



SPRAWOZDANIE
z działalności kontrolnej Wydziału Kontroli
Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej im. Powstania Warszawskiego
w 2019 roku

1. Organizacja Wydziału Kontroli¹ Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej im. Powstania Warszawskiego², realizującego czynności kontrolne oraz wprowadzone w nim zmiany w 2019 r.

–liczba i nazwa komórki organizacyjnej:

W myśl zarządzenia nr 56 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 25 kwietnia 2014 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Komendzie Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej imienia Powstania Warszawskiego z siedzibą w Warszawie³ czynności kontrolne w trybie i na zasadach przepisów ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej⁴ oraz wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych⁵ w NwOSG były realizowane przez WK. W strukturze tego wydziału znajdował się także Zespół ds. Bezpieczeństwa i Higieny Pracy/Służby oraz specjalista ds. ochrony przeciwpożarowej. W 2019 r. pracownicy z ww. zespołu i specjalista ds. ochrony przeciwpożarowej nie realizowali czynności kontrolnych. W okresie sprawozdawczym zachodziły zmiany kadrowe, a liczbę osób w komórce organizacyjnej realizujących czynności kontrolne, w tym poziom (skale) fluktuacji kadry kontrolerów przedstawiono w dalszej części:

Komórka organizacyjna/ stanowisko etatowe (stan na dzień 31.12.2019 r.)	STAN ETATOWY FUNKCJONARIUSZY	STAN EWIDENCYJNY FUNKCJONARIUSZY	STAN ETATOWY PRACOWNIKÓW (KORPUS SŁUŻBY CYWILNEJ)	STAN EWIDENCYJNY PRACOWNIKÓW (KORPUS SŁUŻBY CYWILNEJ)	STAN ETATOWY (ogółem)	STAN EWIDENCYJNY (ogółem)	% ukompletowania
Wydział Kontroli							
naczelnik wydziału	1	1 ⁶	-	-	1	1	100%
starszy specjalista	4	3 ⁷	2	1	6	4	67%
specjalista	2	2	-	-	2	2	100%
specjalista do spraw ppoż.	-	-	1	1 ⁸	1	1	100%
starszy inspektor	-	-	1	1	1	1	100%
<i>Razem</i>	7	6	4	3	11	9	82%
Zespół do spraw Bezpieczeństwa i Higieny Służby – Pracy							
kierownik zespołu do spraw bhp	-	-	1	1 ⁹	1	1	100%
specjalista do spraw bhp	-	-	2	2	2	2	100%
<i>Razem w Zespole</i>	-	-	3	3	3	3	100%
Ogółem w Wydziale	7	6	7	6	14	12	86%

¹ Zwany dalej WK.

² Zwany dalej NwOSG.

³ Dz. Urz. KGSG z 2014, poz. 77, z późn. zm.

⁴ Dz. U. nr 185, poz. 1092 z późn. zm. – zwana dalej ustawą o kontroli.

⁵ Wytyczne stanowią załącznik do decyzji nr 65 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 31 maja 2012 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania wytycznych w zakresie zasad i trybu prowadzenia kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych (Dz. Urz. MSWiA 2012 r., poz. 43 z późn. zm.) – zwane dalej wytycznymi.

⁶ Do dnia 28.02.2019 r. Komendant Nadwiślańskiego Oddziału SG powierzył pełnienie obowiązków na ww. stanowisku starszemu specjalście Wydziału Kontroli. Od dnia 01.03.2019 r. etat ten został obsadzony.

⁷ Od dnia 01.04.2019 r. jeden etat starszego specjalisty pozostaje nieobsadzony, w związku z przeniesieniem służbowym funkcjonariusza do dalszego pełnienia służby poza NwOSG.

⁸ Pracownik zatrudniony na ¾ etatu.

⁹ Etat Kierownika Zespołu BHP został obsadzony w dniu 25.07.2019 r.

W 2019 r. odnotowano 4 zmiany w obsadzie komórki kontroli NwOSG:

- 1) do dnia 28.02.2019 r. funkcjonariusz pełniący służbę na stanowisku starszego specjalisty WK pełnił obowiązki Naczelnika Wydziału Kontroli;
- 2) z dniem 01.03.2019 r. etat Naczelnika Wydziału Kontroli obsadzono funkcjonariuszem oddelegowanym z Warmińsko-Mazurskiego Oddziału Straży Granicznej, którego następnie przeniesiono do dalszego pełnienia służby w NwOSG;
- 3) z dniem 01.04.2019 r. jeden funkcjonariusz zajmujący stanowisko starszego specjalisty został przeniesiony do dalszego pełnienia służby w Biurze Kontroli Komendy Głównej Straży Granicznej;
- 4) z dniem 25.07.2019 r. etat Kierownika Zespołu BHP obsadzono osobą wyłonioną w wyniku ogłoszonego na to stanowisko naboru.

W okresie sprawozdawczym czynności kontrolne w WK realizowało 10 kontrolerów, w tym 8 kontrolerów z WK, tj. 5 starszych specjalistów, 2 specjalistów i 1 starszy inspektor oraz 2 funkcjonariuszy realizujących czynności kontrolne doraźnie na rzecz WK: Kierownik Sekcji Służby Dyżurnej Operacyjnej Wydziału Koordynacji Działań NwOSG oraz starszy kontroler w Sekcji ds. Działań Weryfikacyjnych w Wydziale ds. Cudzoziemców NwOSG, którzy byli członkami zespołu kontrolerów w przeprowadzonej poza planem kontroli w Placówce Straży Granicznej Warszawa-Okęcie.

2. W 2019 r. zakończono 7 kontroli, w tym 2 wszczęte przed 2019 r. Nie kierowano żadnych zawiadomień.

3. Liczba kontroli przeprowadzonych¹⁰ w roku sprawozdawczym przez WK i liczba skierowanych zawiadomień przedstawia poniższa tabela:

Liczba		Kontrole				Ogółem
		Tryb zwykły	Tryb uproszczony	Planowe	Poza planem	
przeprowadzonych kontroli		6	1	6	1	7
skontrolowanych podmiotów		6	1	6	1	7
Skierowanych w wyniku kontroli:	wniosków do prokuratury w celu wszczęcia postępowania przygotowawczego	0	0	0	0	0
	wniosków o wszczęcie postępowań dyscyplinarnych	0	0	0	0	0
	zawiadomień o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych	0	0	0	0	0
	innych zawiadomień (np. do CBA)	0	0	0	0	0
	kontroli rozpoczętych, a niezakończonych w okresie sprawozdawczym (są to kontrole, w których na dzień 31.12.2019 r. czynności kontrolne były w trakcie realizacji lub brak było podpisanego protokołu przez kontrolera)	2	0	2	0	2
niezrealizowanych kontroli zaplanowanych na 2019 r.		0	0	0	0	0
Średniego czasu trwania kontroli w dniach roboczych ¹¹		82,5	38	82,5	38	76

W 2019 r. nie przeprowadzono kontroli w trybie koordynowanym.

4. Zawiadomienia (wykazane w pkt 2) skierowane w 2019 r.¹²

W wyniku kontroli nie kierowano żadnych zawiadomień.

¹⁰ Uwzględniono wszystkie kontrole zakończone w 2019 r. nawet gdy zostały wszczęte przed 2019 r.

¹¹ Czas trwania kontroli liczony (w dniach roboczych) od dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych (od dnia obowiązywania upoważnienia do kontroli) do dnia przekazania projektu wystąpienia pokontrolnego jednostce kontrolowanej oraz od dnia przekazania projektu wystąpienia pokontrolnego jednostce kontrolowanej do dnia przekazania jednostce kontrolowanej wystąpienia pokontrolnego. W przypadku zakończenia postępowania kontrolnego innym dokumentem pokontrolnym czas realizacji kontroli liczono od dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych (od dnia obowiązywania upoważnienia do kontroli) do momentu podpisania dokumentu kończącego kontrolę.

¹² Uwzględnione zawiadomienia złożone w wyniku przeprowadzonych i zakończonych kontroli w 2019 r. nawet gdy zostały wszczęte przed 2019 r.

5. Wyniki kontroli zakończonych w 2019 r. w NwOSG przedstawiono w poniższej tabeli.

Wyniki kontroli	Liczba zakończonych kontroli ¹³
Pozytywna	0
Pozytywna z uchybieniami	3
Pozytywna z nieprawidłowościami	4
Negatywna	0

6. Istotne nieprawidłowości, które skutkowały sformulowaniem znaczących zaleceń¹⁴ pokontrolnych (wraz ze stanem ich realizacji) oraz obszar działalności kontrolnej (według dołączonego załącznika).

Obszar kontroli	Istotna nieprawidłowość	Treść zalecenia znaczącego	Status zalecenia (zrealizowane/realizowane/ niezrealizowane/niemonitorowane)
C	Kierowanie do skarżącego zawiadomienie o przekazaniu skargi przez osoby nieposiadające stosownego upoważnienia	1. Zakres uprawnień określać na podstawie analizy zakresu obowiązków i uprawnień danej osoby.	Zalecenie zostało zrealizowane.
C	Nie złożenie meldunku właściwej komórce KG SG zawierającego opis okoliczności zakłócających prawidłowe działanie systemu CYKADA.	1. W każdym przypadku wystąpienia uszkodzenia systemu CYKADA lub wystąpienia innych okoliczności uniemożliwiających do niego dostęp lub utrwalanie w nim treści rozmów, składać pisemne meldunki zgodnie z § 12 zarządzenia nr 86.	Zalecenie zostało zrealizowane.
C	1. Wszczytanie kontroli legalności zatrudnienia będącej następstwem uprzedniego zawiadomienia o istniejących nieprawidłowościach przez inne organy po kilku dniach lub nawet tygodniach. 2. Nie informowano przedsiębiorców o niezakończeniu kontroli we wskazanym terminie	1. Kontrole w trybie art. 10d ust. 4 ustawy o Straży Granicznej (na tzw. legitymację) każdorazowo podejmować niezwłocznie po otrzymaniu informacji wskazującej na możliwość naruszenia przepisów w zakresie zatrudnienia cudzoziemców (kilka dni). 2. W przypadku braku możliwości zakończenia kontroli legalności zatrudnienia w przewidywanym terminie wskazanym w upoważnieniach do kontroli, informować przedsiębiorcę o przyczynach niezakończenia kontroli oraz o nowym terminie jej zakończenia (również, jeżeli zwłoka powstała z przyczyn niezależnych od organu).	Wszystkie zalecenia zostały zrealizowane.
L (przetwarzanie danych osobowych w zbiorach SG)	Nadanie dostępu do zbioru niezgodnie z upoważnieniem do przetwarzania danych osobowych	Dostęp do zbiorów nadawać wyłącznie na podstawie czynności wyszczególnionych w upoważnieniu do przetwarzania danych osobowych.	Zalecenie zostało zrealizowane.

7. Istotne nieprawidłowości, które skutkowały sformulowaniem kluczowych (krytycznych) zaleceń¹⁵ pokontrolnych (wraz ze stanem ich realizacji) oraz obszar działalności kontrolnej.

Obszar kontroli	Istotna nieprawidłowość	Przyczyny powstania nieprawidłowości oraz osoby odpowiedzialne za ich wystąpienie	Treść zalecenia kluczowego	Status zalecenia (zrealizowane/ realizowane/ niezrealizowane/ niemonitorowane)
C	1. Nie realizowano obowiązku wynikającego z art. 10d ust. 23 ustawy o Straży Granicznej, tj. nie przekazywano do odpowiednich urzędów informacji o naruszeniu przepisów dotyczących legalności zatrudnienia cudzoziemców.	1. Rzeczony brak podstaw do zawiadamiania organów o podejrzeniu naruszenia przepisów prawa. Odpowiedzialnymi byli funkcjonariusze prowadzący kontrole oraz ich bezpośredni przełożeni w ramach sprawowanego nadzoru służbowego.	1. Każdorazowo informować właściwe organy o ujawnionym naruszeniu przepisów w zakresie zatrudnienia cudzoziemców.	Zalecenie zostało zrealizowane.

¹³ Liczba zakończonych kontroli powinna być zgodna z liczbą wyników kontroli. Jeżeli w kontroli nie sformulowano ogólnej oceny, została ona oszacowana na podstawie ocen częściowych.

¹⁴ Znaczące zalecenie/wniosek/rekomendacja – brak realizacji skutkuje utrzymaniem stanu nieprawidłowości – tj. działania lub zaniechania działania, które w świetle kryteriów oceny należałoby uznać np. za nielegalne, niegospodarne, nierzetelne, niewydajne, nieskuteczne lub niezgodne z przyjętym programem lub polityką rządu. Do tej grupy zaliczyć należy również takie zalecenie/wniosek/rekomendację, którego celem nie jest usunięcie nieprawidłowości, ale wprowadzenie istotnej zmiany w działalności jednostki kontrolowanej.

¹⁵ Kluczowe (krytyczne) zalecenie/wniosek/rekomendacja – niewykonanie skutkuje utrzymaniem lub doprowadzi do powstania takiej, która poważnie zagraża lub uniemożliwia realizację zadań kontrolowanej jednostki lub takie zalecenie/wniosek/rekomendacja, którego celem nie jest usunięcie nieprawidłowości, ale wprowadzenia istotnych zmian systemowych.

8. Uzyskane efekty z kontroli.

Mając na uwadze, że celem kontroli prowadzonych przez WK było dokonanie oceny działalności kontrolowanej jednostki lub komórki organizacyjnej NwOSG, a w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości ustalenie ich zakresu, przyczyn i skutków oraz osób za nie odpowiedzialnych, a także sformułowanie zaleceń zmierzających do usunięcia tych nieprawidłowości i przydatnych do usprawnienia funkcjonowania badanego obszaru, w konsekwencji przeprowadzonych czynności formułowano wnioski i zalecenia zmierzające do poprawy efektywności funkcjonowania kontrolowanego podmiotu, usprawnienia procedur, usprawnienia nadzoru, proponowano wprowadzenie zmian organizacyjnych kontrolowanego podmiotu.

➤ **W kontekście poprawy efektywności funkcjonowania kontrolowanego podmiotu** po analizie dokumentacji zgromadzonej w toku kontroli wskazywano na zasadność przyjęcia konkretnego trybu postępowania. Formułowano wnioski i zalecenia mające na celu poprawę efektywności i wzrost skuteczności działania w kontrolowanym obszarze m.in. poprzez wskazanie sposobu wykonania konkretnych czynności, np.:

- w zakresie uwzględniania w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień zadań dotyczących kontrolowanej tematyki związanej z przyjmowaniem skarg i wniosków (wystąpienie pokontrolne z dnia 13.03.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG Warszawa-Okęcie), realizacji zadań związanych z ujawnianiem w NwOSG szkód w mieniu Straży Granicznej (wystąpienie pokontrolne z dnia 9.04.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w Pionie Głównego Księgowego NwOSG) oraz wykonywaniem zadań Administratora Bezpieczeństwa Zbiorów (wystąpienie pokontrolne z dnia 15.11.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG w Łodzi);
- w zakresie wystąpienia okoliczności uniemożliwiających dostęp do systemu CYKADA (wystąpienie pokontrolne z dnia 29.04.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w Wydziale Koordynacji Działań NwOSG);
- w zakresie przyjmowania od cudzoziemców wniosków o nadanie ochrony międzynarodowej na terytorium RP (wystąpienie pokontrolne z dnia 26.07.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG w Lesznowoli);
- w zakresie kontroli legalności zatrudnienia cudzoziemców (wystąpienie pokontrolne z dnia 20.08.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG Warszawa-Modlin);
- w zakresie prowadzenia „Wykazu pomieszczeń, w których przetwarzane są dane osobowe” (wystąpienie pokontrolne z dnia 15.11.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w Placówce Straży Granicznej w Łodzi).

➤ **Finansowe rezultaty kontroli (finansowe skutki nieprawidłowości¹⁶/korzyści finansowe¹⁷):**

Finansowe rezultaty	Kwota w PLN	Opis
Łączna kwota finansowych lub sprawozdawczych skutków nieprawidłowości zidentyfikowanych w wyniku przeprowadzonych kontroli	0,00 PLN	
Łączna kwota korzyści finansowych	0	-

¹⁶ Finansowe lub sprawozdawcze skutki nieprawidłowości – kwoty, które zostały utracone, zostaną utracone lub zostaną wydatkowane przez jednostkę lub budżet państwa w rezultacie wykrytych nieprawidłowości.

¹⁷ Korzyści finansowe – pozyskane kwoty dodatkowych dochodów lub przychodów budżetu państwa lub przychodów jednostki oraz oszczędności finansowe (kwoty odpowiadające wielkości obniżenia kosztów lub wydatków, które nastąpiło lub nastąpi w wyniku podjęcia działań wskazanych w zaleceniu i nie spowoduje uszczerbku do realizacji zadań).

- **W zakresie usprawnienia procedur** należy zaznaczyć, że w 2019 r. formułowano wnioski/zalecenia zmierzające do ujednolicenia trybu postępowania w kontrolowanych obszarach pozwalając w przyszłości na wyeliminowanie stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości i uchybień, np.:
- w zakresie nadawania uprawnień do zbiorów danych osobowych oraz prowadzenia rejestru skarg i wniosków (wystąpienie pokontrolne z dnia 13.03.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG Warszawa-Okęcie);
 - w zakresie wprowadzenia dobowego wykazu rozmów przychodzących na telefon interwencyjny (wystąpienie pokontrolne z dnia 29.04.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w Wydziale Koordynacji Działań NwOSG);
 - w zakresie niezwłocznego kierowania do Sądu informacji o zwolnieniu cudzoziemca ze Strzeżonego Ośrodka oraz wnioskowania do Sądu Rejonowego – zgodnie z ustawowym terminem – o przedłużenie pobytu cudzoziemca w Strzeżonym Ośrodku (wystąpienie pokontrolne z dnia 26.07.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG w Lesznowoli);
 - w zakresie prowadzenia kontroli legalności zatrudnienia cudzoziemców (wystąpienie pokontrolne z dnia 20.08.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG Warszawa-Modlin);
 - w zakresie ujednolicenia wskazywania zbiorów, w których przetwarzane są dane osobowe (wystąpienie pokontrolne z dnia 15.11.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w Placówce Straży Granicznej w Łodzi).
- **W zakresie usprawnienia nadzoru** należy podkreślić, że w kontekście powyższego w toku przeprowadzonych w minionym roku kontroli sformułowano 6 zaleceń/wniosków pokontrolnych zmierzających w swej istocie do zwiększenia nadzoru nad sposobem wykonywania poszczególnych zadań służbowych, a także mających na celu wypracowanie systemu efektywnego i skutecznego nadzoru nad daną problematyką. W szczególności zwracano uwagę na konieczność zwiększenia nadzoru nad wykonywaniem zadań służbowych związanych z:
- przyjmowaniem i przekazywaniem skarg i wniosków (wystąpienie pokontrolne z dnia 13.03.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG Warszawa-Okęcie);
 - ujawnianiem szkód w mieniu Straży Granicznej (wystąpienie pokontrolne z dnia 9.04.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w Pionie Głównego Księgowego NwOSG);
 - przyjęciem i zwolnieniem cudzoziemca do/z Strzeżonego Ośrodka dla Cudzoziemców w Lesznowoli (wystąpienie pokontrolne z dnia 26.07.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG w Lesznowoli);
 - prowadzeniem kontroli legalności zatrudnienia cudzoziemców (wystąpienie pokontrolne z dnia 20.08.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG Warszawa-Modlin);
 - pełnieniem służby w pionie cudzoziemskim i służby dyżurnej operacyjnej (wystąpienie pokontrolne z dnia 16.09.2019 r. z przeprowadzonej w trybie uproszczonym kontroli w PSG Warszawa-Okęcie);
 - nadawaniem uprawnień do zbiorów danych osobowych (wystąpienie pokontrolne z dnia 15.11.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG w Łodzi).

- **W zakresie zmian organizacyjnych** – zalecono działania naprawcze poprzez:
- powierzenie prowadzenia „Rejestru skarg i wniosków” jednej osobie (wystąpienie pokontrolne z dnia 13.03.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG Warszawa-Okęcie);
 - zwiększenie liczby Administratorów Bezpieczeństwa Zbiorów poprzez wyznaczenie takich osób z poszczególnych Grup Placówki (wystąpienie pokontrolne z dnia 15.11.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG w Łodzi).
- **W kontekście postulatów dotyczących zmiany przepisów prawnych** w wyniku ustaleń w toku kontroli formułowano zalecenia zmierzające do zmian wewnętrznych aktów normatywnych, tj.:
- dokonanie ich analizy pod kątem spójności przyjętych rozwiązań organizacyjno-funkcjonalnych, nadzoru merytorycznego i służbowego, trybu postępowania w przypadku ujawnienia szkody, sposobu gromadzenia danych związanych z ujawnionymi w NwOSG szkodami, przechowywania akt zakończonych postępowań szkodowych oraz poprzez dostosowanie Wewnętrznego Podziału Zadań Pionu Głównego Księgowego NwOSG dla poszczególnych stanowisk służbowych do stanu faktycznego (wystąpienie pokontrolne z dnia 9.04.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w Pionie Głównego Księgowego NwOSG);
 - uaktualnienie Wewnętrznego podziału zadań PSG Warszawa-Modlin (wystąpienie pokontrolne z dnia 20.08.2019 r.).

Niezależnie od powyższego w oparciu o wyniki kontroli w zaleceniach i wnioskach pokontrolnych zwracano uwagę na konieczność przeprowadzenia w ramach doskonalenia lokalnego szkolenia w zakresie skontrolowanego obszaru, np.:

- funkcjonariuszy pełniących służbę w Zespole ds. KLZ (wystąpienie pokontrolne z dnia 20.08.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG Warszawa-Modlin);
- funkcjonariuszy odpowiedzialnych za przyjmowanie od cudzoziemców wniosków o nadanie ochrony międzynarodowej na terytorium RP, funkcjonariuszy pełniących służbę dyżurną operacyjną w Placówce z zakresu zasad przepływu informacji i obowiązujących przepisów dotyczących ewidencjonowania zdarzeń w systemie SBD SG SWK (wystąpienie pokontrolne z dnia 16.09.2019 r. z przeprowadzonej w trybie uproszczonym kontroli w PSG Warszawa-Okęcie);
- wykonywaniem zadań służbowych związanych z przyjęciem i zwolnieniem cudzoziemca do/z Strzeżonego Ośrodka dla Cudzoziemców w Lesznoli (wystąpienie pokontrolne z dnia 26.07.2019 r. z przeprowadzonej w trybie zwykłym kontroli w PSG w Lesznoli).

Nie bez znaczenia pozostaje fakt, że realizując zadania w zakresie działalności kontrolnej, WK podejmował czynności służbowe zmierzające do wykrywania i eliminowania zaistniałych nieprawidłowości w funkcjonowaniu placówek SG podległych Komendantowi NwOSG oraz komórek organizacyjnych oddziału. Ponadto pełnił funkcję prewencyjną, sygnalizując o zdarzeniach i praktykach będących potencjalnym uchybieniem w działaniach funkcjonariuszy i pracowników SG.

Komendant Oddziału otrzymywał informację na temat działalności służbowej swoich podwładnych, w zależności od zastosowanych kryteriów kontroli, w zakresie legalności, celowości, gospodarności czy też rzetelności wykonania zadań.

W ramach prowadzonej działalności kontrolnej wskazywane były ewentualne zagrożenia w sprawach lub obszarach wymagających pilnej/doraźnej interwencji albo działań długofalowych. Jednocześnie przedstawiano propozycje naprawcze dla usprawnienia i uniknięcia niepożądanych sytuacji w dalszej działalności służbowej.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono, aby ujawnione nieprawidłowości i uchybienia spowodowały negatywne skutki dla działalności NwOSG. Dzięki wnioskowi i zaleceniom pokontrolnym podejmowane przez kierowników kontrolowanych jednostek i podmiotów działania pozwoliły na usunięcie lub wyeliminowanie zidentyfikowanych negatywnych zjawisk.

9. Wnioski i uwagi dotyczące organizacji czynności kontrolnych i sprawozdawczości oraz przykłady dobrych praktyk w postępowaniu kontrolnym.

Przy organizowaniu i realizacji czynności kontrolnych uwzględniano *Standardy kontroli w administracji rządowej*.

Dobre praktyki stosowane w postępowaniu kontrolnym:

1. w trakcie realizacji czynności kontrolnych zadania wykonywane były z poszanowaniem praw kontrolowanego;
2. czynności kontrolne prowadzono w sposób niezakłócający funkcjonowania kontrolowanych podmiotów/jednostek, np. w siedzibie jednostki kontrolowanej wykonywane były jedynie niezbędne czynności kontrolne, co w znaczący sposób ograniczało koszty kontroli (dojazdy, delegacje). Pozostałe czynności prowadzono w siedzibie zarządzającego kontrolę w oparciu o sporządzone kopie dokumentów oraz dokumentację przesłaną przez kontrolowanego;
3. czynności kontrolne były dokumentowane m. in. w formie notatek służbowych z ustaleń kontroli, które włączano jako dowody do akt kontroli, co przy opracowywaniu projektu wystąpienia pokontrolnego umożliwiało odwołanie się do zawartych tam treści.

Sprawozdanie opracował: mjr SG Marek Petroniec, tel. 660 33 77.

NACZELNIK
Wydziału Kontroli
Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej
im. Powstańców Warszawskich
kpt. SG Sławomir BUĆKO

