



Pani
Anna Józefiak-Materna
Dyrektor
Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej
ul. Strzegomska 6
53-611 Wrocław

Wrocław, 29 czerwca 2012 r.

WKN-KOZ.1711.37.2012
280/12

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę planową za 2011 rok, której przedmiotem było:

- przestrzeganie przepisów ustawy z 29.08.1997 r. o ochronie danych osobowych,
- przestrzeganie przepisów ustawy z 6.09.2001 r. o dostępie do informacji publicznej,
- zabezpieczenie i gospodarowanie mieniem.

Wyniki kontroli oraz jej zakres zostały przedstawione w protokole, którego jeden egzemplarz został Pani przekazany.

W trakcie kontroli ustalono m.in., że:

1. Wykaz zbiorów danych osobowych zawarty w załączniku nr 2 do Polityki Bezpieczeństwa, wprowadzonej zarządzeniem Dyrektora MOPS nr 90/11 z 14.12.2011 r., nie zawierał zbiorów pn. „Pracownicy MOPS” i „Kontrahenci”, co stanowiło naruszenie przepisu § 4 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z 29.04.2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. Nr 100, poz. 1024).
2. Spis z natury środków pieniężnych w kasie został przeprowadzony niezgodnie z postanowieniami § 3 pkt 3 i § 5 pkt 1 Instrukcji inwentaryzacyjnej MOPS, tj. z pominięciem powołania przez Dyrektora MOPS zespołów spisowych i komisji inwentaryzacyjnej.
3. Nie opracowano wewnętrznych procedur dotyczących gospodarowania materiałami w magazynach. Zgodnie z art. 50 ustawy z 8.03.1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) obowiązkiem osób uczestniczących w zarządzaniu mieniem komunalnym jest zachowanie szczególnej staranności przy

wykonywaniu zarządu zgodnie z przeznaczeniem tego mienia i jego ochrona.

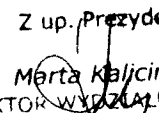
4. W raportach kasowych ujmowano operacje gospodarcze zrealizowane w innym terminie niż okres, za który sporządzane były raporty, co naruszało przepisy art. 24 ust. 2 i ust. 5 pkt 3 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.).
5. W księgach rachunkowych 2011 r. ujęto operacje gospodarcze o łącznej wartości 9.524,92 zł dotyczące 2010 r., co było niezgodne z art. 20 ust. 1 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości.
6. Nie wykazywano rzeczywistego zużycia paliwa w kartach drogowych, co było niezgodne z § 5 pkt 2 Regulaminu korzystania z samochodów służbowych w MOPS, który ustala wzór karty drogowej.
7. Przeprowadzono likwidację środka trwałego (samochodu służbowego) z przekroczeniem zakresu umocowania do zarządzania mieniem jednostki wynikającego z pełnomocnictwa Dyrektora MOPS nr 45/II/90/09 z 26.06.2009 r.

W związku z powyższym zobowiązuję do:

1. Dostosowania programów informatycznych służących w MOPS do przetwarzania danych osobowych do wymogów określonych w Rozporządzeniu, o ile nie występują istotne, nie dające się usunąć przeszkody natury prawnej, technicznej lub finansowej.
2. Przestrzegania procedur ustalonych w Instrukcji inwentaryzacyjnej MOPS.
3. Opracowania wewnętrznych procedur dotyczących gospodarowania materiałami w magazynach.
4. Sporządzania raportów kasowych poprzez ujmowanie w nich operacji gospodarczych w dniu ich przeprowadzenia.
5. Prowadzenia kart drogowych zgodnie z wymogami ustalonymi w Regulaminie korzystania z samochodów służbowych w MOPS.
6. Podejmowania czynności dotyczących zarządzanego mienia przekraczających zakres posiadanego pełnomocnictwa po uprzednim uzyskaniu zgody Prezydenta Wrocławia.

W związku z uwzględnieniem wyjaśnienia Pani Dyrektor, przekazanego do Wydziału Kontroli pismem z 20.06.2012 r. znak: MOPS/GLKS/33/2012 oraz podjęciem działań naprawczych odstępuje się od formułowania zalecenia pokontrolnego odnośnie nieprawidłowości opisanej w pkt-cie 5.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji wniosków pokontrolnych proszę powiadomić Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia, ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław, w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta

Marta Kajcińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:

1. Pan Jacek Sutryk
Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych
2. aa

