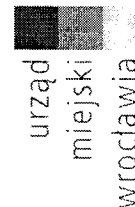


Prezydent Wrocławia



Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta

Pan Sławomir Gonciarz
Dyrektor

ul. Długa 49
53-633 Wrocław

Wrocław, 28 czerwca 2012 r.

WKN-KPZ.1711.41.2012
293/12

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W związku z zakończeniem kontroli przeprowadzonej w kierowanej przez Pana jednostce oraz po zapoznaniu się z treścią wniesionych dodatkowych wyjaśnień pismem z 13 czerwca 2012 r., znak NXXO.91.25.Dz.2012/64533, informuję o najistotniejszych nieprawidłowościach i uchybieniach stwierdzonych w trakcie kontroli:

- I. W zakresie przestrzegania przepisów ustawy o dostępie do informacji publicznej:
Naruszono przepisy art. 13 ust 1 i 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r., Nr 101, poz. 926 ze zm.) poprzez przesłanie odpowiedzi na wnioski o udostępnienie informacji publicznej w terminie przekraczającym 14 dni od dnia ich złożenia, jednocześnie nie informując wnioskodawców o powodach opóźnienia oraz terminie w jakim informacje zostaną udostępnione.
- II. W zakresie dotyczącym przestrzegania przepisów ustawy o ochronie danych osobowych.
System informatyczny służący do przetwarzania danych osobowych nie zapewniał odnotowanie w nim danych wymienionych w § 7 ust. 1 i 3 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 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).
- III. W zakresie windykacji opłaty dodatkowej za nieuiszczenie opłaty za parkowanie w strefie płatnego parkowania:
 1. Naruszono przepisy ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) oraz przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. Nr 128, poz. 861 ze zm.), poprzez:
 - stosowanie uproszczeń nie wywierających istotnego wpływu na sytuację finansową a dotyczących ujęcia w ewidencji księgowej kwoty należności za parkowanie bez

Wydział Kontroli
ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław
tel. +48 717 77 92 35
fax +48 717 77 92 34
wkn@um.wroc.pl
www.wroclaw.pl

- biletu w strefie płatnego parkowania, bez odpowiednich zapisów w polityce rachunkowości jednostki – art. 4 ust. 1 i 4 ustawy,
- księgowanie wpłat należności na koncie 221-14 po stronie Wn ze znakiem ujemnym, zamiast po stronie Ma – załącznik nr 3 do rozporządzenia, pkt II.1.30,
 - księgowanie należności za parkowanie bez biletu w strefie płatnego parkowania na koncie 840-08, służącym do rozliczenia międzyokresowych przychodów, pomimo że należności te nie stanowiły przychodów przyszłych okresów - załącznik nr 3 do rozporządzenia, pkt II.1.82,
2. Instrukcja stanowiskowa w zakresie windykacji należności z tytułu nieuiszczenia opłaty za parkowanie pojazdu w strefie płatnego parkowania nie zawiera terminów wykonywania poszczególnych czynności windykacyjnych, które mogłyby poprawić efektywność windykacji i zabezpieczyć przed przedawnieniem się należności budżetowych.

Mając na uwadze ustalenia zawarte w protokole oraz dodatkowe Pana wyjaśnienia w zakresie pozostałych nieprawidłowości zalecam:

1. Udzielanie odpowiedzi na wnioski o udostępnienie informacji publicznej w terminie określonym w art. 13 ust. 1 ustawy o ochronie danych osobowych bądź w przypadku niemożności dotrzymania ww. terminu, informowanie wnioskodawców o powodach opóźnienia oraz terminie w jakim informacje zostaną udostępnione.
2. Dostosowanie systemów informatycznych służących przetwarzaniu danych osobowych do wymogów wynikających z obowiązujących przepisów.
3. Podjęcie działań zmierzających do uregulowania kwestii związanych z ewidencjonowaniem należności z tytułu nieuiszczenia opłaty za parkowanie pojazdu w strefie płatnego parkowania.
4. Rozważenie podjęcia działań mających na celu uszczegółowienie procedur w zakresie windykacji należności z tytułu opłaty za brak biletu parkingowego.

O podjętych działaniach w zakresie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę poinformować Wydział Kontroli UMW, ul. Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta
Marta Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości

1. Pani Elżbieta Urbanek – Dyrektor Departamentu Infrastruktury i Gospodarki
2. WKN – a/a

Wydział Kontroli
ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław
tel. +48 717 77 92 35
fax +48 717 77 92 34
wkn@um.wroc.pl
www.wroclaw.pl

