych, w FKJB i FKORG: RB-PDP, RB-WS, RB-NDS
FK_FSprRb3x	Tworzenie sprawozdań jednostkowych i zbiorczych, w FKJB i FKORG: RB-30, RB-31, RB-33, RB-34, RB-ST
FK_FSprawozdanieZbiorcze	Tworzenie sprawozdań zbiorczych w FKORG: RB27S, RB28S, RB27ZZ, RB28NW
FK_FSprDane	Słownik parametrów sprawozdań
FK_FSprEksport	Eksportowanie sprawozdań do plików
FK_FSprKartoteka	Kartoteka jednostkowych sprawozdań w FKORG: RB27S, RB28S, RB27ZZ, RB28NW
FK_FSpKartotekaD	Kartoteka RB-Z, RB-N, RB-UZ, RB-UN, RB-ZN, RB-PDP
FK_FSprKartotekaFKJB	Kartoteka sprawozdań w FKJB: RB27S, RB28S, RB27ZZ, RB28NW
FK_FSprKartotekaZbiorcza	Kartoteka zbiorczych sprawozdań w FKORG: RB27S, RB28S, RB27ZZ, RB28NW
FK_FSprWydruk	Formatka odpowiadająca za drukowanie sprawozdań
FK_SAlgorytm	Definiowanie algorytmów zliczających w sprawozdaniach
FK_FSpRB_NZ	Tworzenie i obsługa zbiorczych i jednostkowych sprawozdań w FKJB oraz w FKORG: RB-Z, RB-N, RB-UZ, RB-UN, RB-ZN
FK_RRb27s	Wydruk sprawozdania RB-27S
FK_RRb27s_2010	Wydruk sprawozdania RB-27S – wersja 2010
FK_RRb28s	Wydruk sprawozdania RB-28S
FK_RRb28s_2010	Wydruk sprawozdania RB-28S – wersja 2010
FK_RRb27zz	Wydruk sprawozdania RB-27ZZ
FK_RRb28nw	Wydruk sprawozdania RB-28NW
FK_RRBZ	Wydruk sprawozdań Rb-Z, Rb-N, Rb-ZN, Rb-UZ, RB-UN
FK_RRb3x	Wydruk sprawozdań Rb-30, Rb-31, Rb-33, Rb-34
fk_RRb_SpNDS	Wydruk sprawozdania RB-NDS
fk_RRb_SpPDP	Wydruk sprawozdania RB-PDP
FK_RRb50	Wydruk sprawozdania RB-50
Fk_RSpRbWS	Wydruk sprawozdania RB-WS
FK_RRbST	Wydruk sprawozdania RB-ST

## Moduł: SPORZĄDZANIE BILANSÓW

Program/procedura	Opis
FK_Fbilans	Tworzenie / przeglądanie bilansu otwarcia
FK_Fbilans	Tworzenie / przeglądanie bilansu zamknięcia
FK_FbilansOtwarcia	Edycja bilansu otwarcia
FK_SBilansParametr	Ustawianie poziomu szczegółowości bilansu otwarcia/zamknięcia

## Moduł: DOKUMENTY Z INNYCH APLIKACJI

Program/procedura	Opis
Fk_integracja	Zestaw funkcji udostępniany innym aplikacjom zintegrowanego systemu OTAGO. Pozwala on na tworzenie prawidłowych zapisów w systemie FK na podstawie danych przesyłanych z innych aplikacji

## Moduł: RAPORTY APLIKACJI – Poziom urzędu

Program/procedura	Opis
FK_RKsięgaGłowna	Księga główna - wg dokumentów za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja dochodów - za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja wydatków - za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo1	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (zbiorczo) za okres
FK_RZestDzien	Zestawienie dzienników za okres
FK_RObrotySalda	Zestawienie obrotów i sald (wg planu kont) za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu dochodów wg klasyfikacji budżetowej za okres
FK_RPlanZad	Zestawienie planu wg klasyfikacji budżetowej i kategorii zadań za okres
FK_RPlanZad	Zestawienie planu wg klasyfikacji budżetowej i zadań za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu wydatków wg klasyfikacji budżetowej za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo1	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (zbiorczo) za okres
FK_RKsięgaGłowna	Księga główna - wg dokumentów za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja dochodów - za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja wydatków - za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo1	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (zbiorczo) za okres
FK_RZestDzien	Zestawienie dzienników za okres

**Moduł: RAPORTY APLIKACJI – Poziom jednostki budżetowej**

<b>Program/procedura</b>	<b>Opis</b>
FK_RDziennik	Dziennik
FK_RKontrahPotwSald	Kontrahent potwierdzenie salda
FK_RKsiegaGlowna	Księga główna - wg dokumentów za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja dochodów - za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja wydatków - za okres
FK_RKontrahZbKonta	Rozrachunki nierozliczone wg kont za okres
FK_RKontrahZbRach	Rozrachunki nierozliczone wg kont/rachunków za okres
FK_RKontrahNieroz	Rozrachunki nierozliczone za okres
FK_RKontrahRozrach	Rozrachunki za okres
FK_RStanKonta	Stan konta za okres
FK_RPlanJedn	Zbiorcze zestawienie planu dochodów wg jednostek realizujących za okres
FK_RPlanJedn	Zbiorcze zestawienie planu wydatków wg jednostek realizujących za okres
FK_RKontaJedn	Zestawienie dochodów - (wg kont/jedn./rodz. wydatków) za okres
FK_RWDKlasyfDokum	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (tylko klasyfikacja) za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo1	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (zbiorczo) za okres
FK_RZestDzien	Zestawienie dzienników za okres
FK_RKontrahObroty	Zestawienie obrotów dla kontrahentów za okres
FK_RObrotySalda	Zestawienie obrotów i sald (jednostronne) za okres
FK_RObrotySalda	Zestawienie obrotów i sald (wg planu kont) za okres
FK_RKsiegaGlowna	Zestawienie obrotów na kontach za okres
FK_RObrotyKlasyf	Zestawienie obrotów wg klasyfikacji budżetowej (wg dokumentów) za okres
FK_RObrotyKlasyf	Zestawienie obrotów wg klasyfikacji budżetowej (zbiorczo) za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu dochodów wg jednostek realizujących za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu dochodów wg klasyfikacji budżetowej za okres
FK_RPlanZad	Zestawienie planu wg klasyfikacji budżetowej i kategorii zadań za okres
FK_RPlanZad	Zestawienie planu wg klasyfikacji budżetowej i zadań za okres
FK_RPlanZadZbiorczo	Zestawienie planu wg zadań zbiorczo za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu wydatków wg jednostek realizujących za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu wydatków wg klasyfikacji budżetowej za okres
FK_RKontaJedn	Zestawienie wydatków - (wg kont/jedn./rodz. wydatków) za okres
FK_RWDKlasyfDokum	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (tylko klasyfikacja) za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo1	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (zbiorczo) za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo	Zestawienie zbiorcze dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (wg rodzajów dochodów - z planem) za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo	Zestawienie zbiorcze wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (wg rodzajów wydatków - z planem) za okres

## Moduł: RAPORTY APLIKACJI – Poziom rachunku

Program/procedura	Opis
FK_RDziennik	Dziennik
FK_RKartaZadania	Karta zadania za okres
FK_RKontrahPotwSald	Kontrahent potwierdzenie salda
FK_RNakladyInw	Nakłady na zadania inwestycyjne za okres
FK_RObrotysaldaWgWyDo	Obroty/salda dla zadań inwestycyjnych rodzaju świadczenia za okres
FK_RObrSaldalnw	Obroty/salda dla zadań inwestycyjnych za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja dochodów - za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja wydatków - za okres
FK_RKontrahZbKonta	Rozrachunki nierozliczone wg kont za okres
FK_RKontrahNieroz	Rozrachunki nierozliczone za okres
FK_RKontrahRozrach	Rozrachunki za okres
FK_RKosztyZadan	Wykaz kosztów dotyczących zadań za okres
FK_RWykazZadan	Wykaz zadań
FK_RZaang_jrkb	Zaangażowanie środków - za okres
FK_RZaang_kbjr	Zaangażowanie środków - za okres
FK_RPlanJedn	Zbiorcze zestawienie planu dochodów wg jednostek realizujących za okres
FK_RPlanJedn	Zbiorcze zestawienie planu wydatków wg jednostek realizujących za okres
FK_RKontaJedn	Zestawienie dochodów - (wg kont/jedn./rodz. dochodów) za okres
FK_RWDBezKlas	Zestawienie dochodów bez klasyfikacji budżetowej za okres
FK_RWDJedn	Zestawienie dochodów wg jednostek realizujących za okres
FK_RWDKlasyfDokum	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (tylko klasyfikacja) za okres
FK_RWDKlasyfDokum2	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (wg jednostek/operacji/rodzajów dochodów) za okres
FK_RWDKlasyfDokum	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (wg operacji księgowych) za okres
FK_RWDKlasyfDokum	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (wg rodzaju dochodów) za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo1	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (zbiorczo) za okres
FK_RWDKlasyfDokum	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - wg kategorii zadań za okres
FK_RDziennik	Zestawienie dochodów za okres
FK_RKontrahZobow	Zestawienie nadpłat wg klasyfikacji budżetowej na dzień - wg dokumentów
FK_RKontrahZobow	Zestawienie nadpłat wg klasyfikacji budżetowej na dzień - zbiorczo
FK_RKontrahNalezn	Zestawienie należności wg klasyfikacji budżetowej na dzień
FK_RKontrahObroty	Zestawienie obrotów dla kontrahentów za okres
FK_RObrotysaldaWgWyDo	Zestawienie obrotów na kontach dla jednostek realizujących za okres
FK_RObrotysaldaWgWyDo	Zestawienie obrotów wg klasyfikacji budżetowej (wg dokumentów) za okres
FK_RObrotysaldaWgWyDo	Zestawienie obrotów wg klasyfikacji budżetowej (zbiorczo) za okres

FK_RPlanJedn	Zestawienie planu dochodów wg jednostek realizujących za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu dochodów wg klasyfikacji budżetowej za okres
FK_RPlanGrupa	Zestawienie planu dochodów wg klasyfikacji budżetowej/wg grup paragrafów za okres
FK_RPlanZad	Zestawienie planu wg klasyfikacji budżetowej i kategorii zadań za okres
FK_RPlanZad	Zestawienie planu wg klasyfikacji budżetowej i zadań za okres
FK_RPlanZadZbiorczo	Zestawienie planu wg zadań zbiorczo za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu wydatków wg jednostek realizujących za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu wydatków wg klasyfikacji budżetowej za okres
FK_RPlanGrupa	Zestawienie planu wydatków wg klasyfikacji budżetowej/wg grup paragrafów za okres
FK_RKontaJedn	Zestawienie wydatków - (wg kont/jedn./rodz. wydatków) za okres
FK_RWDBezKlas	Zestawienie wydatków bez klasyfikacji budżetowej za okres
FK_RWDJedn	Zestawienie wydatków wg jednostek realizujących za okres
FK_RWDKlasyfDokum	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (tylko klasyfikacja) za okres
FK_RWDKlasyfDokum1	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (wg jednostek/kategorii zadań) za okres
FK_RWDKlasyfDokum2	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (wg jednostek/operacji/rodzajów wydatków) za okres
FK_RWDKlasyfDokum1	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (wg jednostek/zadań) za okres
FK_RWDKlasyfDokum	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (wg operacji księgowych) za okres
FK_RWDKlasyfDokum	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (wg rodzaju wydatków) za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo1	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (zbiorczo) za okres
FK_RWDKlasyfDokum	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - wg kategorii zadań za okres
FK_RDziennik	Zestawienie wydatków za okres
FK_RKontrahZobow	Zestawienie zaległości wg klasyfikacji budżetowej na dzień - wg dokumentów
FK_RKontrahZobow	Zestawienie zaległości wg klasyfikacji budżetowej na dzień - zbiorczo
FK_RWDKlasyfZbiorczo	Zestawienie zbiorcze dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (wg rodzajów dochodów - bez planu) za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo	Zestawienie zbiorcze dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (wg rodzajów dochodów - z planem) za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo	Zestawienie zbiorcze wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (wg rodzajów wydatków - bez planu) za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo	Zestawienie zbiorcze wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (wg rodzajów wydatków - z planem) za okres
FK_RKontrahZobow	Zestawienie zobowiązań wg klasyfikacji budżetowej na dzień - wg dokumentów
FK_RKontrahZobow	Zestawienie zobowiązań wg klasyfikacji budżetowej na dzień - zbiorczo

## 7. Wykaz funkcji systemu informatycznego FKJB

Poniższy wykaz zawiera listę funkcji realizowanych przez system OTAGO©OTAGO FKJB.

Funkcja	Opis funkcji
<b>1. Obsługa wyciągów bankowych i związanych z nimi dokumentów</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rejestracja dokumentów z wyciągu z kontrolą ich poprawności,</li> <li>- poprawka wyciągu i dokumentów z nim związanych,</li> <li>- rozksięgowanie dokumentu zaksięgowanego na koncie bankowym na kilka dokumentów,</li> <li>- analityczne uzgodnienie wydatków z syntetycznym dokumentem wprowadzonym pod wyciągiem,</li> <li>- przenie numerowanie wyciągu,</li> <li>- szczegóły wyciągu, wydruk wyciągu wraz z dokumentami,</li> <li>- analityka wyciągu uzgodnionego z aplikacją WIND,</li> <li>- możliwość prowadzenia wspólnego rachunku z FKORG.</li> </ul>
<b>2. Obsługa raportów kasowych i związanych z nimi dokumentów księgowych</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rejestracja dokumentów z raportu kasowego z kontrolą ich poprawności,</li> <li>- poprawka raportu i dokumentów z nim związanych,</li> <li>- aktualizacja dokumentów przesłanych z aplikacji KASA,</li> <li>- rozksięgowanie dokumentu na koncie kasowym,</li> <li>- przenie numerowanie raportu,</li> <li>- przeglądanie szczegółów raportu, wydruk wraz z dokumentami.</li> </ul>
<b>3. Obsługa kasy</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rejestracja raportu kasowego,</li> <li>- aktualizacja raportu kasowego.</li> </ul>
<b>4. Obsługa pozostałych dowodów księgowych</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rejestracja i poprawka dokumentów pozostałych.</li> <li>- przeglądanie szczegółów dokumentu; wydruk dokumentu</li> </ul>
<b>5. Księgowanie dokumentów przesłanych z aplikacji WPBUD, WYBUD, ST, WIND...</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- modyfikacja dokumentów przesłanych z innych aplikacji,</li> <li>- poprawka dokumentów,</li> <li>- księgowanie dokumentów,</li> <li>- pobieranie zaangażowania z innych aplikacji (KADRY, WYBUD, ORU, DOCZ),</li> <li>- księgowanie zaangażowania,</li> <li>- rozksięgowanie dokumentu,</li> <li>- pobieranie danych księgowych z aplikacji WIND,</li> <li>- księgowanie danych pobranych z aplikacji WIND.</li> </ul>
<b>6. Analityczny i syntetyczny przegląd danych</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- zestawienia analityczne operacji gospodarczych,</li> <li>- zestawienia syntetyczne dla wybranego rachunku wg wybranego kryterium za wskazany okres,</li> <li>- syntetyka wspólna dla jednostek.</li> </ul>
<b>7. Plan budżetu i plany pomocnicze</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- przeglądanie planu budżetu gminy (dla rachunku podstawowego),</li> <li>- rejestracja i aktualizacja planu dla pozostałych rachunków,</li> <li>- rozpisanie planu podanego w grupach paragrafów na paragrafy,</li> <li>- wydruk planu.</li> </ul>
<b>8. Tworzenie wspólnych sprawozdań dla jednostki z wielu rachunków podstawowych</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sporządzenie sprawozdania na wybranym rachunku: Rb-27S, Rb-27ZZ, Rb-50, Rb-28S,</li> <li>- stworzenie wspólnego sprawozdania dla wszystkich rachunków,</li> <li>- przesłanie wspólnego sprawozdania do podsystemu FKORG,</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- wydruk sprawozdań.</li> </ul>
<b>9. Tworzenie sprawozdań Rb-27S, Rb-27ZZ, Rb-28NW, Rb-28S, Rb-50 , Rb-3x</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sporządzanie sprawozdania próbnego,</li> <li>- sporządzanie sprawozdania właściwego,</li> <li>- sporządzanie korekt sprawozdania,</li> <li>- przeniesienie sprawozdania do podsystemu FKORG,</li> <li>- wydruk sprawozdania.</li> </ul>
<b>10. Tworzenie sprawozdań Rb-N, Rb-Z, Rb-ZN, Rb-UZ, Rb-UN, RB-NDS</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- określenie algorytmu do sporządzenia sprawozdania,</li> <li>- sporządzenie sprawozdania,</li> <li>- przeniesienie sprawozdania do podsystemu FKORG,</li> <li>- wydruk sprawozdania.</li> </ul>
<b>11. Księgowanie walutowe</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sporządzanie wyciągów oraz rejestracja dokumentów z uwzględnieniem przeliczenia waluty na złowi i odwrotnie;</li> </ul>
<b>12. Tworzenie bilansu zamknięcia / otwarcia</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ręczna rejestracja bilansu otwarcia,</li> <li>- aktualizacja algorytmów do tworzenia bilansu zamknięcia/otwarcia,</li> <li>- automatyczny bilans zamknięcia roku.</li> <li>- automatyczny bilans otwarcia roku,</li> <li>- przekształcenie bilansu zamknięcia na bilans otwarcia,</li> <li>- rozksięgowanie BO,</li> <li>- nadanie numeru własnego zapisom w bilansie otwarcia,</li> <li>- bilans jednostki budżetowej,</li> <li>- wydruk bilansu zamknięcia/ otwarcia.</li> </ul>
<b>13. Obsługa rozrachunków</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rozliczenie kontrahenta,</li> <li>- bieżąca kontrola rozrachunków.</li> </ul>
<b>13. Zamknięcie miesiąca</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- zamknięcie miesiąca.</li> </ul>
<b>14. Funkcje pomocnicze</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- naliczanie odsetek od depozytów i wadiów,</li> <li>- naliczanie odsetek od zaległości,</li> <li>- kasowanie błędnych danych.</li> </ul>
<b>15. Wydruki raportów i zestawień</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- wydruk zawartości słowników podsystemu,</li> <li>- wydruk księgi głównej,</li> <li>- wydruk dzienników i ich zestawienia,</li> <li>- wydruk obrotów/sald na kontach syntetycznych i analitycznych,</li> <li>- wydruk danych na kontach syntetycznych i analitycznych,</li> <li>- wydruki dotyczące wydatków,</li> <li>- wydruki dotyczące dochodów,</li> <li>- wydruki dotyczące wykonania planu,</li> <li>- wydruki dotyczące zadań budżetowych, inwestycyjnych i pozostałych,</li> <li>- wydruki danych dla kontrahentów,</li> <li>- wydruki sprawozdań.</li> </ul>
<b>16. Tworzenie sprawozdań finansowych: „Bilansu jednostki”, „Bilansu zysków i strat” oraz „Zamian w funduszach jednostki”</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- określenie algorytmu do sporządzenia sprawozdania finansowego,</li> <li>- sporządzanie sprawozdania finansowego na wybrany dzień,</li> <li>- wydruk sporządzonego sprawozdania finansowego.</li> </ul>
<b>17. Przeksięgowanie wydatków budżetowych i wydatków niewygasających na kontach pozabilansowych</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Przeksięgowanie wydatków budżetowych i wydatków niewygasających na konta pozabilansowe.</li> </ul>

## 8. Opis algorytmów

**Obroty konta** - ogólna suma zapisów po jednej ze stron konta: debetowej i kredytowej.  
Podsumowania obrotów dokonuje się za okres rozliczeniowy.  
Obroty konta syntetycznego = suma obrotów jego kont analitycznych.

**Saldo konta** – różnica między obrotami konta. Przyjmuje wartość większego obrotu.  
Podsumowania sald dokonuje się za okres rozliczeniowy. Dla kont rozrachunkowych salda wyliczane są oddzielnie dla strony Wn i Ma, dla pozostałych kont – per saldo.

**Obroty za poprzedni okres** - ogólna suma zapisów po jednej ze stron konta przed okresem rozliczeniowym.

**Obroty narastająco od początku roku** - ogólna suma zapisów po jednej ze stron konta za okres rozliczeniowy. W zależności od parametrów do tych obrotów może być doliczony bilans otwarcia.

**Nakłady** - nakłady na zadania inwestycyjne wyliczane są z konta oraz wg algorytmu Zapisanych w słowniku „Parametry dla rachunku”. Zapis W oznacza stronę Wn tego konta, M – stronę , S – saldo Wn – Ma, L – saldo Ma – Wn.

**Księgowanie faktur korygujących** – w zależności od parametru w słowniku „Parametry dla Rachunku”, zaksięgowanie korekty odbywa się następująco:

- zaksięgowana jest tylko różnica między faktura podstawową i jej korektą lub
- faktura podstawowa zaksięgowana jest w całości na (-), a faktura korygująca na całą kwotę na (+).

**Bilans zamknięcia** - na podstawie parametrów w słowniku „Parametry dla rachunku” stan końcowy konta wyliczany jest następująco:

- dla kont rozrachunkowych - obroty na wybranych kontach rozrachunkowych wyliczane są dwustronnie na podstawie dokumentów skojarzonych poprzez nr własny dowodu (nr faktury, polecenia przelewu, nr sprawozdania ...) z dokładnością do klasyfikacji budżetowej (2) lub zadaniowej(3),
- dla pozostałych kont - obroty na wybranych kontach wyliczane są z dokładnością do klasyfikacji budżetowej (2) lub zadaniowej(3).

**Bilans otwarcia** - salda końcowe wyliczone w bilansie zamknięcia zostaną przeniesione na salda początkowe kont, na nowy rok rozliczeniowy, z uwzględnieniem



przeksięgowani zapisanych w słowniku „Dane do bilansu zamknięcia /otwarcia”.

**Sprawozdania** - wypełnianie sprawozdań danymi odbywa się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 marca 2001 r. W sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. Nr 24, poz.279).

Dodatkowo, wybieranie danych opiera się na danych zapisanych w słownikach „Dane do sprawozdań o wydatkach”, „Dane do sprawozdań o dochodach”, można wskazać:

- konta, z których pobierane są należności lub zobowiązania
- działy podatkowe,
- konta pozabilansowe, z których pobierane jest zaangażowanie,
- pominać pewne operacje księgowe na sprawozdaniach o dochodach,
- umieścić dodatkowe dane z innych rachunków lub kont.

**Dekretacja wpływów z innych aplikacji (WPBUD, KASA\_DOCHODOWA, WIND, KASA\_BEZGOTÓWKOWA)** – na podstawie danych w słowniku „Dekretacja dochodów” każdy dokument przechodzący z w/ w aplikacji otrzymuje swój typ zapisu,

dla którego może być określona operacja księgowa. I tak np. faktura VAT przekazana z WPBUD, przesłana jako dokument dwupozycyjny (NETTO i VAT) zostanie zakwalifikowany jako PN (przypis netto) i PV (przypis VAT).

Jeżeli w słowniku dla tych typów zapisu jest określona operacja księgowa, dekreteacja dokumentu w FKJB nastąpi automatycznie.

Typy zapisów dla integracji z systemem KASA/WIND:

- BA Wpłata bezgotówkowa - koszty adwokackie
- BE Wpłata bezgotówkowa - opłata ewidencyjna
- BK Wpłata bezgotówkowa - koszty egzekucji
- BL Wpłata bezgotówkowa - należność zaległa
- BLH Wpłata bezgotówkowa - należność zaległa na przypis zahipotekowany
- BN Wpłata bezgotówkowa - należność bieżąca
- BNAL Wpłata bezgotówkowa - należność (bieżąca+zaległa)
- BNH Wpłata bezgotówkowa - należność bieżąca na przypis zahipotekowany
- BO Wpłata bezgotówkowa - odsetki
- BOK Wpłata bezgotówkowa - odsetki kapitałowe
- BP Wpłata bezgotówkowa - opłata prolongacyjna
- BR Wpłata bezgotówkowa - opłata restrukturyzacyjna
- BS Wpłata bezgotówkowa - koszty sądowe
- BU Wpłata bezgotówkowa - koszty upomnień
- BY Wpłata bezgotówkowa - konto do wyjaśnień
- BZ Wypłata bezgotówkowa (zwrot) (dokument - [K]asa [W]yda)
- DA DB - koszty adwokackie
- DE DB - opłata ewidencyjna
- DL DB - należność zaległa
- DN DB - należność bieżąca
- DO DB - odsetki
- DOK DB - odsetki kapitałowe
- DP DB - opłata prolongacyjna
- DR DB - opłata restrukturyzacyjna
- DS DB - koszty sądowe
- DU DB - koszty upomnień

- GA Wpłata gotówkowa - koszty adwokackie
- GAI INKASENT: wpłata - koszty adwokackie
- GE Wpłata gotówkowa - opłata ewidencyjna
- GK Wpłata gotówkowa - koszty egzekucji
- GL Wpłata gotówkowa - należność zaległa
- GLH Wpłata gotówkowa - należność zaległa na przypis zahipotekowany
- GLHI INKASENT: wpłata - należność zaległa na przypis zahipotekowany
- GLI INKASENT: wpłata - należność zaległa
- GN Wpłata gotówkowa - należność bieżąca
- GNAL Wpłata gotówkowa - należność (bieżąca+zaległa)
- GNH Wpłata gotówkowa - należność bieżąca na przypis zahipotekowany
- GNI INKASENT: wpłata - należność bieżąca
- GO Wpłata gotówkowa - odsetki
- GOI INKASENT: wpłata - odsetki od należności
- GOK Wpłata gotówkowa - odsetki kapitałowe
- GOKI INKASENT: wpłata - odsetki kapitałowe
- GP Wpłata gotówkowa - opłata prolongacyjna
- GPI INKASENT: wpłata - opłata prolongacyjna
- GR Wpłata gotówkowa - opłata restrukturyzacyjna
- GRI INKASENT: wpłata - opłata restrukturyzacyjna
- GS Wpłata gotówkowa - koszty sądowe
- GSI INKASENT: wpłata - koszty sądowe
- GU Wpłata gotówkowa - koszty upomnień
- GUI INKASENT: wpłata - koszty upomnień
- GY Wpłata gotówkowa - konto do wyjaśnień
- GZ Wypłata gotówkowa (zwrot) (dokument - [K]asa [W]yda)
- KA Płatność kartą - koszty adwokackie
- KBA Z konta do wyjaśnień - koszty adwokackie
- KBK Z konta do wyjaśnień - koszty egzekucji
- KBL Z konta do wyjaśnień - należność zaległa
- KBN Z konta do wyjaśnień - należność bieżąca
- KBO Z konta do wyjaśnień - odsetki
- KBP Z konta do wyjaśnień - opłata prolongacyjna
- KBR Z konta do wyjaśnień - opłata restrukturyzacyjna
- KBS Z konta do wyjaśnień - koszty sądowe
- KBU Z konta do wyjaśnień - koszty upomnień
- KBY Z konta do wyjaśnień - konto do wyjaśnień
- KDA DB - koszty adwokackie (karta płatnicza)
- KDE DB - opłata ewidencyjna
- KDL DB - należność zaległa (karta płatnicza)
- KDN DB - należność bieżąca (karta płatnicza)
- KDO DB - odsetki (karta płatnicza)
- KDOK DB - odsetki kapitałowe (karta płatnicza)
- KDP DB - opłata prolongacyjna (karta płatnicza)
- KDR DB - opłata restrukturyzacyjna (karta płatnicza)
- KDS DB - koszty sądowe (karta płatnicza)
- KDU DB - koszty upomnień (karta płatnicza)
- KE Płatność kartą - opłata ewidencyjna
- KK Płatność kartą - koszty egzekucji
- KL Płatność kartą - należność zaległa
- KLH Płatność kartą - należność zaległa na przypis zahipotekowany
- KN. Płatność kartą - należność bieżąca
- KNAL Płatność kartą - należność (bieżąca+zaległa)

- KNH Płatność kartą - należność bieżąca na przypis zahipotekowany
- KO Płatność kartą - odsetki
- KOK Płatność kartą - odsetki kapitałowe
- KP. Płatność kartą - opłata prolongacyjna
- KR Płatność kartą - opłata restrukturyzacyjna
- KS Płatność kartą - koszty sądowe
- KU Płatność kartą - koszty upomnień
- KY Płatność kartą - konto do wyjaśnień
- NBA NOTA: Wpłata bezgotówkowa - koszty adwokackie
- NBE NOTA: Wpłata bezgotówkowa - opłata ewidencyjna
- NBK NOTA: Wpłata bezgotówkowa - koszty egzekucji
- NBK/LU NOTA: Wpłata bezgotówkowa - koszty egzekucji (lata ubiegłe)
- NBL NOTA: Wpłata bezgotówkowa - należność zaległa
- NBL/LU NOTA: Wpłata bezgotówkowa - należność zaległa (lata ubiegłe)
- NBN NOTA: Wpłata bezgotówkowa - należność bieżąca
- NBN/LU NOTA: Wpłata bezgotówkowa - należność bieżąca (lata ubiegłe)
- NBO NOTA: Wpłata bezgotówkowa - odsetki
- NBO/LU NOTA: Wpłata bezgotówkowa - odsetki (lata ubiegłe)
- NBP NOTA: Wpłata bezgotówkowa - opłata prolongacyjna
- NBP/LU NOTA: Wpłata bezgotówkowa - opłata prolongacyjna (lata ubiegłe)
- NBR NOTA: Wpłata bezgotówkowa - opłata restrukturyzacyjna
- NBR/LU NOTA: Wpłata bezgotówkowa - opłata restrukturyzacyjna (lata ubiegłe)
- NBS NOTA: Wpłata bezgotówkowa - koszty sądowe
- NBU NOTA: Wpłata bezgotówkowa - koszty upomnień
- NBU/LU NOTA: Wpłata bezgotówkowa - koszty upomnień (lata ubiegłe)
- NBY NOTA: Wpłata bezgotówkowa - konto do wyjaśnień
- NBY/LU NOTA: Wpłata bezgotówkowa - konto do wyjaśnień (lata ubiegłe)
- NGA NOTA: Wpłata gotówkowa - koszty adwokackie
- NGE NOTA: Wpłata gotówkowa - opłata ewidencyjna
- NGK NOTA: Wpłata gotówkowa - koszty egzekucji
- NGK/LU NOTA: Wpłata gotówkowa - koszty egzekucji (lata ubiegłe)
- NGL NOTA: Wpłata gotówkowa - należność zaległa
- NGL/LU NOTA: Wpłata gotówkowa - należność zaległa (lata ubiegłe)
- NGN NOTA: Wpłata gotówkowa - należność bieżąca
- NGN/LU NOTA: Wpłata gotówkowa - należność bieżąca (lata ubiegłe)
- NGO NOTA: Wpłata gotówkowa - odsetki
- NGO/LU NOTA: Wpłata gotówkowa - odsetki (lata ubiegłe)
- NGP NOTA: Wpłata gotówkowa - opłata prolongacyjna
- NGP/LU NOTA: Wpłata gotówkowa - opłata prolongacyjna (lata ubiegłe)
- NGR NOTA: Wpłata gotówkowa - opłata restrukturyzacyjna
- NGR/LU NOTA: Wpłata gotówkowa - opłata restrukturyzacyjna (lata ubiegłe)
- NGS NOTA: Wpłata gotówkowa - koszty sądowe
- NGU NOTA: Wpłata gotówkowa - koszty upomnień
- NGU/LU NOTA: Wpłata gotówkowa - koszty upomnień (lata ubiegłe)
- NGY NOTA: Wpłata gotówkowa - konto do wyjaśnień
- NGY/LU NOTA: Wpłata gotówkowa - konto do wyjaśnień (lata ubiegłe)
- NKA NOTA: Płatność kartą - koszty adwokackie
- NKE NOTA: Płatność kartą - opłata ewidencyjna
- NKK NOTA: Płatność kartą - koszty egzekucji
- NKK/LU NOTA: Płatność kartą - koszty egzekucji (lata ubiegłe)
- NKL NOTA: Płatność kartą - należność zaległa
- NKL/LU NOTA: Płatność kartą - należność zaległa (lata ubiegłe)
- NKN NOTA: Płatność kartą - należność bieżąca

- NKN/LU NOTA: Płatność kartą - należność bieżąca (lata ubiegłe)
- NKO NOTA: Płatność kartą - odsetki
- NKO/LU NOTA: Płatność kartą - odsetki (lata ubiegłe)
- NKP NOTA: Płatność kartą - opłata prolongacyjna
- NKP/LU NOTA: Płatność kartą - opłata prolongacyjna (lata ubiegłe)
- NKR NOTA: Płatność kartą - opłata restrukturyzacyjna
- NKR/LU NOTA: Płatność kartą - opłata restrukturyzacyjna (lata ubiegłe)
- NKS NOTA: Płatność kartą - koszty sądowe
- NKU NOTA: Płatność kartą - koszty upomnień
- NKU/LU NOTA: Płatność kartą - koszty upomnień (lata ubiegłe)
- NKY NOTA: Płatność kartą - konto do wyjaśnień
- NZA NOTA: Wpłata niepieniężna - koszty adwokackie
- NZK NOTA: Wpłata niepieniężna - koszty egzekucji
- NZL NOTA: Wpłata niepieniężna - należność zaległa
- NZN NOTA: Wpłata niepieniężna - należność bieżąca
- NZNT Nadpłata z tytułu zaokrąglenia należności wykazanej w tytule wykonawczym
- NZO NOTA: Wpłata niepieniężna - odsetki
- NZP NOTA: Wpłata niepieniężna - opłata prolongacyjna
- NZR NOTA: Wpłata niepieniężna - opłata restrukturyzacyjna
- NZS NOTA: Wpłata niepieniężna - koszty sądowe
- NZU NOTA: Wpłata niepieniężna - koszty upomnień
- OKN Odpis kosztów naliczonych
- OKW Odpis kosztów przypisanych
- OOK Odpis odsetek kapitałowych
- OON Odpis odsetek naliczonych
- OOP Odpis odsetek przypisanych
- OOOZ Odpis odsetek zalgłych
- OPN Odpis prolongaty naliczonej
- OPW Odpis prolongaty przypisanej
- OZNT Odpis z tytułu zaokrąglenia należności wykazanej w tytule wykonawczym
- PAI INKASENT: zobowiązanie - koszty adwokackie
- PKN Przypis kosztów naliczonych
- PKW Przypis kosztów przypisanych
- PLHI INKASENT: zobowiązanie - należność zaległa na przypis zahipotekowany
- PLI INKASENT: zobowiązanie - należność zaległa
- PNI INKASENT: zobowiązanie - należność bieżąca
- POI INKASENT: zobowiązanie - odsetki od należności
- POK Przypis odsetek kapitałowych
- POKI INKASENT: zobowiązanie - odsetki kapitałowe
- PON Przypis odsetek naliczonych
- POP Przypis odsetek przypisanych
- POZ Przypis odsetek zalgłych
- PPI INKASENT: zobowiązanie - opłata prolongacyjna
- PPN Przypis prolongaty naliczonej
- PPW Przypis prolongaty przypisanej
- PRI INKASENT: zobowiązanie - opłata restrukturyzacyjna
- PSI INKASENT: zobowiązanie - koszty sądowe
- PUI INKASENT: zobowiązanie - koszty upomnień
- SANA [SA]ldo końcowe: [NA]dpłaty
- SAZA [SA]ldo końcowe: [ZA]ległości
- SDEC [S]kutki [D]eczyj [U]znaniowych
- SOSP [S]kutki [O]bniżenia górnych [S]tawek [P]odatków

- SPOT [S]prawozdanie RB27s: [POT]rącenia
- SUUL [S]kutki [U]dzielonych [UL]g
- SUUM [S]kutki [U]dzielonych [UM]orzeń
- SUZW [S]kutki [U]dzielonych [ZW]olnień
- WO Wymiar - odpis
- WOD Wymiar - odpis długoterminowy
- WOH Wymiar - odpis (hipoteka)
- WOW Wymiar - odpis wymagalny
- WOWH Wymiar - odpis wymagalny (hipoteka)
- WP Wymiar - przypis
- WPD Wymiar - przypis długoterminowy
- WPH Wymiar - przypis (hipoteka)
- WPH+ Wymiar - przypis (hipoteka) - zwiększenia
- WPH- Wymiar - przypis (hipoteka) - zmniejszenia
- WPW Wymiar - przypis wymagalny
- WPWH Wymiar - przypis wymagalny (hipoteka)
- ZA Wpłata niepieniężna - koszty adwokackie
- ZK Wpłata niepieniężna - koszty egzekucji
- ZL Wpłata niepieniężna - należność zaległa
- ZLH Wpłata niepieniężna - należność zaległa na przypis zahipotekowany
- ZLW Zaległości wymagalne
- ZN Wpłata niepieniężna - należność bieżąca
- ZNAL Wpłata niepieniężna - należność (bieżąca+zaległa)
- ZNH Wpłata niepieniężna - należność bieżąca na przypis zahipotekowany
- ZO Wpłata niepieniężna - odsetki
- ZOK Wpłata niepieniężna - odsetki kapitałowe
- ZP Wpłata niepieniężna - opłata prolongacyjna
- ZR Wpłata niepieniężna - opłata restrukturyzacyjna
- ZS Wpłata niepieniężna - koszty sądowe
- ZU Wpłata niepieniężna - koszty upomnień
- ZZ Wypłata niepieniężna (zwrot) (dokument - [K]asa [W]yda)PB Przypis brutto,
- PT Przypis długoterminowy.

Pozostałe typy zapisu:

- KB WYBUD - kwota zobowiązania brutto
- KN WYBUD - kwota zobowiązania netto
- KP RAPORT KASOWY: dokument - [K]asa [P]rzyjmie
- KV WYBUD - kwota zobowiązania - VAT
- KW RAPORT KASOWY: dokument - [K]asa [W]yda
- PB WPBUD - kwota zobowiązania brutto
- PLP PŁACE - Lista płac - brutto
- PLS PŁACE - Lista płac - składki ZUS, potrącenia
- PN WPBUD - kwota zobowiązania netto
- PV WPBUD - kwota zobowiązania – VAT

**Dekretacja wydatków z innych aplikacji (WYBUD, KASA\_WYDATKOWA) - analogicznie jak dla wpływów. Dopuszczalne typy zapisów to:**

- KB Kwota zobowiązania (brutto),
- KN Kwota zobowiązania (netto),
- KV Kwota zobowiązania (VAT),
- WB Wypłata bezgotówkowa (przez bank),

- WG Wypłata gotówkowa (przez kasę).

**Zamknięcie miesiąca** - program sprawdza, czy w miesiącu, który ma być zamknięty nie ma nie zaksięgowanych: wyciągów, raportów kasowych, dokumentów przesłanych z innych aplikacji. Dopóki wszystkie dokumenty nie zostaną zaksięgowane nie można zamknąć miesiąca.

#### **Naliczanie odsetek od wadów i depozytów wg bankowych stóp procentowych:**

$$\text{odsetki} = (\text{kapitał}/100) * (\text{procent}/\text{rok}) * \text{liczba dni},$$

gdzie :

- kapitał - wpłacony depozyt lub wadium,
- procent - stopa procentowa ze słownika „Stopy procentowe”,
- rok - 365 lub 366 (dla roku przestępnego),
- liczba dni - data naliczenia (wypłaty) odsetek – data wpłaty kapitału + 1.

#### **Sprawozdania finansowe**

Należą do nich „Bilans jednostki”, „Bilans zysków i strat” oraz „Zamiany w funduszach jednostki”. Są naliczane według algorytmów ustawionych przez użytkownika z danych księgowych na wskazany dzień roku.

## **9. Opis parametrów aplikacji FKJB**

Parametry przetwarzania danych określają sposób działania systemu. Nie są one bezpośrednio powiązane i wykorzystywane do ewidencji operacji gospodarczych w księgach rachunkowych.

#### **Parametry aplikacji FKJB**

**BO-** określa algorytm sumowania BO na zestawieniach

**BO KONTA-** określa algorytm sumowania BO na zestawieniach

**PODSYSTEM KASA\_D-** określa czy aplikacja FKJB pobiera dane z podsystemu KASA DOCHODOWA

**PODSYSTEM PŁACE-** określa czy aplikacja FKJB pobiera dane z podsystemu PŁACE

<b>PODSYSTEM WPBUD-</b>	określa czy aplikacja FKJB pobiera dane z podsystemu WYBUD
<b>PODSYSTEM WYBUD-</b>	określa czy aplikacja FKJB pobiera dane z podsystemu WPBUD
<b>WIELE JEDNOSTEK -</b>	określa czy aplikacja FKJB obsługuje wiele jednostek budżetowych
<b>WYDRUKI NAGŁÓWEK-</b>	określa nagłówek umieszczany na wszystkich raportach FK
<b>WYDRUKI STOPKA-</b>	określa stopkę umieszczaną na wszystkich raportach FK

#### **Parametry dla jednostki budżetowej:**

<b>DOKUMENT – JEDN-REAL-</b>	określa czy jednostka realizująca stanowi element klasyfikacji budżetowej
<b>KSIĘGOWANIE NA RACHUNKU -</b>	określa czy wszystkie operacje powiązane są z rachunkiem bankowym.
<b>NUMER WŁASNY -</b>	określa wartość pola Numer własny
<b>PŁACE_ANALITYKA-</b>	określa sposób pobierania danych przesyłanych z aplikacji PŁACE
<b>PRZENUMEROWANIE -</b>	określa czy możliwe jest przenieście dokumentów wprowadzonych pod wyciągiem i raportem kasowym
<b>PRZENUMEROWANIE (KASOWANIE)-</b>	określa czy numer ostatnio skasowanego dokumentu ma być ponownie pobrany dla dokumentu nowo rejestrowanego
<b>RAPORT – WPLĄTY – NR KONTA-</b>	określa numer konta planu kont uzgadniany z kwotą raportu kasowego. Określa czy dane konta kasy uwzględniać podczas sporządzania zestawień i sprawozdań w kolumnie dochody wykonane
<b>RAPORT – WYPŁATY – NR KONTA-</b>	określa numer konta planu kont uzgadniany z kwotą raportu kasowego. Określa czy dane konta kasy uwzględniać podczas sporządzania zestawień i sprawozdań w kolumnie wydatki
<b>ROK INSTALCJI -</b>	określa rok instalacji nowej wersji aplikacji
<b>ŚRODKI – WPLĄTY – NR KONTA-</b>	określa numer konta planu kont dla środków w drodze. Określa czy dane konta kasy uwzględniać podczas sporządzania zestawień i sprawozdań w kolumnie dochody wykonane
<b>ŚRODKI – WYPŁATY – NR KONTA-</b>	określa numer konta planu kont dla środków w drodze. Określa czy dane konta kasy uwzględniać podczas sporządzania zestawień i sprawozdań w kolumnie wypłaty wykonane
<b>WERSJA APLIKACJI -</b> podsystemów	określa do której wersji aplikacji przesyłać dane z inny

- WPŁYWY\_DEKRET-** określa czy wpływy pobierane z aplikacji WPBUD mają być księgowane zgodnie z zapisami słownika AUTOMATYCZNA DEKRETACJA;
- WYCIĄG – WPLĄTY – NR KONTA** – określa numer konta planu kont uzgadniany z kwotą wpłaty wyciągu bankowego
- WYCIĄG – WYPŁATY – NR KONTA** – określa numer konta planu kont uzgadniany z kwotą wypłaty wyciągu bankowego
- WYDATKI\_DEKRET-** określa czy wpływy pobierane z aplikacji WPBUD mają być księgowane zgodnie z zapisami słownika AUTOMATYCZNA DEKRETACJA;
- WYDATKI\_HOME\_BANKING-** określa algorytm pobierania przelewów wysłanych do modułu HOME\_BANKING
- WYDRUKI: RACHUNEK, NAZWA-** określa zakres danych umieszczanych na wydrukach aplikacji

**Parametry dla rachunku bankowego:**

- DOKUMENTY WPBUD** – określenie sposobu przesyłania danych z aplikacji WPBUD.
- DOKUMENTY WYPBUD** - określenie sposobu przesyłania danych z aplikacji WYBUD
- FILTR ŚWIADCZENIA** - określa czy podczas rejestracji dokumentu księgowego świadczenia mają być wyświetlane w pełnej liście czy też tylko te, które związane są z wybranym rachunkiem
- FILTR ZADANIA** - określa czy podczas rejestracji dokumentu księgowego zadania mają być wyświetlane w pełnej liście czy też tylko te, które związane są z wybraną jednostką realizującą;
- KLASYFIKACJA BUDŻETOWA** – określa składowe klasyfikacji budżetowej. Wskazuje czy jednostka realizująca i kategoria zadania należą do klasyfikacji budżetowej;
- KOREKTA-** określa sposób księgowania faktur korygujących :  
1 - księgowanie różnicy między fakturą podstawową i korektą,  
2 – faktura podstawowa księgowana na (-), korekta na (+).
- NUMER WŁASNY-** określa wartość dla pola numer własny
- NUMERACJA AUTOMATYCZNA** - parametr ustawiony na T oznacza że numeracja będzie prowadzona w sposób automatyczny. Ustawienie parametru na znak N wyłącza numerację automatyczną



- PLAN -** określa czy plan budżetu ma być księgowany na wybranym rachunku. W celu wybrania parametru w polu znak należy wpisać T, gdy moduł zewnętrzny ma być nieobsługiwany wpisać N
- PLAN SKORELOWANY -** parametr analizowany tylko dla rachunków podstawowych. W celu skorelowania planu z rachunkiem należy w polu znak wpisać literkę T, gdy parametr ma być nieobsługiwany wpisać N
- PODSYSTEM IWM -** określa czy księgowość danego rachunku może być obsługiwana przez moduł zewnętrzny IWM. W celu wybrania parametru w polu znak należy wpisać T, gdy moduł zewnętrzny ma być nieobsługiwany wpisać N
- PODSYSTEM KASA -** określa czy dany rachunek obsługuje raporty kasowe z aplikacji KASA
- PODSYSTEM GRU -** określa czy dany rachunek pobiera dane z aplikacji GRU
- PODSYSTEM WPBUD -** określa czy dany rachunek pobiera dane z aplikacji WPBUD
- PODSYSTEM WYBUD -** określa czy dany rachunek pobiera raporty kasowe z aplikacji WYBUD
- POZABUDZETOWY-** określa czy dany rachunek jest rachunkiem pozabudżetowy
- POZIOM KONTROLI WPŁATY-** określenie poziomu kontroli dokumentu (kontrola pola „rodzaj świadczenia” ze słownikiem dotyczącym dochodu/przychodu:  
C – kontrola częściowa (można uzupełniać dane dotyczące klasyfikacji budżetowej, kategorii zadania oraz jednostki realizującej, gdy nie są wypełnione w słowniku),  
K – kontrola pełna (dane dotyczące klasyfikacji, kategorii zadania i jednostki realizującej są pobierane ze słownika „Rodzaj wpływu” bez możliwości ich korekty).
- POZIOM KONTROLI WYPŁATY-** określenie poziomu kontroli dokumentu (kontrola pola „rodzaj świadczenia” ze słownikiem dotyczącego wydatku/rozchodu:  
C – kontrola częściowa (można uzupełniać dane dotyczące klasyfikacji budżetowej, kategorii zadania oraz jednostki realizującej, gdy nie są wypełnione w słowniku),  
K – kontrola pełna (dane dotyczące klasyfikacji, kategorii zadania i jednostki realizującej są pobierane ze słownika „Rodzaj wpływu” bez możliwości ich korekty).
- PRZELEWY WYBUD-** określa czy podczas księgowania wyciągu pobierać przelewy wystawione przez aplikację WYBUD
- RAPORT CZEKI -** określa czy czeki pod raportem kasowym zmniejszają kwotę na koncie kasy

- RAPORT – WPLĄTY – NR KONTA-** określa numer konta planu kont uzgadniany z kwotą raportu kasowego. Określa czy dane konta kasy uwzględniać podczas sporządzania zestawień i sprawozdań w kolumnie dochody wykonane
- RAPORT – WYPŁATY – NR KONTA-** określa numer konta planu kont uzgadniany z kwotą raportu kasowego. Określa czy dane konta kasy uwzględniać podczas sporządzania zestawień i sprawozdań w kolumnie wydatki
- RODZAJ RACHUNKU-** określa rodzaj rachunku (inwestycyjny, podstawowy, inny)
- ROK INSTALACJI -** określa rok instalacji aplikacji
- ŚRODKI – WPLĄTY – NR KONTA-** określa numer konta planu kont dla środków w drodze. Określa czy dane konta kasy uwzględniać podczas sporządzania zestawień i sprawozdań w kolumnie dochody wykonane
- ŚRODKI – WYPŁATY – NR KONTA-** określa numer konta planu kont dla środków w drodze. Określa czy dane konta kasy uwzględniać podczas sporządzania zestawień i sprawozdań w kolumnie wypłaty wykonane
- SYMBOL ŚRODKA-** określa symbol środka dla sprawozdań Rb-3%
- TREŚĆ OPERACJI-** określa sposób wypełniania pola Treść operacji
- TREŚĆ OPERACJI KASA\_B** – określa sposób wypełniania pola Treść operacji dla dokumentów pobieranych z aplikacji KASA BEZGOTÓWKOWA
- TREŚĆ OPERACJI KASA\_D** – określa sposób wypełniania pola Treść operacji dla dokumentów pobieranych z aplikacji KASA DOCHODOWA
- TREŚĆ OPERACJI KASA\_W** – określa sposób wypełniania pola Treść operacji dla dokumentów pobieranych z aplikacji KASA WYDATKOWA
- TREŚĆ OPERACJI WPBUD** – określa sposób wypełniania pola Treść operacji dla dokumentów pobieranych z aplikacji WPBUD
- TREŚĆ OPERACJI WYBUD** – określa sposób wypełniania pola Treść operacji dla dokumentów pobieranych z aplikacji WYBUD
- UZGODNIENIE KASA\_D** – określa czy dane Kasy dochodowej mają być uzgadnianie z wyciągiem bankowym;
- WIELE WYCIĄGÓW -** określa czy na rachunku można rejestrować wiele wyciągów jednocześnie
- WYCIĄG – WPLĄTY – NR KONTA** – określa numer konta planu kont uzgadniany z kwotą wpłaty wyciągu bankowego
- WYCIĄG – WYPŁATY – NR KONTA** – określa numer konta planu kont uzgadniany z kwotą wypłaty wyciągu bankowego

**WYCIAG - WYPLATA FP - NR KONTA** - numer konta planu kont (fundusze pomocowe)  
uzgadniany z kwotą wypłat wyciągu bankowego

**WYCIAG - WPLATY FP - NR KONTA** - numer konta planu kont (fundusze pomocowe)  
uzgadniany z kwotą wpłat wyciągu bankowego

**ZINTEGROWANY: PLN + WALUTA** – określa czy na danym rachunku prowadzone są księgowania walutowe.

## 10. Opis mechanizmów ochrony i kontroli spójności danych

Mechanizmy zabezpieczenia danych przed utratą realizowane są na poziomie administrowania bazą danych ORACLE. Administrator odpowiada za tworzenie kopii bezpieczeństwa, odpowiednie ich przechowywanie i nadzorowanie mechanizmów odtwarzania danych w wypadku ich uszkodzenia.

Mechanizmy kontroli dostępu do systemu OTAGO©OTAGO FKJB gwarantują nienaruszalność danych i zabezpieczenie przed niepowołanym dostępem i nieuprawnioną zmianą.

Osoba próbująca nielegalnie wykorzystywać dane systemu napotka na następujące bariery ochronne:

- **Sprawdzenie prawa dostępu (identyfikatora).** Hasła te przydzielane są przez administratora i w zasadzie w systemie OTAGO nie są zmieniane przez użytkowników.
- **Sprawdzenie prawa dostępu i hasła do bazy danych ORACLE.** Unikalny identyfikator jest przydzielany przez administratora każdemu użytkownikowi. Hasła przydzielane są przez administratora i mogą być zmienione przez użytkownika w dowolnym momencie. Gdyby administrator chciał skorzystać z identyfikatora któregoś z użytkowników ("podszyć się" pod niego) musiałby zmienić mu hasło co użytkownik natychmiast zauważyłby.
- **Sprawdzenie uprawnień dostępu do programu FKJB.** Administrator (i tylko on) przydziela poszczególnym użytkownikom prawo do korzystania z aplikacji FKJB poprzez dopisanie ich do odpowiednich ról aplikacji (list użytkowników o określonych rolą uprawnieniach w aplikacji).
- **Sprawdzenie uprawnień dostępu do danych księgowych.** Administrator (i tylko on) ustala zakres "widzenia" danych w bazie dla poszczególnych użytkowników. Może on więc, np. umożliwiać wskazanym użytkownikom dostęp do danych tylko z bieżącego roku, lub tylko z wybranych kont, może też umożliwić tylko oglądanie danych, bez możliwości ich modyfikacji dla wskazanych użytkowników. Inni użytkownicy systemu OTAGO mogą zostać pozbawieni nawet możliwości "oglądania" danych aplikacji FKJB. Administrator lub inne uprawnione osoby (gospodarze FKJB) mogą dla wskazanych użytkowników pozwalać na dostęp tylko do części danych (np. tylko do wybranych kont)
- **Ograniczenie możliwości wykonywania niektórych funkcji programu dla wybranych użytkowników.** Administrator lub inne uprawnione osoby (gospodarze FKJB) mogą dla wskazanych użytkowników udostępnić tylko niektóre funkcje aplikacji FKJB, np. pozwolić tylko na rejestrację dokumentów źródłowych i ich korektę przed zaksięgowaniem, bez prawa dostępu do tych danych po zaksięgowaniu (do analizy). Podobnie, tylko uprawnieni użytkownicy mogą wykonywać operacje bilansowe.
- **Znakowanie informacji.** Wszelkie zmiany w danych są rejestrowane w systemie z uwzględnieniem czasu modyfikacji, osoby wykonującej i rodzaju operacji. Możliwe jest więc odtworzenie historii zmian w systemie i stwierdzenie pierwotnego źródła zapisów.

Skuteczność działania tych mechanizmów jest w dużym stopniu zależna od sposobu administrowania aplikacją, bazą danych i systemem operacyjnym u użytkownika.

Niezależnie od wymienionych wyżej mechanizmów system FKJB zawiera wewnętrzne mechanizmy kontroli spójności logicznej danych, procedury weryfikacyjne i monitorujące działanie systemu. Ich opis został zamieszczony w części poświęconej modułom składowym programu.

Należy do nich **przetwarzanie transakcyjne**. Każda operacja księgową zaprojektowana jest jako transakcja, czyli zestaw kroków, które łącznie albo kończą się sukcesem (wtedy są zapisywane do bazy), albo nie kończą się poprawnie i wtedy wspólnie są wycofywane (nie są rejestrowane w bazie).

W systemie FKJB wbudowane są także procedury sprawdzające i uniemożliwiające wprowadzanie i przetwarzanie danych logicznie sprzecznych, niespójnych lub niekompletnych.

PREZYDENT MIASTA

Grażyna Dziedzic

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia  
Nr SP.0050.1.44.2016  
Prezydenta Miasta Ruda Śląska  
z dnia 30 czerwca 2016 r.

*Dokumentacja*  
*systemu finansowo-księgowego organu*  
**OTAGO ©FKORG**

**kwiecień 2015 r.**  
**Dotyczy wersji systemu 6.1.**  
**Obowiązuje od 14.09.2004.**

---

*Uwaga:*

*Niniejsza dokumentacja jest zgodna z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2013.330 j.t.)*

## Spis treści

1. WYKAZ ZBIORÓW DANYCH TWORZĄCYCH KSIĘGI RACHUNKOWE.....	3
2. WYKAZ PROGRAMÓW SYSTEMU INFORMATYCZNEGO FKORG .....	4
3. WYKAZ FUNKCJI SYSTEMU INFORMATYCZNEGO FKORG.....	6
4. OPIS ALGORYTMÓW .....	8
5. OPIS PARAMETRÓW APLIKACJI FKORG.....	9
6. OPIS MECHANIZMÓW OCHRONY I KONTROLI SPÓJNOŚCI DANYCH .....	14

## ***1. Wykaz zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe***

*Wykaz zawiera nazwy tablic danych tworzących księgi rachunkowe oraz zawierających wszystkie dane potrzebne do właściwego funkcjonowania systemu OTAGO@FKORG.*

*Nazwa obiektu jednoznacznie charakteryzuje typ danych w nim przechowywanych.*

*Szczegółowy opis budowy wewnętrznej tablic dostępny jest w „Instrukcji Administratora FKORG” oraz w „Opis techniczny systemu FKORG”.*

### **Tablice zawierające dane tworzące księgi rachunkowe:**

**FK\_KARTA\_ANALITYCZNA** - zawiera wszystkie dokumenty księgowo zarejestrowane bezpośrednio w aplikacji FKORG i przesłane z innych podsystemów

**FK\_NAGLOWEK\_DOKUMENTU** – zbiór wszystkich wyciągów rejestrowanych w aplikacji FKORG

**FK\_ORGAN** - zbiór podmiotów

**FK\_BILANS\_ZAMKNIĘCIA** – zbiór przeksięgowień obrotów/sald między kontami księgowymi, wykonywane na koniec okresu sprawozdawczego lub podczas bilansu otwarcia roku.

### **Tablice zawierające dane słownikowe oraz parametry aplikacji:**

**FK\_SLOWNIK** - słownik grupujący dane słownikowe (zgrupowane wg zawartości w polu TYP):

CECHA RACHUNKU

DRUGA\_STRONA

DYSPONENT GLOWNY

DZIAL

GRUPA KOSZTOW

GRUPA PODMIOTOW

GRUPA SWIADCZEN

JEDNOSTKA REALIZUJACA

KATEGORIA ZADANIA

KURS

PARAGRAF

PODGRUPA PODMIOTOW

RODZAJ RAPORTU

RODZAJ WYCIAGU

ROZDZIAL

SPOSOB FINANSOWANIA

TYP ZADANIA

TYTUL OPERACJI

WALUTA

**FK\_UZYTKOWNIK** - zbiór użytkowników aplikacji FKORG z określeniem poziomu dostępu do danych jednostek budżetowych oraz rachunków bankowych.

**FK\_RACHUNEK\_BANKOWY\_CECHA** - słownik zawierający parametry dla rachunku bankowego

**FK\_RACHUNEK\_BANKOWY** - wykaz rachunków bankowych prowadzonych przez organ budżetowy

**FK\_PLAN\_KONT**- plan kont organu budżetowego

**FK\_DEKRETACJA** - operacje księgowe używane podczas księgowania dokumentów z innych aplikacji

**FK\_ROK\_KSIEGOWY** - tablica zawierająca informacje o algorytmie numeracji i liczbie dzienników prowadzonych na wybranym rachunku bankowym.

**FK\_KURS** - zbiór przeliczników kursowych walut.

**FK\_BILANS\_PARAMETRY** - słownik zawierający parametry konieczne do sporządzenia bilansu zamknięcia/ otwarcia roku.

### Tablice pomocnicze oraz tymczasowe:

**FK\_TMP** - tablica zawierająca dane tymczasowe wyliczane podczas wykonywania różnych funkcji i zestawień.

## 2. Wykaz programów systemu informatycznego FKORG

Poniższy wykaz zawiera nazwy programów ( modułów składowych) systemu OTAGO©Otago FKORG oraz krótki opis funkcji, jakie realizują.

Moduły napisane są zgodnie ze specyfikacją ORACLE©SQL FORMS 6.0 lub ORACLE©SQL REPORTS 6.0

### Moduł: SŁOWNIKI

Program/procedura	Opis
FK_FStart	Moduł zarządzania aplikacją
FK_SOrgan	Słownik konfigurujący aplikację w zakresie organizacji UM: <ul style="list-style-type: none"> <li>- organy budżetowe</li> <li>- rachunki bankowe</li> <li>- plan kont</li> <li>- definicja operacji księgowych</li> <li>- dekretacja świadczeń</li> </ul>
FK_Słownik	Słownik konfigurujący aplikację w zakresie sprawozdawczości: <ul style="list-style-type: none"> <li>- klasyfikacja budżetowa (dział/rozdział/paragraf/sposób finansowania)</li> <li>- kategoria zadania</li> <li>- dysponent środków</li> </ul>
FK_SRok	Słownik konfigurujący aplikację w roku księgowym: <ul style="list-style-type: none"> <li>- algorytmy numeracji dokumentów</li> <li>- zamykanie okresów księgowych</li> </ul>



## Moduł: ZARZĄDZANIE ŚRODKAMI PIENIĘŻNYMI / ANALIZA DANYCH

<i>Program/procedura</i>	<b>Opis</b>
FK_Fdokument	Rejestracja/modyfikacja/przeglądanie dokumentów księgowych
FK_Fkartoteka	Kartoteka dokumentów księgowych
FK_Fanalityka	Przeglądanie dokumentów księgowych (analityczne) w układzie: <ul style="list-style-type: none"> <li>- wg dokumentów</li> <li>- wg kont</li> <li>- wg klasyfikacji budżetowej</li> <li>- wg klasyfikacji zadaniowej</li> <li>- wg podmiotów (obroty/rozrachunki)</li> </ul>
FK_Fprzebiegowanie	Przebiegowanie zbiorcze dokumentów księgowych
FK_FSyntetyka	Przeglądanie syntetyczne dokumentów księgowych (wg kont)
FK_FZmiana	Ewidencja zmian danych słownikowych

## Moduł: SPORZĄDZANIE BILANSÓW

<b>Program/procedura</b>	<b>Opis</b>
FK_Fbilans	Tworzenie / przeglądanie bilansu otwarcia
FK_Fbilans	Tworzenie / przeglądanie bilansu zamknięcia
FK_FbilansOtwarcia	Edycja bilansu otwarcia
FK_SBilansParametr	Ustawianie poziomu szczegółowości bilansu otwarcia/zamknięcia

## Moduł: SPRAWOZDANIA BUDŻETOWE

<b>Program/procedura</b>	<b>Opis</b>
FK_FSprawozdanieFKJB	Tworzenie / przeglądanie sprawozdań Rb-27S, Rb-28S. Rb-27ZZ
FK_FSprKartoteka	Kartoteka sprawozdań Rb-27S, Rb-28S. Rb-27ZZ
FK_FSpRB_NZ	Tworzenie / przeglądanie sprawozdań: Rb-Z, Rb-N, Rb-UZ, Rb-UN, RB-ZN
FK_FSpKartotekaD	Kartoteka sprawozdań: Rb-Z, Rb-N, Rb-UZ, Rb-UN, RB-ZN, Rb-WSa, Rb-NDS, Rb-PDP
FK_FSprRb3x	Tworzenie / przeglądanie sprawozdań Rb-30,Rb-31, Rb-33, Rb-34S
FK_FSprKartotekaRb3x	Kartoteka sprawozdań Rb-30,Rb-31, Rb-33, Rb-34S
FK_FSpRb_3x	Tworzenie / przeglądanie sprawozdań Rb-WSa, Rb-NDS, Rb-PDP

**Sprawozdania** - wypełnianie sprawozdań danymi odbywa się zgodnie z ROZPORZĄDZENIEM MINISTRA FINANSÓW Z DNIA 3 LUTEGO 2010 R. W SPRAWIE SPRAWOZDAWCZOŚCI BUDŻETOWEJ (Dz.U. Nr 20, poz. 103).

**Moduł: DOKUMENTY Z INNYCH APLIKACJI**

<b>Program/procedura</b>	<b>Opis</b>
FK_integracja	Zestaw funkcji udostępniany innym aplikacjom zintegrowanego systemu OTAGO. Pozwala on na tworzenie prawidłowych zapisów w systemie FK na podstawie danych przesyłanych z innych aplikacji

**Moduł: RAPORTY APLIKACJI – Poziom organu**

<b>Program/procedura</b>	<b>Opis</b>
FK_RKsiegaGlowna	Księga główna - wg dokumentów za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja dochodów - za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja wydatków - za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo1	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (zbiorczo) za okres
FK_RZestDzien	Zestawienie dzienników za okres
FK_RObrotySalda	Zestawienie obrotów i sald (wg planu kont) za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu dochodów wg klasyfikacji budżetowej za okres
FK_RPlanZad	Zestawienie planu wg klasyfikacji budżetowej i kategorii zadań za okres
FK_RPlanZad	Zestawienie planu wg klasyfikacji budżetowej i zadań za okres
FK_RPlanJedn	Zestawienie planu wydatków wg klasyfikacji budżetowej za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo1	Zestawienie wydatków wg klasyfikacji budżetowej - (zbiorczo) za okres
FK_RKsiegaGlowna	Księga główna - wg dokumentów za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja dochodów - za okres
FK_RWDRrealizacjaJB	Realizacja wydatków - za okres
FK_RWDKlasyfZbiorczo1	Zestawienie dochodów wg klasyfikacji budżetowej - (zbiorczo) za okres
FK_RZestDzien	Zestawienie dzienników za okres

**3. Wykaz funkcji systemu informatycznego FKORG**

Poniższy wykaz zawiera listę funkcji realizowanych przez system OTAGO©Otogo FKORG i ich powiązanie z modułami programu.

<b>Funkcja</b>	<b>Opis funkcji</b>
<b>Obsługa wyciągów bankowych i związanych z nimi dokumentów</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rejestracja dokumentów z wyciągu z kontrolą ich poprawności,</li> <li>- poprawka wyciągu i dokumentów z nim związanych,</li> <li>- szczegóły wyciągu, wydruk wyciągu wraz z dokumentami,</li> <li>- możliwość prowadzenia wspólnego rachunku z FKJB.</li> </ul>
<b>Obsługa pozostałych dowodów księgowych</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rejestracja i poprawka dokumentów pozostałych.</li> <li>- przeglądanie szczegółów dokumentu; wydruk dokumentu</li> </ul>
<b>Księgowanie dokumentów przesłanych z aplikacji zintegrowanych</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- modyfikacja dokumentów przesłanych z innych aplikacji,</li> <li>- poprawka dokumentów,</li> <li>- księgowanie dokumentów,</li> <li>- rozksięgowanie dokumentu,</li> </ul>
<b>Analityczny i syntetyczny</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- zestawienia analityczne operacji gospodarczych,</li> </ul>

<b>przeгляд danych</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- zestawienia syntetyczne dla wybranego rachunku wg wybranego kryterium za wskazany okres,</li> <li>- syntetyka wspólna dla jednostek.</li> </ul>
<b>Plan budżetu i plany pomocnicze</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- przeglądanie planu budżetu gminy (dla rachunku podstawowego),</li> <li>- rejestracja i aktualizacja planu dla pozostałych rachunków,</li> <li>- rozpisanie planu podanego w grupach paragrafów na paragrafy,</li> <li>- wydruk planu.</li> </ul>
<b>Tworzenie wspólnych sprawozdań dla jednostki z wielu rachunków podstawowych</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sporządzenie sprawozdania na wybranym rachunku: Rb-27S, Rb-27ZZ, Rb-50, Rb-28S,</li> <li>- stworzenie wspólnego sprawozdania dla wszystkich rachunków,</li> <li>- przesłanie wspólnego sprawozdania do podsystemu FKORG,</li> <li>- wydruk sprawozdań.</li> </ul>
<b>Tworzenie sprawozdań Rb-27S, Rb-27ZZ, , Rb-28S, Rb-50 z dochodów/wydatków</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sporządzanie sprawozdania próbnego,</li> <li>- sporządzanie sprawozdania właściwego,</li> <li>- przeniesienie sprawozdania do podsystemu „Księgowość Organu”,</li> <li>- wydruk sprawozdania.</li> </ul>
<b>Tworzenie sprawozdań Rb-32, Rb-33</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- określenie algorytmu do sporządzenia sprawozdania,</li> <li>- sporządzenie sprawozdania,</li> <li>- przeniesienie sprawozdania do podsystemu „Księgowość Organu”,</li> <li>- wydruk sprawozdania.</li> </ul>
<b>11. Księgowanie walutowe</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sporządzanie wyciągów oraz rejestracja dokumentów z uwzględnieniem przeliczenia waluty na złowi i odwrotnie;</li> </ul>
<b>Tworzenie bilansu zamknięcia / otwarcia</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ręczna rejestracja bilansu otwarcia,</li> <li>- aktualizacja algorytmów do tworzenia bilansu zamknięcia/otwarcia,</li> <li>- automatyczny bilans zamknięcia roku.</li> <li>- automatyczny bilans otwarcia roku,</li> <li>- przekształcenie bilansu zamknięcia na bilans otwarcia,</li> <li>- rozksięgowanie BO,</li> <li>- nadanie numeru własnego zapisom w bilansie otwarcia,</li> <li>- bilans jednostki budżetowej,</li> <li>- wydruk bilansu zamknięcia/ otwarcia.</li> </ul>
<b>13. Obsługa rozrachunków</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rozliczenie podmiotów</li> <li>- bieżąca kontrola rozrachunków.</li> </ul>
<b>Zamknięcie miesiąca</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- zamknięcie miesiąca.</li> </ul>
<b>Wydruki raportów i zestawień</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- wydruk zawartości słowników podsystemu,</li> <li>- wydruk księgi głównej,</li> <li>- wydruk dzienników i ich zestawienia,</li> <li>- wydruk obrotów/sald na kontach syntetycznych i analitycznych,</li> <li>- wydruk danych na kontach syntetycznych i analitycznych,</li> <li>- wydruki dotyczące wydatków,</li> <li>- wydruki dotyczące dochodów,</li> <li>- wydruki dotyczące wykonania planu,</li> <li>- wydruki dotyczące zadań budżetowych, inwestycyjnych i pozostałych,</li> <li>- wydruki danych dla kontrahentów,</li> <li>- wydruki sprawozdań.</li> </ul>

## 4. Opis algorytmów

**Obroty konta** - ogólna suma zapisów po jednej ze stron konta: debetowej i kredytowej.

Podsumowania obrotów dokonuje się za okres rozliczeniowy.

Obroty konta syntetycznego = suma obrotów jego kont analitycznych.

**Saldo konta** – różnica między obrotami konta. Przyjmuje wartość większego obrotu. Podsumowania sald dokonuje się za okres rozliczeniowy. Dla kont rozrachunkowych salda wyliczane są oddzielnie dla strony Wn i Ma, dla pozostałych kont – per saldo.

**Obroty za poprzedni okres** - ogólna suma zapisów po jednej ze stron konta przed okresem rozliczeniowym.

**Obroty narastająco od początku roku** - ogólna suma zapisów po jednej ze stron konta za okres rozliczeniowy. W zależności od parametrów do tych obrotów może być doliczony bilans otwarcia.

**Nakłady** - nakłady na zadania inwestycyjne wyliczane są z konta oraz wg algorytmu zapisanych w słowniku „Parametry dla rachunku”. Zapis W oznacza stronę Wn tego konta, M – stronę , S – saldo Wn – Ma, L – saldo Ma – Wn.

**Księgowanie faktur korygujących** – w zależności od parametru w słowniku „Parametry dla Rachunku”, księgowanie korekty odbywa się następująco:

- księgowana jest tylko różnica między faktura podstawową i jej korektą lub
- faktura podstawowa księgowana jest w całości na (-), a faktura korygująca na całą kwotę na (+).

**Bilans zamknięcia** - na podstawie parametrów w słowniku „Parametry dla rachunku” stan końcowy konta wyliczany jest następująco:

- dla kont rozrachunkowych - obroty na wybranych kontach rozrachunkowych wyliczane są dwustronnie na podstawie dokumentów skojarzonych poprzez nr własny dowodu (nr faktury, polecenia przelewu, nr sprawozdania ...) z dokładnością do klasyfikacji budżetowej (2) lub zadaniowej(3),
- dla pozostałych kont - obroty na wybranych kontach wyliczane są z dokładnością do klasyfikacji budżetowej (2) lub zadaniowej(3).

**Bilans otwarcia** - salda końcowe wyliczone w bilansie zamknięcia zostaną przeniesione na salda początkowe kont, na nowy rok rozliczeniowy, z uwzględnieniem przeksięgowania zapisanych w słowniku „Dane do bilansu zamknięcia /otwarcia”.

## 5. Opis parametrów aplikacji FKORG

### Parametry rachunku

WARTOSC	OPIS
DOCHODY - NR KONTA	Numer konta dochodów organu budżetowego.
DOCHODY - NR KONTA FP	Numer konta dochodów organu budżetowego (fundusze pomocowe).
DOTACJE	Na rachunek wpływają dotacje: [ZNAK]: [T]ak/[N]ie [NUMER]: Analizuj rok poprzedni: [-1] tak / [0] nie
DOTACJE - KLASYFIKACJA [KATEGORIA]	[ZNAK]: Klasyfikacja dokumentów [Kategoria zadania]
DOTACJE - KLASYFIKACJA [ROZDZIAŁ]	[ZNAK]: Klasyfikacja dokumentów [Rozdział]
E_WYCIAG	Automatyczne wczytywanie e-Wyciągów: [T]ak/[N]ie
E_WYCIAG - DOKUMENTY	E-Wyciąg: Algorytm numerowania dokumentów wyciągu: Jeden wyciąg = [J]eden dokument albo Jeden wyciąg = [W]iele dokumentów jednopozycyjnych
E_WYCIAG - KATEGORIA ZADANIA	E-Wyciąg: Kategoria zadania
FILTR - SWIADCZENIA	Lista świadczeń skorelowana z rachunkiem: <T>ak / <N>ie
FILTR - ZADANIA	Lista zadań skorelowana z wartością pola <Jedn.raliz.>: <T>ak / <N>ie
FILTR OPERACJI	Filtrowanie operacji wg: grup podmiotów: [PODMIOT] rachunków: [RACHUNEK]
IWM - AUTOMAT	Automatyczne wczytywanie wyciągów:: [T]ak/[N]ie
KLASYFIKACJA BUDZETOWA	Algorytm walidacji klasyfikacji budżetowej: [P+R+K+J] / [P+R+K] [P]aragraf,SF,dział,rozdział [R]Ś [K]Z [J]R [LICZBA]: Zmiana świadczenia na dokumencie: [1] klasyfikacja budżetowa z poprzedniej pozycji [0] usuń klasyfikację budżetową
KOMENTARZ-NAGLOWEK	Komentarz na poziomie nagłówka wyciągu: [T]ak/[N]ie
KONTO DOCHODOW	Numer konta dochodów Budżetu.
KONTO WYDATKOW	Numer konta wydatków Budżetu.
KOREKTA DOKUMENTU	Algorytm korygowania dokumentów: <R>óżnica kwot dokumentu podstawowego i korygującego <S>torno kwoty dokumentu podstawowego, nowy zapis dokumentu po korekcie

KSIEGOWANIE DOCHODOW BUDZETU	Księgowanie dochodów budżetu na kontach FKJB: [T]ak/[N]ie
MIGRACJA DANYCH	Migracja danych : <START> rozpoczęta, <KONIEC> zakończona, <ND> zbędna.
NUMER WLASNY	Numer własny: Wartość parametru: <-> - zawsze pusty Wartość parametru: <XXX> - wartość <XXX>, gdy pusty Wartość parametru: <BZ> - bez automatycznej korekty numeru własnego
NUMERACJA AUTOMATYCZNA	Zbędny w nowej FK!!
PLAN	Plan budżetu księgowany na tym rachunku: <T>ak / <N>ie
PODSYSTEM IWM	Opcja <I>dentyfikacja <W>płat <M>asowych obsługiwana na rachunku: <T>ak / <N>ie
PODSYSTEM KASA	Aplikacja OTAGO <KASA> obsługiwana na rachunku: <T>ak / <N>ie
PODSYSTEM ORU	Aplikacja OTAGO <ORU> obsługiwana na rachunku: <T>ak / <N>ie
PODSYSTEM WPBUD	Aplikacja OTAGO <WPBUD> obsługiwana na rachunku: <T>ak / <N>ie
PODSYSTEM WYBUD	Aplikacja OTAGO <WYBUD> obsługiwana na rachunku: <T>ak / <N>ie
POZABUDZETOWY	Rachunek pozabudżetowy: <T>ak / <N>ie
POZIOM KONTROLI - WPLATY	Poziom kontroli dochodów: <ZNAK>: <C>zęściowa: edycja klasyfikacji dostępna <K>ompletna: edycja klasyfikacji niedostępna <NUMER>: Dane nadrzędne: <1> cechy świadczenia / <0> dane dokumentu
POZIOM KONTROLI - WYPLATY	Poziom kontroli wydatków: <ZNAK>: <C>zęściowa: edycja klasyfikacji dostępna <K>ompletna: edycja klasyfikacji niedostępna <NUMER>: Dane nadrzędne: <1> cechy świadczenia / <0> dane dokumentu
PRZELEWY - OKRES	Lista przelewów ograniczana do okresu <LICZBA> dni: <LICZBA> = 0: data przelewu zgodna z datą wyciągu <LICZBA> > 0: data przelewu w okresie między: (<DataWyciągu>-<LICZBA>) a <DataWyciągu>
PRZELEWY - PLACE	Lista przelewów zrealizowanych przez aplikację PLACE dostępna w operacji księgowania dokumentów: <ZNAK>: <T>ak / <N>ie <NUMER>: Przelewy za rok: <0> Bieżący/<-1> Bieżący+Poprzedni
PRZELEWY - WYBUD	Lista przelewów zrealizowanych przez aplikację WYBUD dostępna w operacji księgowania dokumentów: <ZNAK>: <T>ak / <N>ie <NUMER>: Przelewy za rok: <0> Bieżący/<-1> Bieżący+Poprzedni
RACHUNEK WYPLAT	Numer konta rachunku, z którego realizowane są przelewy

RENUMERACJA DOKUMENTOW	UWAGA! Opcja dostępna dla liczby dzienników nie mniejszej niż 4!  Przenumerowanie dokumentów: [T]ak/[N]ie
RODZAJ RACHUNKU	Rodzaj rachunku: <P>odstawowy, <puste> pozostałe.
ROK INSTALACJI	Rok instalacji aplikacji.
SYMBOL SRODKA	Symbol środka dla sprawozdań Rb-32, Rb-33
TRESC OPERACJI	Treść operacji uzupełniana: <K>odem operacji <O>pisem operacji <N>ie uzupełniana
UZGODNIENIE	Algorytm uzgadniania okresów księgowych: [M]iesiąc albo [D]zień
WIELE WYCIAGOW	Wiele wyciągów na rachunku: <T>ak <N>ie
WIND - ZWROTY	Zwroty z aplikacji WIND księgowane: "na czarno": <+> "na czerwono": <->
WSPOLNY: FKORG+FKJB	Rachunek wspólny dla księgowości FKJB i FKORG: <T>ak / <N>ie
WYCIAG - WPLATY - NR KONTA	Numer konta planu kont uzgadniany z kwotą wpłat wyciągu bankowego.
WYCIAG - WPLATY - WYLACZENIE	Wyłączenie konta planu kont z uzgadnienia z kwotą wpłat wyciągu bankowego.
WYCIAG - WPLATY FP - NR KONTA	Numer konta planu kont(fundusze pomocowe) uzgadniany z kwotą wpłat wyciągu bankowego.
WYCIAG - WPLATY PF - NR KONTA	Numer konta planu kont (prefinansowanie) uzgadniany z kwotą wpłat wyciągu bankowego.
WYCIAG - WYPLATY - NR KONTA	Numer konta planu kont uzgadniany z kwotą wypłat wyciągu bankowego.
WYCIAG - WYPLATY - WYLACZENIE	Wyłączenie konta planu kont z uzgadnienia z kwotą wypłat wyciągu bankowego.
WYCIAG - WYPLATY FP - NR KONTA	Numer konta planu kont(fundusze pomocowe) uzgadniany z kwotą wypłat wyciągu bankowego.
WYCIAG - WYPLATY PF - NR KONTA	Numer konta planu kont (prefinansowanie) uzgadniany z kwotą wypłat wyciągu bankowego.
WYDATKI - NR KONTA	Numer konta wydatków organu budżetowego.
WYDATKI - NR KONTA (NIEWYGASAJ ACE)	Numer konta wydatków NIEWYGASAJĄCYCH jednostki budżetowej. Pole [ZNAK] - numer konta Pole [LICZBA] - czy uwzględnić konto przy wyliczeniu dochodów: [0] - NIE / [1] - TAK
WYDATKI - NR KONTA FP	Numer konta wydatków organu budżetowego (fundusze pomocowe).

ZALEGLOSCI - ALGORYTM	Algorytm ustalenia zaległości: [TERMIN] [TERMIN/DATA KSIEGOWANIA] [LICZBA] = -1: ostatni dzień m-ca stanowi przekroczenie terminu [LICZBA] = 0: termin płatności zgodnie z ustawą.
ZINTEGROWA NY: PLN+WALUTA	Rachunek zintegrowany PLN+WALUTA

## Parametry organu

PARAMETR	OPIS
ALGORYTMY: BILANS JB	Bilans organu z wykorzystaniem definiowalnych algorytmów.
BILANS	R-bilans wspólny dla organu, O-oddzielnie dla każdego rachunku
BLOKADA	T-blokada zmian po zaksięgowaniu, N-mniej restrykcyjna blokada
DOCHODY - NR KONTA	Numer konta dochodów organu budżetowego.
DOCHODY - NR KONTA FP	Numer konta dochodów organu budżetowego (fundusze pomocowe).
KLAS_BUD	Pełna - można wprowadzić tylko pełną klasyfikację budżetową, Niepełna - tylko część klasyfikacji np. dział
KOREKTA	C-korekta całkowita: faktura na (-), korekta na (+); R-różnica między fakturą a korektą
KOSZTY EGZEKUCJI	Koszty egzekucji: [N]iezależne/[Z]ależne
KSIEGOWANI E NA RACHUNKU	Wszystkie operacje księgowe powiązane z rachunkiem bankowym: <T>ak / <N>ie
KSIEGOWANI E RB-27S	Operacja, na którą księgowane jest sprawozdanie Rb-27s
KSIEG.PLANU	T - można księgować plan z aplikacji "Rejestracja planu", N - plan nie jest księgowany
KSIEG.SPRAW	O-każdy użytkownik księguje tylko sprawozdania, które wprowadził; R-każdy użytkownik księguje wszystkie; J-każde sprawozdanie jest księgowane oddzielnie; J-każde sprawozdanie jest księgowane oddzielnie
KSOD INTEGRACJA	Integracja sprawozdań z podsystemem KSOD.
MIGAWKA:DY SPONENT	Migawka <DYSPOONENT> Automatyczne odświeżanie: <ZNAK>=<T>ak/<N>ie Odświeżanie uruchomione: <DATA>,<OPERATOR>
MIGAWKA:GR UPA DANYCH	Migawka <RODZAJ ŚWIADCZENIA> Automatyczne odświeżanie: <ZNAK>=<T>ak/<N>ie Odświeżanie uruchomione: <DATA>,<OPERATOR>
MIGAWKA:JE DNOSTKA REALIZUJACA	Migawka <JEDNOSTKA REALIZUJĄCA> Automatyczne odświeżanie: <ZNAK>=<T>ak/<N>ie Odświeżanie uruchomione: <DATA>,<OPERATOR>
MIGAWKA:PO DATEK	Migawka <PODATEK> Automatyczne odświeżanie: <ZNAK>=<T>ak/<N>ie Odświeżanie uruchomione: <DATA>,<OPERATOR>
MIGAWKA:RA CHUNEK	Migawka <RACHUNEK> Automatyczne odświeżanie: <ZNAK>=<T>ak/<N>ie Odświeżanie uruchomione: <DATA>,<OPERATOR>
NAGLOWEK	
NR_WYC	Nie dotyczy rach.podstawowego; T - kontrolowana numeracja wyciągów, N - brak kontroli (numery wyciągów mogą się powtarzać



NUMER WLASNY	Numer własny: Wartość parametru: <-> - zawsze pusty Wartość parametru: <XXX> - wartość <XXX>, gdy pusty Wartość parametru: <> - bez automatycznej korekty numeru własnego
PRZELEW_ADRES	
PRZELEW_NAZWA	nazwa do przelewu
PRZENUMEROWANIE	Przenumerowanie dokumentów wyciągu: <T>ak / <N>ie.
PRZENUMEROWANIE (KASOWANIE)	Ostatni skasowany numer zostanie wykorzystany ponownie: <T>ak / <N>ie.
REGON	Symbol REGON-proszę wypełnić pole "Tekst"
ROK INSTALACJI	Rok rozpoczęcia eksploatacji aplikacji w UM.
STOPKA	
SYMB_GM	Symbol gminy prosze wypełnić pole tekst - 7 znaków
SYMB_JEDN	Symbol jednostki-proszę wypełnić pole "Tekst"
SYMB_WOJ	Symbol województwa-proszę wypełnić pole "Numer"
WERSJA APLIKACJI	Wersja systemu FK: <S>tara / <N>owa
WPBUD-WYBUD	T-podsystem obsługuje powiązania z WP/WYBUD, N-nie obsługuje
WYCIAG - WPLATY - NR KONTA	Numer konta planu kont uzgadniany z kwotą wpłat wyciągu bankowego.
WYCIAG - WPLATY - WYLACZENIE	Wyłączenie konta planu kont z uzgadnienia z kwotą wypłat wyciągu bankowego.
WYCIAG - WYPLATY - NR KONTA	Numer konta planu kont uzgadniany z kwotą wypłat wyciągu bankowego.
WYCIAG - WYPLATY - WYLACZENIE	Wyłączenie konta planu kont z uzgadnienia z kwotą wypłat wyciągu bankowego.
WYDATKI - DEKRET	WYDATKI Automatyczna dekretacja: <T>ak / <N>ie
WYDATKI - NR KONTA	Numer konta wydatków organu budżetowego.
WYDATKI - NR KONTA FP	Numer konta wydatków organu budżetowego (fundusze pomocowe).
WYDRUKI: IDENTYFIKACJA J.REAL.	WYDRUKI Sposób identyfikacji jednostki realizującej: <SKROT> nazwy, <NAZWA> pełna, <%> skrót nazwy + nazwa pełna
WYDRUKI: IDENTYFIKACJA OSOBY	WYDRUKI Sposób identyfikacji podmiotu: <SKROT> nazwy, <NAZWA> pełna, <%> skrót nazwy + nazwa pełna
WYDRUKI: NAGLOWEK	WYDRUKI Nagłówek umieszczany na wszystkich wydrukach
WYDRUKI: STOPKA	WYDRUKI Stopka umieszczana na wszystkich wydrukach
ZAOKR.SPRAW	T-możliwość ręcznego zaokrąglenia sprawozdań, N-automatyczne

## ***6. Opis mechanizmów ochrony i kontroli spójności danych***

Mechanizmy zabezpieczenia danych przed utratą realizowane są na poziomie administrowania bazą danych ORACLE. Administrator odpowiada za tworzenie kopii bezpieczeństwa, odpowiednie ich przechowywanie i nadzorowanie mechanizmów odtwarzania danych w wypadku ich uszkodzenia.

Mechanizmy kontroli dostępu do systemu OTAGO©OTAGO FKORG gwarantują nienaruszalność danych i zabezpieczenie przed niepożądanym dostępem i nieuprawnioną zmianą.

Osoba próbująca nielegalnie wykorzystywać dane systemu napotka na następujące bariery ochronne:

- **Sprawdzenie prawa dostępu (identyfikatora) i hasła do systemu operacyjnego UNIX.** Hasła te przydzielane są przez administratora i w zasadzie w systemie OTAGO nie są zmieniane przez użytkowników.
- **Sprawdzenie prawa dostępu i hasła do bazy danych ORACLE.** Unikalny identyfikator jest przydzielany przez administratora każdemu użytkownikowi. Hasła przydzielane są przez administratora i mogą być zmienione przez użytkownika w dowolnym momencie. Gdyby administrator chciał skorzystać z identyfikatora któregoś z użytkowników ("podszyć się" pod niego) musiałby zmienić mu hasło co użytkownik natychmiast zauważyłby.
- **Sprawdzenie uprawnień dostępu do programu FKORG.** Administrator (i tylko on) przydziela poszczególnym użytkownikom prawo do korzystania z aplikacji FKORG poprzez dopisanie ich do odpowiednich ról aplikacji (list użytkowników o określonych rolach w uprawnieniach w aplikacji).
- **Sprawdzenie uprawnień dostępu do danych księgowych.** Administrator (i tylko on) ustala zakres "widzenia" danych w bazie dla poszczególnych użytkowników. Może on więc, np. umożliwić wskazanym użytkownikom dostęp do danych tylko z bieżącego roku, lub tylko z wybranych kont, może też umożliwić tylko oglądanie danych, bez możliwości ich modyfikacji dla wskazanych użytkowników. Inni użytkownicy systemu OTAGO mogą zostać pozbawieni nawet możliwości "oglądania" danych aplikacji FKORG. Administrator lub inne uprawnione osoby (gospodarze FKORG) mogą dla wskazanych użytkowników pozwalać na dostęp tylko do części danych (np. tylko do wybranych kont)
- **Ograniczenie możliwości wykonywania niektórych funkcji programu dla wybranych użytkowników.** Administrator lub inne uprawnione osoby (gospodarze FKORG) mogą dla wskazanych użytkowników udostępnić tylko niektóre funkcje aplikacji FKORG, np. pozwolić tylko na rejestrację dokumentów źródłowych i ich korektę przed zaksięgowaniem, bez prawa dostępu do tych danych po zaksięgowaniu (do analizy). Podobnie, tylko uprawnieni użytkownicy mogą wykonywać operacje bilansowe.
- **Znakowanie informacji.** Wszelkie zmiany w danych są rejestrowane w systemie z uwzględnieniem czasu modyfikacji, osoby wykonującej i rodzaju operacji. Możliwe jest więc odtworzenie historii zmian w systemie i stwierdzenie pierwotnego źródła zapisów.

Skuteczność działania tych mechanizmów jest w dużym stopniu zależna od sposobu administrowania aplikacją, bazą danych i systemem operacyjnym u użytkownika.

Niezależnie od wymienionych wyżej mechanizmów system FKORG zawiera wewnętrzne mechanizmy kontroli spójności logicznej danych, procedury weryfikacyjne i monitorujące działanie systemu. Ich opis został zamieszczony w części poświęconej modułom składowym programu.

Należy do nich **przetwarzanie transakcyjne**. Każda operacja księgową zaprojektowana jest jako transakcja, czyli zestaw kroków, które łącznie albo kończą się sukcesem (wtedy są zapisywane do bazy), albo nie kończą się poprawnie i wtedy wspólnie są wycofywane (nie są rejestrowane w bazie).

W systemie FKORG wbudowane są także procedury sprawdzające i uniemożliwiające wprowadzanie i przetwarzanie danych logicznie sprzecznych, niespójnych lub niekompletnych.

PREZYDENT MIASTA

Grażyna Dzedzic

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia  
Nr SP.0050.1.44.2016  
Prezydenta Miasta Ruda Śląska  
z dnia 30 czerwca 2016 r.

# **Dokumentacja systemu KASA OTAGO©KASA**

*Kwiecień 2013 r.*



---

*Uwaga:*

*Niniejsza dokumentacja jest zgodna z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2013.330 j.t)*

*Spis treści:*

<b><u>SPIS TREŚCI:</u></b> .....	<b>2</b>
<b><u>WYKAZ PODSYSTEMÓW I MODUŁÓW SYSTEMU</u></b>	
<b><u>INFORMATYCZNEGO KASA:</u></b> .....	<b>3</b>
KASA DOCHODOWA .....	3
KASA WYDATKOWA.....	4
KASA BEZGOTÓWKOWA.....	4
<b><u>TABLICE ZAWIERAJĄCE DANE TWORZĄCE PODSYSTEM</u></b>	
<b><u>KASA:</u></b> .....	<b>6</b>
<b><u>TABLICE ZAWIERAJĄCE DANE SŁOWNIKOWE</u></b>	
<b><u>PODSYSTEMU ORAZ PARAMETRY APLIKACJI</u></b> .....	<b>7</b>
<b><u>TABLICE INTEGRACJI Z MODUŁEM KASA</u></b> .....	<b>8</b>
<b><u>TABLICE POMOCNICZE ORAZ TYMCZASOWE:</u></b> .....	<b>9</b>
<b><u>WYKAZ PROGRAMÓW I PROCEDUR SYSTEMU</u></b>	
<b><u>INFORMATYCZNEGO KASA:</u></b> .....	<b>10</b>
<b><u>WYKAZ FUNKCJI SYSTEMU INFORMATYCZNEGO KASA</u></b> ...	<b>12</b>
<b><u>OPIS ALGORYTMÓW</u></b> .....	<b>13</b>
<b><u>OPIS PARAMETRÓW APLIKACJI KASA</u></b> .....	<b>14</b>
<b><u>OPIS MECHANIZMÓW OCHRONY I KONTROLI SPÓJNOŚCI</u></b>	
<b><u>DANYCH</u></b> .....	<b>16</b>

# ***Wykaz podsystemów i modułów systemu informatycznego KASA***

System KASA współpracuje za następującymi podsystemami:

<b>FK</b>	- podsystem finansowo-księgowy jednostki budżetowej,
<b>WPBUD</b>	- podsystem obsługi wpływów budżetowych (również w zakresie opłat skarbowych i komunikacyjnych)
<b>WYBUD</b>	- podsystem obsługi wydatków budżetowych
<b>WNIER</b>	- podsystem windykacja podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości
<b>WROL</b>	- podsystem windykacji podatku rolnego i leśnego,
<b>WOGRU</b>	- podsystem windykacji opłat za wieczyste użytkowanie gruntów
<b>EWZ</b>	- podsystem ewidencji i windykacji zwierząt
<b>KOALA</b>	- podsystem obsługi koncesji alkoholowych
<b>OFA</b>	- podsystem obsługi funduszu alimentacyjnego
<b>SWR</b>	- podsystem obsługi świadczeń rodzinnych
<b>DOCZ</b>	- podsystem ewidencji dodatków mieszkaniowych
<b>SOE</b>	- podsystem obsługi egzekucji
<b>WPOJ</b>	- podsystem windykacji podatku od środków transportu
<b>WPPW</b>	- podsystem windykacji przekształcenia prawa własności

Systemu KASA składa się z modułów:

## **Kasa dochodowa**

- Rejestracja KP
  - wystawienie kwitariuszy na podstawie zobowiązań pobranych z WIND lub przyjętych poza listą.
- Rejestracja kwitariuszy KW
  - wystawienie kwitariuszy na podstawie zobowiązań pobranych z WIND lub przyjętych poza listą.
- Przeglądanie dokumentów
  - anulowanie wpłaty/wypłaty
  - powtórny wydruk potwierdzenia wpłaty
  - zapis danych do windykacji, kartoteki opłat skarbowych, komunikacyjnych
  - uzgadnianie wpłat
- Przeglądanie dokumentów wg paragonów fiskalnych
  - powtórny wydruk paragonu fiskalnego w przypadku wcześniejszego błędu (np. wskutek zacięcia się papieru)
- Likwidatura dokumentów WPBUD (zwroty)
- Raporty kasowe
  - Podjęcie/anulowanie podjęcia gotówki
  - Odprowadzenie/anulowanie odprowadzenia gotówki
  - Wydruk raportu i analityki
  - Zamknięcie raportu
  - Przesłanie raportu do FK
- Słowniki
  - Słownik kas – definiuje się kasy, raporty i świadczenia w nich obsługiwane oraz słownik szablonów dokonywanych płatności
  - Słownik uprawnień dla użytkowników

- Słownik parametrów
- Słownik tekstów wydruku
- Słownik lokalizacji kasy

### **Kasa wydatkowa**

- Rejestracja KP
  - wystawienie kwitariuszy na podstawie zobowiązań pobranych z WYBUD lub przyjętych poza listą.
- Rejestracja kwitariuszy KW
  - wystawienie kwitariuszy na podstawie zobowiązań pobranych z WYBUD lub przyjętych poza listą.
- Przeglądanie dokumentów wg kontrahenta
  - anulowanie wpłaty/wypłaty
  - powtórny wydruk potwierdzenia wpłaty
- Przeglądanie dokumentów wg raportu
  - anulowanie wpłaty/wypłaty
  - powtórny wydruk potwierdzenia wpłaty
- Likwidatura dokumentów WYBUD
- Raporty kasowe
  - Podjęcie/anulowanie podjęcia gotówki
  - Odprowadzenie/anulowanie odprowadzenia gotówki
  - Wydruk raportu i analityki
  - Zamknięcie raportu
  - Przesłanie raportu do FK
- Słowniki
  - Słownik kas – definiuje się kasy, raporty i świadczenia w nich obsługiwane
  - Słownik uprawnień dla użytkowników
  - Słownik parametrów

### **Kasa bezgotówkowa**

- Rejestracja wpłat (przelewów, wpłat gotówkowych) - wystawienie dokumentów na podstawie zobowiązań pobranych z WIND lub przyjętych poza listą.
- Przeglądanie dokumentów
  - anulowanie wpłaty/wypłaty
  - powtórny wydruk potwierdzenia zarachowania
  - zapis danych do windykacji, kartoteki opłat skarbowych, komunikacyjnych
  - uzgadnianie wpłat
- Wyciągi / Raporty kasowe
  - Wydruk raportu i analityki
  - Uzgodnienie wyciągu/raportu z FK
- Słowniki
  - Słownik uprawnień dla użytkowników
- 1) Administracja kasy
- Przeglądanie dokumentów wg raportu
  - anulowanie wpłaty/wypłaty
  - powtórny wydruk potwierdzenia wpłaty
- Słowniki
  - Słownik kas – definiuje się kasy, raporty i świadczenia w nich obsługiwane
  - Słownik uprawnień dla użytkowników

- Słownik parametrów

Tablice zawierające dane tworzące podsystem KASA:

**KASA\_RAPORT** – zawiera dane raportu (daty raportów, numer, stan początkowy, stań końcowy, suma przychodów i rozchodów)

**KASA\_DOKUMENT** – zawiera informacje o dokumentach wystawionych w kasie: KP, KW, DB, ZB, data wystawienia, dane kontrahenta

**KASA\_PUNKT\_DOKUMENTU** – zawiera informacje o szczegółach wpłaty/wypłaty – dane świadczenia, kwoty, rodzaj należności

**KASA\_OSOBY** – zawiera informacje o osobach wpłacających i innych.

Tablice zawierające dane słownikowe podsystemu oraz parametry aplikacji

**KASA\_CODE\_CONTROL** - słownik grupujący dane słownikowe (zgrupowane wg zawartości w polu TYP):

KASA

RAPORT

USER

**KASA\_PODATKI** – słownik zawierający informacje o raportach i przypisanych do nich świadczeniach, uprawnieniach oraz szablonach.

**PODSYSEM\_PARAMETRY** – zawiera parametry podsystemu.

Tablice integracji z modułem KASA

**KASA\_LIKWIDATURA** – dane zapisywane przez podsystemy WPBUD oraz WYBUD.

**FK\_SLOWNIK** - słownik grupujący dane słownikowe (zgrupowane wg zawartości w polu TYP):

CECHA RACHUNKU

DZIAL

JEDNOSTKA REALIZUJACA

KATEGORIA ZADANIA

PARAGRAF

RODZAJ RAPORTU

ROZDZIAL

SPOSOB FINANSOWANIA

TYP ZADANIA

TYTUL OPERACJI

**FK\_RACHUNEK\_BANKOWY\_Cecha** - słownik zawierający parametry dla rachunku bankowego

**FK\_RACHUNEK\_BANKOWY** - wykaz rachunków bankowych prowadzonych przez jednostkę / organ budżetowy

**FK\_DEKRETACJA** - operacje księgowe niezbędne do zdefiniowania sposobu księgowania w FK.



**FK\_NAGLOWEK\_DOKUMENTU** - zbiór nagłówków dokumentów (wyciągi, raporty) – dla kasy bezgotówkowej.

**FKPLAN\_ZADANIE** - słownik zadań budżetowych, inwestycyjnych i pozostałych.

**FK\_RODZAJ\_SWIADCZENIA** - zbiór świadczeń związanych z określonym paragrafem klasyfikacji budżetowej.

**FK\_KARTA\_ANALITYCZNA** - zbiór wszystkich dokumentów księgowych (dla kasy bezgotówkowej).

**WPBUD\_KLASYFIKACJA** - zbiór danych dotyczących wadów

**WIN\_KARTA\_KONTOWA** – zbiór danych dotyczących kart kontowych

**PDNR\_LOKALIZACJA** – zbiór danych dotyczących lokalizacji

**PROL\_SLOWNIK** – zbiór danych dotyczących grup nieruchomości

### ***Tablice pomocnicze oraz tymczasowe:***

**KASA\_TMP** - zbiór danych służących do wymiany między WIND a KASA.

**KASA\_DRUK** – tablica zawierająca dane tymczasowe dotyczące wydruków.

### ***Wykaz programów i procedur systemu informatycznego KASA***

Poniższy wykaz zawiera nazwy programów i procedur systemu OTAGO ©OTAGO FK\_JB w powiązaniu z modułami aplikacji oraz krótki opis funkcji, jakie realizują.

Moduły napisane są zgodnie ze specyfikacją ORACLE©SQL FORMS 6.0 lub ORACLE©SQL REPORT BUILDER 6.1.

#### **Moduł: KASA\_D**

<b>Formatka</b>	<b>Opis</b>
KASA_D	Moduł zarządzania kasą dochodową
KASA_D_NOWE_KP	Formatka do wystawiania dokumentów KP
KASA_D_NOWE_KW	Formatka do wystawiania dokumentów KW
KASA_DOKUMENT	Przeglądanie dokumentów
KASA_LIKWIDATURA	Likwidatura kasy dochodowej
KASA_PARAGONY_FISKALNE	Przeglądanie dokumentów, dla których wystawiono paragony fiskalne
KASA_D_RAPORTY	Przeglądanie raportów, wystawianie DB, ZB
KASA_SLOWNIK_KASY	Słownik kas – definiuje się kasy, raporty

KASA_SLOW_PODATKI	Słownik świadczeń przypiętych do raportu
KASA_SLOW_PARAMETRY	Słownik parametrów podsystemu
KASA_SLOW_SZABLONY	Słownik szablonów wpłat
KASA_UZYTKOWNICY	Słownik użytkowników
KASA_FISK_ELZAB, KASA_FISK_POSNET	Formatki do współpracy z drukarkami fiskalnymi
KASA_OBIEKTY	Formatka do wyboru danych w obiektach.

### **Moduł: KASA\_W**

<b>Formatka</b>	<b>Opis</b>
KASA_W	Moduł zarządzania kasą wydatkową
KASA_W_KWIT	Formatka do wystawiania dokumentów KP, KW
KASA_DOKUMENT	Przeglądanie dokumentów wg raportu
KASA_LIKWIDATURA	Likwidatura kasy dochodowej
KASA_W_RAPORTY	Przeglądanie raportów, wystawianie DB, ZB
KASA_SLOWNIK_KASY	Słownik kas – definiuje się kasy, raporty
KASA_SLOW_PODATKI	Słownik świadczeń przypiętych do raportu
KASA_SLOW_PARAMETRY	Słownik parametrów podsystemu
KASA_UZYTKOWNICY	Słownik użytkowników
KASA_OBIEKTY	Formatka do wyboru danych w obiektach.

### **Moduł: KASA\_B**

<b>Formatka</b>	<b>Opis</b>
KASA_B	Moduł zarządzania kasą bezgotówkową
KASA_WYCIAG	Formatka do wystawiania dokumentów
KASA_WYCIAG_AUTOMAT	Formatka do automatycznego księgowania przelewów (IWM)
KASA_WYCIAG_OPLATA	Formatka do automatycznego księgowania przelewów dotyczących opłat skarbowych (IWM)
KASA_DOKUMENT	Przeglądanie dokumentów wg raportu
KASA_WYCIAG_PRZEGL	Przeglądanie wyciągów/raportów
KASA_B_UPRAWNIENIA	Słownik uprawnień dla użytkowników.
KASA_B_RACHUNKI_SOE	Słownik rachunków dla SOE
KASA_OBIEKTY	Formatka do wyboru danych w obiektach.

### **Raporty modułów KASA\_D, KASA\_W, KASA\_B**

<b>Formatka</b>	<b>Opis</b>
ANALITYKA	Analityka pozycji
DOWOD	Dowód do banku

KASA_PK	Polecenie księgowania wyciągu
KASA_PK_ANAL	Polecenie księgowania wyciągu z analityką
KASA_WYCIAG	Pozycje wyciągu/raportu
KASA_ZESTAWIENIE	Zestawienie wykonanych operacji
KP_DOWOD	Potwierdzenie wpłaty/wypłaty
KP_DOWOD1	Potwierdzenie wpłaty/wypłaty
KP_DOWOD2	Potwierdzenie wpłaty/wypłaty
KP_DOWOD3	Potwierdzenie wpłaty/wypłaty
KP_KW	Pozycja raportu
LIKWIDATURA	Likwidatura zestawienia
LIKWIDATURA2	Likwidatura analityka
RAPORT	Raport
ZESTAWIENIE	Zestawienie operacji czekowych
ZEST_GOT	Zestawienie gotówki
ZEST_OPER	Zestawienie wybranych operacji

### ***Wykaz funkcji systemu informatycznego KASA***

Poniższy wykaz zawiera listę funkcji realizowanych przez system OTAGO©OTAGO KASA.

<b>Funkcja</b>	<b>Opis funkcji</b>
<b>1. Rejestracja KP</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rejestracja potwierdzenia wpłaty na podstawie zapisów z WIND,</li> <li>- rejestracja potwierdzenia wpłaty poza listą</li> <li>- wydruk potwierdzenia wpłaty</li> <li>- zapis danych do windykacji</li> <li>- zapis danych na drukarkę fiskalną</li> </ul>
<b>2. Rejestracja KW</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- rejestracja potwierdzenia wpłaty na podstawie zapisów z WIND,</li> <li>- rejestracja potwierdzenia wpłaty poza listą</li> <li>- wydruk potwierdzenia wpłaty</li> <li>- zapis danych do windykacji</li> </ul>
<b>3. Przeglądanie dokumentów</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Powtórny wydruk potwierdzenia</li> <li>- Zapis danych do windykacji</li> <li>- Anulowanie dokumentu</li> <li>- Zapis danych na drukarkę fiskalną</li> </ul>
<b>4. Raporty</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rejestracja dokumentów DB i ZB</li> <li>- Anulowanie dokumentów DB i ZB</li> <li>- Drukowanie raportów, pozycji i analityki</li> <li>- Zamknięcie raportu</li> <li>- Przesłanie raportu do FK</li> <li>- Uzgodnienie raportu z WIND</li> </ul>

## *Opis algorytmów*

1. Tworzenie dokumentów KP, KW, DB i ZB.

Otwarcie raportu (jeśli raport jest zamknięty).

Przedstawienie zobowiązań dla podanego kontrahenta.

Księgowanie zobowiązań wskazanych przez windykację lub rejestracja wpłat poza listą.

Weryfikacja kompletności klasyfikacji, uzupełnienie klasyfikacji.

Nadanie numeru dokumentu.

Zapis danych do bazy, wydruk dokumentu.

## *Opis parametrów aplikacji KASA*

Parametry przetwarzania danych określają sposób działania systemu. Nie są one bezpośrednio powiązane i wykorzystywane do ewidencji operacji gospodarczych w księgach rachunkowych.

### **Parametry aplikacji KASA**

KOD	MODUŁU	PARAMETR	OPIS
KASA_D	KARTY_PLATNICZE_SYSTEM		Firma obsługująca karty płatnicze (ESERVICE)? Czy w konkretnej kasie mają być księgowane wpłaty na raportach związanych z wieloma jednostkami budżetowymi?
KASA_D	KASA_WIELE_JB		Czy w przypadku obsługi kodów paskowych pokazywać tylko zobowiązania z danej decyzji (=TAK), czy całej karty kontowej (=NIE)
KASA_D	KODY_PASKOWE_TYLKO_DECYZJA		Czy kontrolować kolejność przesyłania raportów do FK ? (TAK/NIE)
KASA_D	KONTROLA_PRZESLANIA_FK		Czy dla KW ma być aktywna opcja "Wprowadzanie świadczeń poza listą"? (TAK/NIE)
KASA_D	KW_POZA_LISTA		Nazwa producenta drukarki fiskalnej? (POSNET/ELZAB/BRAK)
KASA_D	NAZWA_DRUK_FISKALNEJ		Czy chcesz otrzymywać raporty o niezamkniętych raportach? (TAK/NIE)?
KASA_D	NIEZAMKNIETE_RAPORTY		Czy kasa dochodowa ma przygotowywać wpłaty od inkasentów do rozksięgowania w kasie bezgotówkowej (TAK/NIE)?
KASA_D	OBSLUGA_INKASENT		Czy w systemie występuje obsługa kodów paskowych (TAK/NIE)
KASA_D	OBSLUGA_KODY_PASKOWE		Czy kasa dochodowa ma przygotowywać wpłaty od inkasentów do rozksięgowania w kasie bezgotówkowej - dotyczy wpłat poza listą (TAK/NIE)?
KASA_D	OBSLUGA_KOMORNIK		Czy w systemie występuje obsługa opłaty ewidencyjnej (pobieranej automatycznie ze słownika opłat) (TAK/NIE)
KASA_D	OBSLUGA_OPLATA_EWIDENC		Czy kasa współpracuje (wysyła płatności dla dokumentów importowanych w WPBUD) z zewnętrznym systemem VBIURO? (TAK/NIE)
KASA_D	OBSLUGA_VBIURO		Czy przez obiekty można zrealizować płatność dla różnych kontrahentów (jeden wpłacający, różne zobowiązania)? (TAK/NIE)
KASA_D	N		Czy płatność kartą ma być domyślnie włączona? (TAK/NIE)
KASA_D	PLATNOSC_KARTA_DOMYSLN		
KASA_D	A		

KASA_D	POTWIERDZENIE_FORMA_PLA TNOSCI	Czy na potwierdzeniach wpłat ma być drukowana forma płatności ? (TAK/NIE)?
KASA_D	POTWIERDZENIE_INNY_WPLA CAJACY	Nazwa wpłacającego wypełnianego w kolumnie osób dodatkowych (Inni wpłacający/Wpłacający/Inni...)?
KASA_D	POTWIERDZENIE_KLASYFIKAC JA	Czy na potwierdzeniu wpłaty drukować pełną klasyfikację budżetową? (TAK/NIE)?
KASA_D	POTWIERDZENIE_NAZWA_WY DRUKU	Nazwa wydruku potwierdzenia wpłaty (KP_DOWOD/KP_DOWOD1/KP_DOWOD2)
KASA_D	POTWIERDZENIE_PYTAC_O_D RUK	Czy pytać o wydruk kwitariusza w przypadku wybrania opcji "wyjście z zapisem"? (TAK/NIE)
KASA_D	POTWIERDZENIE_WPLACAJAC Y	Nazwa wpłacającego głównego (Wpłacający/Zobowiązany/... itp.)? Czy na potwierdzeniu wpłaty KP (KP_DOWOD,KP_DOWOD3) drukować podpisy "Zatwierdził, Sprawdził" (TAK/NIE)?
KASA_D	POTWIERDZENIE_WPLATY_PO DPISY	Nazwa zobowiązanego (pojawia się, jeśli kto inny wpłaca) np. "Zobowiązany"
KASA_D	POTWIERDZENIE_ZOBOWIAZA NY	Czy na wydruku KP_DOWOD2 drukować kopie na tej samej stronie? (TAK/NIE)
KASA_D	POTW_KP_DOWOD2_WIELE_K OPII	Czy na raporcie drukować pozycje anulowane? (TAK/NIE)
KASA_D	POZYCJE_ANULOWANE	Czy w drukować pozycje (KP, KW) ze szczegółami - rozbiciem na świadczenia i rodzaje wpłat? (TAK/NIE)?
KASA_D	POZYCJE_ZE_SZCZEGOLAMI	Czy w kasie pobierać wszystkie koszty kontrahenta? (TAK/NIE)
KASA_D	WSZYSTKIE_KOSZTY	Nazwa dokumentu ZB - Dowód wypłaty z banku
KASA_D	ZB_NAZWA	Rodzaj drukowanej analityki odprowadzenia do banku? (S - podział na świadczenia, K - podział na dokumenty KP, A - pełna analityka)
KASA_W	ANALITYKA_DB	Rodzaj drukowanej analityki podjęcia/uzupełnienia pogotowia? (S - podział na świadczenia, K - podział na dokumenty, A - pełna analityka)
KASA_W	ANALITYKA_ZB	Czy w kasie uzupełniać klasyfikację wydatków strukturalnych: TAK = pole wymagalne, NIE = nie podlega (TAK/NIE)?
KASA_W	CZY_KLASYFIKACJA_WYDATK OW	Czy odprowadzenie do kasy tworzyć wyłącznie na podstawie wpłat nie wpływających na pogotowie? (TAK/NIE)
KASA_W	DB_TYLKO_ZWROT	Czy na wydruku zestawienia podjęcia gotówki (likwidatura) grupować pozycje? (TAK/NIE)
KASA_W	GRUPOWAC_POZYCJE	Kontrola gotówki za pomocą kalkulatora (K) czy specjalnego zestawienia (Z), ew. brak kontroli (X)? (K/Z/X)
KASA_W	KALK_CZY_ZEST	Czy chcesz otrzymywać raporty o niezamkniętych raportach? (TAK/NIE)?
KASA_W	NIEZAMKNIETE_RAPORTY	Czy wpłaty/wypłaty poza listą mają być domyślnie z pogotowia (TAK/NIE)?
KASA_W	POGOTOWIE	Czy na potwierdzeniach wpłat ma być drukowana forma płatności ? (TAK/NIE)?
KASA_W	POTWIERDZENIE_FORMA_PLA TNOSCI	Nazwa wydruku potwierdzenia wpłaty (KP_DOWOD/KP_DOWOD1/KP_DOWOD2)
KASA_W	POTWIERDZENIE_NAZWA_WY DRUKU	Czy pytać o wydruk kwitariusza w przypadku wybrania opcji "wyjście z zapisem"? (TAK/NIE)
KASA_W	POTWIERDZENIE_PYTAC_O_D RUK	Czy na potwierdzeniu wpłaty KP (KP_DOWOD,KP_DOWOD3) drukować podpisy "Zatwierdził, Sprawdził" (TAK/NIE)?
KASA_W	POTWIERDZENIE_WPLATY_PO DPISY	Czy na wydruku KP_DOWOD2 drukować kopie na tej samej stronie? (TAK/NIE)
KASA_W	POTW_KP_DOWOD2_WIELE_K OPII	

KASA\_W POZYCJE\_ANULOWANE  
KASA\_W ZB\_NAZWA

Czy na raporcie drukować pozycje anulowane?  
(TAK/NIE)  
Nazwa dokumentu ZB - - Dowód wypłaty z banku

## *Opis mechanizmów ochrony i kontroli spójności danych*

Mechanizmy zabezpieczenia danych przed utratą realizowane są na poziomie administrowania bazą danych ORACLE i systemem operacyjnym UNIX. Administrator odpowiada za tworzenie kopii bezpieczeństwa, odpowiednie ich przechowywanie i nadzorowanie mechanizmów odtwarzania danych w wypadku ich uszkodzenia.

Mechanizmy kontroli dostępu do systemu OTAGO©OTAGO KASA gwarantują nienaruszalność danych i zabezpieczenie przed niepożądanym dostępem i nieuprawnioną zmianą.

Osoba próbująca nielegalnie wykorzystywać dane systemu napotka na następujące bariery ochronne:

- **Sprawdzenie prawa dostępu (identyfikatora) i hasła do systemu operacyjnego UNIX.** Hasła te przydzielane są przez administratora i w zasadzie w systemie OTAGO nie są zmieniane przez użytkowników.
- **Sprawdzenie prawa dostępu i hasła do bazy danych ORACLE.** Unikalny identyfikator jest przydzielany przez administratora każdemu użytkownikowi. Hasła przydzielane są przez administratora i mogą być zmienione przez użytkownika w dowolnym momencie. Gdyby administrator chciał skorzystać z identyfikatora kogoś z użytkowników ("podszyć się" pod niego) musiałby zmienić mu hasło co użytkownik natychmiast zauważyłby.
- **Sprawdzenie uprawnień dostępu do programu KASA.** Administrator (i tylko on) przydziela poszczególnym użytkownikom prawo do korzystania z aplikacji FKJB poprzez dopisanie ich do odpowiednich ról aplikacji (list użytkowników o określonych rolą uprawnieniach w aplikacji).
- **Sprawdzenie uprawnień dostępu do danych.** Administrator (i tylko on) ustala zakres "widzenia" danych w bazie dla poszczególnych użytkowników. Może on więc, np. umożliwić wskazanym użytkownikom dostęp do danych tylko z bieżącego roku, lub tylko z wybranych kont, może też umożliwić tylko oglądanie danych, bez możliwości ich modyfikacji dla wskazanych użytkowników. Inni użytkownicy systemu OTAGO mogą zostać pozbawieni nawet możliwości "oglądania" danych aplikacji KASA. Administrator lub inne uprawnione osoby (gospodarze KASA) mogą dla wskazanych użytkowników pozwalać na dostęp tylko do części danych (np. tylko do wybranych kont)
- **Ograniczenie możliwości wykonywania niektórych funkcji programu dla wybranych użytkowników.** Administrator lub inne uprawnione osoby (gospodarze KASA) mogą dla wskazanych użytkowników udostępnić tylko niektóre funkcje aplikacji KASA, np. pozwolić tylko na rejestrację dokumentów źródłowych i ich korektę przed zaksięgowaniem, bez prawa dostępu do tych danych po zaksięgowaniu (do analizy). Podobnie, tylko uprawnieni użytkownicy mogą wykonywać operacje bilansowe.
- **Znakowanie informacji.** Wszelkie zmiany w danych są rejestrowane w systemie z uwzględnieniem czasu modyfikacji, osoby wykonującej i rodzaju operacji. Możliwe jest więc odtworzenie historii zmian w systemie i stwierdzenie pierwotnego źródła zapisów.

Skuteczność działania tych mechanizmów jest w dużym stopniu zależna od sposobu administrowania aplikacją, bazą danych i systemem operacyjnym u użytkownika.

Niezależnie od wymienionych wyżej mechanizmów system KASA zawiera wewnętrzne mechanizmy kontroli spójności logicznej danych, procedury weryfikacyjne i monitorujące

działanie systemu. Ich opis został zamieszczony w części poświęconej modułom składowym programu.

Należy do nich **przetwarzanie transakcyjne**. Każda operacja księgową zaprojektowana jest jako transakcja, czyli zestaw kroków, które łącznie albo kończą się sukcesem (wtedy są zapisywane do bazy), albo nie kończą się poprawnie i wtedy wspólnie są wycofywane (nie są rejestrowane w bazie).

W systemie KASA wbudowane są także procedury sprawdzające i uniemożliwiające wprowadzanie i przetwarzanie danych logicznie sprzecznych, niespójnych lub niekompletnych.

PREZYDENT MIASTA

Grażyna Dzedzic

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia  
Nr SP.0050.1.44.2016  
Prezydenta Miasta Ruda Śląska  
z dnia 30 czerwca 2016 r.

***Dokumentacja systemu  
Naliczanie podatku  
od środków transportu  
OTAGO ©NPOJ***

**Kwiecień 2013 r.**

---

*Uwaga:*

*Niniejsza dokumentacja jest zgodna z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2013.330 j.t.)*



*Spis treści:*

<b>DOKUMENTACJA SYSTEMU</b> .....	<b>1</b>
<b>NALICZANIE PODATKU</b> .....	<b>1</b>
<b>OD ŚRODKÓW TRANSPORTU</b> .....	<b>1</b>
<b>OTAGO@NPOJ</b> .....	<b>1</b>
<b>SPIS TREŚCI:</b> .....	<b>2</b>
<b>WYKAZ ZBIORÓW DANYCH</b> .....	<b>3</b>
TABLICE POMOCNICZE ORAZ TYMCZASOWE: .....	3
<b>WYKAZ FUNKCJI SYSTEMU INFORMATYCZNEGO NWPOJ</b> .....	<b>9</b>
<b>OPIS MECHANIZMÓW OCHRONY I KONTROLI SPÓJNOŚCI DANYCH</b> .....	<b>10</b>

## ***Wykaz zbiorów danych***

Wykaz zawiera nazwy tablic danych (zbiorów danych zawartych w bazie ORACLE@) systemu OTAGO@NWPOJ.

Nazwa obiektu jednoznacznie charakteryzuje typ danych w nim przechowywanych.

Szczegółowy opis budowy wewnętrznej tablic dostępny jest w „Instrukcji Administratora NWPOJ” oraz w „Opis techniczny systemu NWPOJ”.

Wszystkie obiekty znajdują się w schemie NWPOJ.

### **Tablice zawierające naliczony podatek oraz dodatkowe dane potrzebne do naliczenia podatku:**

NPJ\_DEKLARACJA – deklaracje DT-1

NPJ\_DEKL\_ZAL – załączniki DT-1A do deklaracji DT-1

NPJ\_DEKL\_ZEST – zestawienie do deklaracji DT-1

NPJ\_KKOS – powiązanie właściciela, pojazdu i karty kontowej

NPJ\_RATY – podział na raty oraz korekta zaokrąglenia dla pojazdów z deklaracji

NPJ\_WYMIAR – naliczone wymiary

NPJ\_ZAL\_SKLADNIK – dane wielokrotne na załączniku deklaracji

### **Tablice zawierające dane słownikowe oraz parametry aplikacji:**

NPJ\_GRUPA\_PODATKOWA – grupa pojazdów w roku podatkowym (słownik stawek)

NPJ\_OKRES\_PODATKOWY – okres w roku podatkowym (słownik stawek)

NPJ\_PARAMETRY – konfiguracja podsystemu

NPJ\_PAR\_NAL – parametry wykonywanego naliczenia (bez deklaracji)

NPJ\_RODZAJ\_PODATKOWY – rodzaj pojazdów w roku podatkowym (słownik stawek)

NPJ\_STAWKA\_PODATKU – słownik stawek

NPJ\_ZNIZKA – słownik zniżek podatku

NPJ\_REF\_CODES – teksty stałe (opisy znaczeń skrótów i symboli)

### **Tablice pomocnicze oraz tymczasowe:**

DANE\_CAPIK – importowane dane z aplikacji CAPIK

NPJ\_IMP\_DANE - importowane dane z aplikacji CAPIK przygotowane do uzgadniania z NWPOJ

NPJ\_IMP\_PACZKI – dane importowanych paczek z aplikacji CAPIK

NPJ\_IMP\_SLW – uzgadnianie słowników

NPJ\_IMP\_SLW\_DEF – uzgadnianie definicji słowników

NPJ\_BLAD – błędy i ostrzeżenia występujące podczas naliczenia

NPJ\_KART\_ULG – ulgi dla osoby

NPJ\_LOB – importowane dane z aplikacji CAPIK w formacie XML (dostępne od wersji bazy 8.0)

NPJ\_LOGS – historia zmian danych w pozostałych tablicach aplikacji

NPJ\_OPERACJA – historia wykonywanych operacji przez operatorów

NPJ\_PISMO – pisma wystawiane do podatników

NPJ\_PISMO\_DANE – szczegóły pism wystawianych do podatników

NPJ\_TMP – tablica do zapisów tymczasowych (powinna być okresowo czyszczona w celu zapewnienia większej wydajności)  
NPJ\_ZMN\_POJ – ślad zmian na pojazdach  
PACZKI – nagłówki importu z aplikacji CEPIK

Tablice ze schemy EWN/EWP, z których są pobierane dane ewidencji pojazdów:

EWPOJ\_REF\_CODES – teksty stałe (opisy znaczeń skrótów i symboli)  
POJAZD – nagłówek pojazdu  
POJ\_ANULOWANIE – anulowanie operacji dotyczącej pojazdu  
POJ\_BLAD – błędy danych  
POJ\_GUS\_TMP – zapisy tymczasowe  
POJ\_HISTORIA\_WLASCICIEL – dane osobowe właścicieli pojazdów  
POJ\_IMP\_DANE – tablica tymczasowa do importu danych  
POJ\_KOMUNIKAT – tablica pomocnicza  
POJ\_KRADZIONY – kradzieże pojazdów  
POJ\_LOGS – historia zmian danych w pozostałych tablicach aplikacji  
POJ\_NUMER – numery rejestracyjne pojazdu  
POJ\_ORGAN – dane pomocnicze do rejestracji pojazdu  
POJ\_PAKIET – dane pomocnicze  
POJ\_REJWYDRUKI – ślad wykonywanych wydruków  
POJ\_SERIA – dane pomocnicze  
POJ\_STAN – dane pojazdu (właściciele, parametry techniczne itp.)  
POJ\_TEKSTY – dane opisowe pojazdu  
POJ\_TMP\_DANE – dane tymczasowe  
POJ\_TMP\_ZM – dane tymczasowe  
POJ\_TYP – typy pojazdów  
POJ\_UBEZPIECZYCIEL – ubezpieczenia pojazdu  
POJ\_USUNIETE – skasowane błędne pojazdy  
POJ\_ZAWIADOMIENIE – ślad wystawionych zawiadomień  
POJ\_ZDARZENIE – zdarzenia wykonane (operator, data, przyczyna zdarzenia)  
SLOWNIK – dane słownikowe (marki, rodzaje, podrodzaje, przeznaczenia itp.)

## Wykaz modułów systemu informatycznego NWPOJ

- Poniższy wykaz zawiera nazwy programów (modułów składowych) systemu OTAGO@OGPRU oraz krótki opis funkcji, jakie realizują.
- Moduły napisane są zgodnie ze specyfikacją ORACLE@SQL FORMS 6.0 lub ORACLE@SQL REPORTS 6.0

Skrót nazwy	Opis
fs1admin	Uzupełnienie danych pojazdów w ewidencji na podstawie deklaracji
fs1bilotw	Umożliwienie wykonania korekty ręcznej
fs1blad	Umożliwienie przeglądania błędów i ostrzeżeń powstałych podczas naliczenia
fs1blok	Umożliwienie wprowadzania blokady zniżek inwalidzkich
fs1dec_anul	Wprowadzanie decyzji wygaszającej decyzje określającą
fs1dekl	Umożliwienie wprowadzania deklaracji DT1
fs1deklp	Umożliwienie przeglądania wszystkich deklaracji DT1 podatnika
fs1dtech	Umożliwienie przeglądania szczegółów technicznych pojazdu
fs1fun	Umożliwienie wprowadzenia daty sprzedaży pojazdu gdy brak możliwości wprowadzenia w ewidencji pojazdów
fs1impDane	Zatwierdzanie importowanych danych z CEPIK do NWPOJ-a
fs1impPaczki	Import paczek danych z CEPIK
fs1impPlik	Wczytanie pliku CEPIK do systemu
fs1impSlw	Uzgodnienie słowników z CEPIK-u i NWPOJ-a
fs1import_txt	Umożliwienie zaimportowania plików z aplikacji CEPIK w formacie txt
fs1import_xml	Umożliwienie zaimportowania plików z aplikacji CEPIK w formacie xml
fs1karto	Kartoteka osób fizycznych i pozostałych – umożliwienie przeglądania pojazdów wraz z wymiarami dla poszczególnych właścicieli
fs1kartu	Kartoteka inwalidów
fs1kartw	Kartoteka „numer rejestracyjny/osoba”
fs1kk	Umożliwienie porównania i sprawdzenia podziału na raty oraz szczegółów deklaracji z którego pochodzi wymiar na pojeździe – funkcja kontrolna
fs1kkwo	Kartoteka wg. pojazdów
fs1kkww	Kartoteka wg właścicieli

fs1komentarz	Umożliwienie dodania komentarz do danych osoby lub pojazdu w kartotece NWPOJ
fs1kor	Umożliwienie wystawienia postanowienia o wszczęciu postępowania
fs1kor1000	Umożliwienie wystawienia korekty z urzędu do deklaracji od podatnika do 1000zł
fs1nal	Umożliwienie naliczenia za lata przed powstaniem obowiązku składania deklaracji DT1
fs1nik	Umożliwienie wyboru parametrów wydruku kontrolnego dla NIK
fs1okres	Umożliwienie wyboru okresu podatkowego
fs1par	Umożliwienie ustawienia konfiguracji podsystemu
fs1pismo	Umożliwienie przeglądania i wydruku pism wystawionych dla podatnika oraz umożliwienie wystawienia wezwania do złożenia deklaracji
fs1post_ks	Wystawianie pisma o wszczęciu postępowania karno-skarbowego
fs1postan	Umożliwienie wystawienia postanowienia o wszczęciu postępowania i decyzji określającej zobowiązanie
fs1postan_b	Umożliwienie wystawienia postanowienia o wszczęciu postępowania bez naliczonego wymiaru
fs1postan_anul	Umożliwienie wystawienia decyzji zmieniającej decyzje określającą
fs1postan_umorz	Umożliwienie umorzenia postępowania podatkowego
fs1rio	Umożliwienie wyboru parametrów wydruku kontrolnego dla RIO
fs1sklej	Umożliwienie sklejenia pojazdów podwójnie wprowadzonych do deklaracji i następnie do ewidencji pojazdów
fs1stat	Umożliwienie wykonania rejestrów statystycznych
fs1stwym	Słownik stawek podatku od środków transportu
fs1term/f0term	Słownik terminów płatności
fs1wydr	Umożliwienie wydruku zestawień: wymiarów, deklaracji, podatników bez wymiaru lub bez deklaracji itd.
fs1wezw_155	Umożliwienie wystawienia wezwania z artykułu 155 (do wypowiedzenia się)
fs1wydr	Umożliwienie wydruku raportów statystycznych, zestawienia pojazdów bez deklaracji, bez naliczonego wymiaru itp.
fs1Wypow	Umożliwienie wystawienia postanowienia o 7-dniowym terminie wypowiedzenia
fs1wzn_post	Umożliwienie wznowienia zawieszono postępowania

	podatkowego
fs1Wypow	Umożliwienie wystawienia postanowienia o 7-dniowym terminie wypowiedzenia
fs1zal	Rejestracja załącznika deklaracji DT1
fs1zn	Słownik zniżek podatku od środków transportu
MS1NWPOJ	Menu aplikacji
nwpoj	Techniczne funkcje wspólne zarządzania danymi i wyświetlania menu w aplikacji
r2akarzd	Wydruk parametrów technicznych pojazdu
r2azest	Zestawienie pojazdów z parametrami technicznymi
rs1bil_po	Zestawienie szczegółowe przypisów/odpisów
rs1bil_up	Zestawienie uproszczone przypisów/odpisów
rs1blad	Wydruk zestawienia błędów i ostrzeżeń powstałych podczas naliczenia
rs1cepik	Raport różnicowy między danymi z CEPIK a danymi w NWPOJ
rs1cepik_rozszerz	Raport różnicowy między danymi z CEPIK a danymi w NWPOJ rozszerzony
rs1decyz_uchyl	Wydruk decyzji uchylającą decyzję określającą zobowiązanie podatkowe
rs1decyz_wygasz	Wydruk decyzji wygaszającej decyzję określającą zobowiązanie podatkowe
rs1decyz_zm	Wydruk decyzji zmieniającej decyzję określającą zobowiązanie podatkowe
rs1decyz_okr	Wydruk decyzji określającej zobowiązanie podatkowe
rs1decyz_okrsz	Wydruk decyzji określającej zobowiązanie podatkowe rozszerzonej o dane na podstawie których dokonano naliczenia podatku
rs1deklpod	Zestawienie deklaracji DT1
rs1ksiazka_rej	Wydruk książki nadawczej dla rejestru pism
rs1lista	Wydruk listy pojazdów z różnicą między ewidencją, a deklaracją
rs1nik	Zestawienie kontrolne do NIK-u
rs1par_tech	Zestawienie pojazdów z brakującymi parametrami do naliczenia podatku
rs1post_ks	Pismo o wszczęciu postępowania karno-skarbowego
rs1postan	Wydruk postanowienia o wszczęciu postępowania
rs1postan_b	postanowienia o wszczęciu postępowania bez naliczonego wymiaru
rs1powp	Wydruk decyzji wznowienia postępowania podatkowego
rs1postan_umorz	Wydruk postanowienia o umorzeniu postępowania
rs1rejwyrej	Wydruk zestawienia pojazdów zarejestrowanych i

	wyrejestrowanych w danym okresie
rs1rio	Zestawienie kontrolne do NIK-u
rs1rio_u	Uproszczone zestawienie kontrolne do NIK-u
rs1stanb	Wydruk zestawienia ilościowego
rs1stat	Wydruk zestawienia statystycznego - liczba podatników (głównych właścicieli pojazdów) w roku podatkowym
rs1stat_p2	Wydruk zestawienia statystycznego – liczba pojazdów w podziale na rodzaj podatkowy
rs1stat_rej	Wydruk zestawienia statystycznego – rejestr wymiarowy
rs1stat_roz	Wydruk zestawienia statystycznego – rejestr różnicowy
rs1stat_z	Wydruk zestawienia statystycznego – statystyka zastosowanych zniżek w podatku od środków transportu
rs1stat2	Wydruk zestawienia statystycznego – liczba podatników (właścicieli pojazdów posiadających naliczony wymiar) w roku podatkowym
rs1sumdekl	Zestawienie sumaryczne liczby złożonych deklaracji
rs1sumpod	Zestawienie sumaryczne liczby podatników
rs1uszcz	Wydruk rejestru uszczupień
rs1wez_155	Wezwanie z artykułu 155
rs1wku	Wydruk aktualnych pojazdów znajdujących się w podsystemie NWPOJ
rs1wyd_b	Zestawienie właścicieli/pojazdów z ewidencji pojazdów bez naliczonego podatku
rs1wyd_bd	Zestawienie Właścicieli/pojazdów bez deklaracji DT1
rs1wyd_d	Zestawienie Właścicieli/pojazdów na których została złożona "deklaracja z urzędu"
rs1wyd_w	Zestawienie wymiaru podatku od środków transportu
rs1wypow	Wydruk zawiadomienia o 7-dniowym terminie wypowiedzenia
rs1wz_d1	Wydruk wezwania do złożenia deklaracji
rs1zawiad_1000	Zawiadomienie o wystawieniu korekty z urzędu do 1000zł
rs1zest_bezpoj	Zestawienie podatników posiadających pojazdy podlegające opodatkowaniu w danym roku
rs1zest_pismo	Wydruk zestawienia pism zbiorczo
rs1zestdekl	Wydruk zestawienia deklaracji DT1
rs1znizki	Zestawienie zniżek za rok podatkowy
rs1zwrotka	Wydruk zwrotki

## ***Wykaz funkcji systemu informatycznego NWPOJ***

### **NWPOJ 1.1 – Rejestracja pojazdu w systemie.**

### **NWPOJ 1.2 – Dopisanie/ zmiana danych właścicieli, parametrów technicznych pojazdu.**

### **NWPOJ 1.3 – Rejestracja Deklaracji złożonych przez podatnika/dopisanie z urzędu deklaracji określających wysokość podatku.**

Opis: Funkcja umożliwia wpisanie do systemu deklaracji złożonych przez podatnika. Istnieje możliwość wczytania danych pojazdów zarejestrowanych w ewidencji pojazdów, lub też wpisanie pojazdów na deklaracji. Na podstawie parametrów technicznych pojazdów i ustawienia słownika stawek podatkowych na dany rok jest obliczana wysokość wymiaru. Wymiar za każdy pojazd jest dzielony na raty zgodnie z terminami przewidzianymi ustawowo (15.02, 15.09 lub 14 dni po rozpoczęciu okresu podlegania opodatkowaniu w trakcie roku podatkowego), raty są sumowane w ramach deklaracji i zaokrąglane zgodnie z zapisami Ordynacji Podatkowej. W trakcie naliczenia tworzona jest karta kontowa głównego właściciela pojazdów. Zapisy wymiarów (również z deklaracji złożonych dla współwłaścicieli) są zapisywane na karcie kontowej głównego właściciela.

### **NWPOJ 1.4 – Naliczenie opłaty za lata przed instalacją systemu – funkcja korekty ręcznej.**

Opis: Funkcja umożliwia wpisanie do systemu wymiarów naliczonych przed startem pracy systemu (Bilansu otwarcia) oraz wprowadzania korekt do tych bilansów.

### **NWPOJ 1.5 – Wydruk pism .**

Opis: Funkcja umożliwia wystawienie i wydruk pism dla osoby m.in: decyzji określającej wysokość podatku, pism informacyjnych o 7 dniowym terminie wypowiedzenia się w sprawie, o wszczęciu i umorzeniu postępowania podatkowego, wezwanie do złożenia deklaracji.

### **NWPOJ 1.6 – Wydruk zestawień statystycznych.**

Opis: Funkcja umożliwia wydruk zestawień m.in.: zestawienia podatników, ilości złożonych deklaracji, rejestru uszczupień, bilansu przypisów/odpisów naliczonych w danym okresie, zestawienia pojazdów bez naliczonego wymiaru oraz z naliczonym wymiarem.

### **NWPOJ 1.7 – Import danych z CEPIK.**



Opis: Funkcja dodatkowa umożliwiająca import danych z przygotowanych przez CEPIK plików w formacie xml.

### **NWPOJ 2.1 - Słownik stawek wymiarów.**

Opis: Umożliwia określenie stawek wymiaru dla pojazdów w zależności od kryteriów parametrów technicznych, rodzaju i przeznaczenia pojazdu.

### **NWPOJ 2.2 - Słownik zniżek.**

Opis: Umożliwia określenie zniżek stawki wymiaru dla pojazdów w zależności od kryteriów parametrów technicznych, rodzaju i przeznaczenia pojazdu.

### **NWPOJ 2.3 - Słownik terminów płatności.**

### **NWPOJ 2.4 - Słownik parametrów podsystemu.**

## ***Opis mechanizmów ochrony i kontroli spójności danych***

- Mechanizmy zabezpieczenia danych przed utratą realizowane są na poziomie administrowania bazą danych ORACLE. Administrator odpowiada za tworzenie kopii bezpieczeństwa, odpowiednie ich przechowywanie i nadzorowanie mechanizmów odtwarzania danych w wypadku ich uszkodzenia.
- Mechanizmy kontroli dostępu do systemu OTAGO©NWPOJ gwarantują nienaruszalność danych i zabezpieczenie przed niepowołanym dostępem i nieuprawnioną zmianą.
- Osoba próbująca nielegalnie wykorzystywać dane systemu napotka na następujące bariery ochronne:
- **Sprawdzenie prawa dostępu(identyfikatora) i hasła do systemu operacyjnego.** Hasła te przydzielane są przez administratora i w systemie OTAGO nie są zmieniane przez użytkowników.
- **Sprawdzenie prawa dostępu i hasła do bazy danych ORACLE.** Unikalny identyfikator jest przydzielany przez administratora każdemu użytkownikowi. Hasła przydzielane są przez administratora i mogą być zmienione przez użytkownika w dowolnym momencie. Gdyby administrator chciał skorzystać z identyfikatora któregoś z użytkowników ("podszyć się" pod niego) musiałby zmienić mu hasło co użytkownik natychmiast zauważyłby.
- **Sprawdzenie uprawnień dostępu do programu NWPOJ.** Administrator (i tylko on) przydziela poszczególnym użytkownikom prawo do korzystania z aplikacji NWPOJ poprzez dopisanie ich do odpowiednich ról aplikacji.
- Ograniczenie możliwości wykonywania niektórych funkcji programu dla wybranych użytkowników.
- Znakowanie informacji. Wszelkie zmiany w danych są rejestrowane w systemie z uwzględnieniem czasu modyfikacji, osoby wykonującej i rodzaju operacji. Możliwe jest więc odtworzenie historii zmian w systemie i stwierdzenie pierwotnego źródła zapisów.
- Zapisywanie dodatkowego śladu operacji. Wszystkie operacje bazowe (wstawianie

rekordów, usuwanie i modyfikacje) są zapisywane w tablicy NPJ\_LOGS z datą wykonania i loginem użytkownika wykonującego operację.

- Skuteczność działania tych mechanizmów jest w dużym stopniu zależna od sposobu administrowania aplikacją, bazą danych i systemem operacyjnym u użytkownika.
- Niezależnie od wymienionych wyżej mechanizmów system NWPOJ zawiera wewnętrzne mechanizmy kontroli spójności logicznej danych, procedury weryfikacyjne i monitorujące działanie systemu. Ich opis został zamieszczony w części poświęconej modułom składowym programu.
- W systemie NWPOJ wbudowane są także procedury sprawdzające i uniemożliwiające wprowadzanie i przetwarzanie danych logicznie sprzecznych, niespójnych lub niekompletnych.

PREZYDENT MIASTA

Grażyna Dziedzic

Załącznik Nr 5 do Zarządzenia  
Nr SP.0050.1.44.2016  
Prezydenta Miasta Ruda Śląska  
z dnia 30 czerwca 2016 r.

***Dokumentacja systemu***  
***Naliczanie opłat***  
***za wieczyste użytkowanie gruntów***  
***OTAGO ©OPGRU***

**Kwiecień 2013 r.**

---

*Uwaga:*

*Niniejsza dokumentacja jest zgodna z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2013.330.j.t.)*

***Spis treści:***

<b>DOKUMENTACJA SYSTEMU.....</b>	<b>1</b>
<b>NALICZANIE OPŁAT .....</b>	<b>1</b>
<b>ZA WIECZYSTE UŻYTKOWANIE GRUNTÓW .....</b>	<b>1</b>
<b>OTAGO@OPGRU .....</b>	<b>1</b>
<b>STYCZEŃ 2013 R.....</b>	<b>1</b>
<b>SPIS TREŚCI: .....</b>	<b>2</b>
<b>WYKAZ ZBIORÓW DANYCH.....</b>	<b>3</b>
<b>TABLICE POMOCNICZE ORAZ TYMCZASOWE: .....</b>	<b>3</b>
<b>WYKAZ FUNKCJI SYSTEMU INFORMATYCZNEGO OPGRU.....</b>	<b>6</b>
<b>OPIS MECHANIZMÓW OCHRONY I KONTROLI SPÓJNOŚCI DANYCH .....</b>	<b>7</b>

## ***Wykaz zbiorów danych***

Wykaz zawiera nazwy tablic danych (zbiorów danych zawartych w bazie ORACLE@) systemu OTAGO@OPGRU.

Nazwa obiektu jednoznacznie charakteryzuje typ danych w nim przechowywanych.

Szczegółowy opis budowy wewnętrznej tablic dostępny jest w „Instrukcji Administratora OPGRU” oraz w „Opis techniczny systemu OPGRU”.

Wszystkie obiekty znajdują się w schemie OPGRU.

### **Tablice zawierające naliczone opłaty, wystawione faktury oraz dodatkowe dane potrzebne do naliczenia opłat:**

OPG\_DZIALKA\_HIST – działki historyczne do wprowadzenia bilansu otwarcia

OPG\_FAKTURY – powiązanie pomiędzy kartą kontową a fakturami

OPG\_OSOBA – pełnomocnicy, adresy do korespondencji

OPG\_SKLADOWE\_DZWL – składowe działek i udziałów

WYMIAR\_OPLATA\_GR – naliczone opłaty

### **Tablice zawierające dane słownikowe oraz parametry aplikacji:**

F2\_F9\_KONFIG – konfiguracja podsystemu

OPGRU\_CODE\_CONTROLS – numeracja kolejna pism

OPGRU\_REF\_CODES – teksty stałe (opisy znaczeń skrótów i symboli)

OPG\_SLOWNIK – pozostałe słowniki

STAWKA\_OPLATA\_GR – słownik stawek opłaty

ZNIZKA\_OPLATA\_GR – słownik zniżek opłaty

### **Tablice pomocnicze oraz tymczasowe:**

F2\_F9\_ERROR\_REP – błędy i ostrzeżenia podczas naliczenia

F2\_F9\_PAR – indeks naliczeń do wydruku zawiadomień

OPG\_PISMO – pisma wystawiane w podsystemie OPGRU

OPG\_PISMO – dane pism wystawiane w podsystemie OPGRU

OPG\_KOMENTARZ – komentarze do obiektów

OPG\_LOGS – historia zmian danych w pozostałych tablicach aplikacji

OPG\_ZDARZENIE – zdarzenia wykonane (operator, data, przyczyna zdarzenia)

### **Tablice ze schemy EG2/EGO, z których są pobierane dane ewidencji gruntów:**

EG\_DZIALKA – podstawowe dane działki

EG\_DZIALKA\_ADRES – adres działki

EG\_GRUPA\_REJ – grupa rejestrowa

EG\_JEDN\_EWID – jednostki ewidencyjne

EG\_JEDN\_REJ – jednostki rejestrowe

EG\_OBREB - obręby

EG\_OKRES\_WLAD\_DZ – właściciele i użytkownicy wieczysti

EG\_SPOSOB\_WYK\_NIER – słownik sposobów wykorzystania nieruchomości

EG\_TYP\_WLAD – słownik typów władń

EG\_ZMIANA – zmiany wykonane (operator, data, przyczyna zdarzenia)

## **Wykaz modułów systemu informatycznego OPGRU**

- Poniższy wykaz zawiera nazwy programów (modułów składowych) systemu OTAGO@OGPRU oraz krótki opis funkcji, jakie realizują.
- Moduły napisane są zgodnie ze specyfikacją ORACLE@SQL FORMS 6.0 lub ORACLE@SQL REPORTS 6.0

<b>Skrót nazwy</b>	<b>Opis</b>
f90nrspr	Słownik umożliwiający wprowadzenie nr sprawy
f90opgslw	Uzupełnianie i modyfikacje słownika stawek i zniżek podatku, stawek stref
f90spwyk	Wybór sposobów wykorzystania
f9cfg	Umożliwienie zmiany konfiguracji podsystemu OPGRU
f9dzhist	Umożliwienie wpisywania i modyfikowania danych działek historycznych niezbędnych do wprowadzenia bilansu otwarcia
f9dzwl	Umożliwienie przeglądania i wprowadzania modyfikacji sposobów wykorzystania działek lub współdziałów
f9faktury2	Umożliwienie wystawiania faktur VAT za opłaty naliczone w OPGRU
f9fun	Moduł umożliwiający naliczenia wymiarów (zbiorcze naliczenia, korekty, przepisywania naliczeń na nowy rok)
f9g0slovníki	Umożliwienie przeglądania słowników ewidencji gruntów
f9hist	Umożliwienie przeglądania historia działki
f9liswjr	Wybór współdziału/użytkownika do naliczenia
f9lokaliz	Słownik umożliwia wprowadzenie danych lokalizacji – podział jednostek ewidencyjnych do wpisanych lokalizacji
f9nalerr	Umożliwienie przeglądania błędów i ostrzeżeń powstałych podczas naliczenia
f9opis	Umożliwia dopisanie komentarza do obiektu np. naliczenia, udziału
f9osoby	Umożliwia wprowadzenie pełnomocników, adresów do korespondencji do współdziału
f9pisma	Formatka umożliwiająca wydruk zapisanych pism
f9podst	Umożliwienie wprowadzenia podstawy i daty wykonania zmiany danych
f9rap	Umożliwienie wyboru parametrów wydruku zestawień
f9rap1	Umożliwienie wyboru parametrów wydruków i

	sprawozdań
f9rap8	Umożliwienie wyboru parametrów wydruków i sprawozdań
f9sklad	Umożliwienie wprowadzania składowych kwotowych do udziałów lub działek
f9skljkk	Umożliwienie sklejenia karta kontowych tej samej osoby
f9udzialy	Umożliwienie przeglądania historii zmian współudziału
f9upraw	Określenie uprawnień dostępu dla użytkowników do określonej lokalizacji
f9wymiar	Umożliwienie przeglądania, korygowania i anulowania naliczeń
f9wypow	Umożliwienie wykonania korekty ręcznej oraz wprowadzenia stawki wypowiedzenia
f9x000	Kartoteki główne – przeglądanie danych według różnych kryteriów
OPGRUStart	Formatka startowa systemu – z możliwością wyboru lokalizacji (w przypadku zdefiniowania podziału)
opgru	Funkcje wewnętrzne wykorzystywane przez pozostałe moduły do kontaktu z bazą oraz wyświetlania menu
M9OPLGRU	Główne menu programu
MG0SLOWNIK	Menu w słownikach ewidencji gruntów
r9aktual	Zestawienie wystawionych pism o wypowiedzeniu
r9bonif_nie	Pismo o rozpatrzeniu negatywnym wniosku o przyznanie bonifikaty
r9bonif_tak	Pismo o rozpatrzeniu pozytywnym wniosku o przyznanie bonifikaty
r9error	Wydruk zestawienia błędów i ostrzeżeń powstałych podczas naliczenia
r9Ksiazka	Wydruk książki nadawczej dla zapisanych pism
r9Ksiazka_zaw	Wydruk książki nadawczej dla niezapisanych pism
r9ooswd	Wydruk zawiadomienia o opłacie rocznej
r9rejVat	Wydruk zestawienia rejestru VAT od terminów płatności
r9rejVatOs	Wydruk szczegółowego zestawienia rejestru VAT od terminów płatności
r9rjpkor	Wydruk zestawienia przypisów/odpisów korekty ręcznej
r9rjpwo	Wydruk zestawienia przypisów/odpisów według adresów działek
r9rjpwoub	Wydruk zestawienia przypisów/odpisów według kart kontowych
r9rjwdz	Wydruk rejestru wymiarowego według obrębów
r9rjwjr	Wydruk rejestru wymiarowego według jednostek rejestrowych
r9rjwjru	Wydruk rejestru wymiarowego według adresów działek
r9rjwjru_0	Wydruk rejestru wymiarowego według adresów działek

	dla wymiarów = 0 (zapłacone/nieodpłatne)
r9rjwjru_bw	Wydruk rejestru wymiarowego według adresów działek dla działek bez naliczonych wymiarów
r9sprBil	Wydruk sprawdzający prawidłowość naliczeń pomiędzy OPGRU i WOGRU
r9wyp	Wydruk zawiadomienia/decyzji/wypowiedzenia dla działki
r9wydrwyp	Zestawienie wystawionych wypowiedzeń
r9wyp2	Wydruk zawiadomienia/decyzji/wypowiedzenia zapisanego dla działki
r9zdw	Wydruk zestawienia/decyzji/wypowiedzenia
r9zdw2	Wydruk zestawienia/decyzji/wypowiedzenia zapisanego dla osoby
r9zdwos	Wydruk zestawienia/decyzji/wypowiedzenia ze wszystkimi działkami danej osoby
r9zmiany	Wydruk zmian w jednostce rejestrowej
r9zstnrs	Zestawienie naliczonych wymiarów opłat rocznych dla działek
r9zstwyp	Zestawienie naliczonych wymiarów opłaty rocznej dla działek będących w użytkowaniu wieczystym wg wypowiedzeń
r9zwrotka	Wydruk zwrotki dla zapisanych pism
r9zwrotka_zaw	Wydruk zwrotki dla niezapisanych pism

## ***Wykaz funkcji systemu informatycznego OPGRU***

**OPGRU 1.1 – dostęp do funkcji ewidencji gruntów ENIER\_G (w przypadku gdy nie jest przeprowadzany automatyczny import danych ewidencyjnych).**

**OPGRU 1.2 – Dopisanie składowych wymiaru dla działek lub udziału (kwoty wymiaru/wartości działki, stawki VAT, stawki bonifikaty).**

Opis: Na podstawie zapisanych wartości w trakcie naliczenia wyznaczana jest kwota wymiaru na dany rok podatkowy.

**OPGRU 1.3 – Dopisanie działki historycznej**

Opis: Funkcja umożliwia dopisanie działek, które nie zostały ujawnione w ewidencji w celu założenia karty kontowej i wprowadzenia wymiarów za lata przed startem systemu.

**OPGRU 1.5 – Naliczenie opłaty za rok podatkowy.**



Opis: Funkcja umożliwia wykonanie naliczenia wymiaru za dany rok podatkowy, umożliwia założenie karty kontowej i naliczenie wymiaru wg ustawowego terminu płatności (31.03). W trakcie wykonywania naliczenia możliwa jest zmiana parametrów z jakimi wykonywane jest naliczenie (domyślnie są to parametry zapisane w składowych wymiaru lub działki).

### **OPGRU 1.5 – Naliczenie opłaty za lata przed instalacją systemu – funkcja korekty ręcznej.**

Opis: Funkcja umożliwia wpisanie do systemu wymiarów naliczonych przed startem pracy systemu (Bilansu otwarcia) oraz wprowadzania korekt do tych bilansów.

### **OPGRU 1.6 – Wydruk pism.**

Opis: Funkcja umożliwia wystawienie i wydruk pism dla osoby m.in: zawiadomień, decyzji wypowiedzeń, pism dla działki, zawiadomienia o nadaniu numeru konta IWM

### **OPGRU 1.7 – Wydruk zestawień naliczonych wymiarów.**

Opis: Funkcja umożliwia wydruk zestawień naliczonych wymiarów wg ulicy, działki, jednostki rejestrowej, wydruk działek bez wymiaru i z naliczonym wymiarem 0. Możliwy jest również wydruk wykonanych wymiarów ze stawkami VAT, ulgami, wydruk przypisów i odpisów oraz porównanie przypisów z bilansami po stronie WOGRU.

### **OPGRU 1.8 – Wystawienie/wydruk faktur.**

Opis: Funkcja dodatkowa umożliwiająca wystawienie/wydruk dokumentów księgowych dla wymiarów naliczonych z VAT-em.

### **OPGRU 2.1 - Słownik stawek/ bonifikaty wymiarów.**

Opis: Umożliwia określenie stawek wymiaru i zniżek dla sposobów wykorzystania gruntu i typu osoby.

### **OPGRU 2.2 - Słownik terminów płatności.**

### **OPGRU 2.3 - Słownik parametrów podsystemu.**

### **OPGRU 2.4 - Słownik konfiguracji podsystemu.**

Opis: Umożliwia ustawienie konfiguracji dla danego kodu podatku m.in.: sposób tworzenia kart kontowych, prefiksy pism itp.

## ***Opis mechanizmów ochrony i kontroli spójności danych***

- Mechanizmy zabezpieczenia danych przed utratą realizowane są na poziomie administrowania bazą danych ORACLE. Administrator odpowiada za tworzenie kopii bezpieczeństwa, odpowiednie ich przechowywanie i nadzorowanie mechanizmów odtwarzania danych w wypadku ich uszkodzenia.

- Mechanizmy kontroli dostępu do systemu OTAGO©OPGRU gwarantują nienaruszalność danych i zabezpieczenie przed niepożądanym dostępem i nieuprawnioną zmianą.
- Osoba próbująca nielegalnie wykorzystać dane systemu napotka na następujące bariery ochronne:
- **Sprawdzenie prawa dostępu(identyfikatora) i hasła do systemu operacyjnego.** Hasła te przydzielane są przez administratora i w systemie OTAGO nie są zmieniane przez użytkowników.
- **Sprawdzenie prawa dostępu i hasła do bazy danych ORACLE.** Unikalny identyfikator jest przydzielany przez administratora każdemu użytkownikowi. Hasła przydzielane są przez administratora i mogą być zmienione przez użytkownika w dowolnym momencie. Gdyby administrator chciał skorzystać z identyfikatora któregoś z użytkowników ("podszyć się" pod niego) musiałby zmienić mu hasło co użytkownik natychmiast zauważyłby.
- **Sprawdzenie uprawnień dostępu do programu OPGRU.** Administrator (i tylko on) przydziela poszczególnym użytkownikom prawo do korzystania z aplikacji OPGRU poprzez dopisanie ich do odpowiednich ról aplikacji.
- Ograniczenie możliwości wykonywania niektórych funkcji programu dla wybranych użytkowników.
- Znakowanie informacji. Wszelkie zmiany w danych są rejestrowane w systemie z uwzględnieniem czasu modyfikacji, osoby wykonującej i rodzaju operacji. Możliwe jest więc odtworzenie historii zmian w systemie i stwierdzenie pierwotnego źródła zapisów.
- Zapisywanie dodatkowego śladu operacji. Wszystkie operacje bazowe (wstawianie rekordów, usuwanie i modyfikacje) są zapisywane w tablicy OPG\_LOGS z datą wykonania i loginem użytkownika wykonującego operację.
- Skuteczność działania tych mechanizmów jest w dużym stopniu zależna od sposobu administrowania aplikacją, bazą danych i systemem operacyjnym u użytkownika.
- Niezależnie od wymienionych wyżej mechanizmów system OPGRU zawiera wewnętrzne mechanizmy kontroli spójności logicznej danych, procedury weryfikacyjne i monitorujące działanie systemu. Ich opis został zamieszczony w części poświęconej modułom składowym programu.
- W systemie OPGRU wbudowane są także procedury sprawdzające i uniemożliwiające wprowadzanie i przetwarzanie danych logicznie sprzecznych, niespójnych lub niekompletnych.

PREZYDENT MIASTA

Grażyna Dziedzic