

p.o. KOMENDANT  
Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej  
im. Powstania Warszawskiego  
ptk SG Dariusz LUTYŃSKI  
2024-02-05

Egz. pojedynczy

**SPRAWOZDANIE**  
**z działalności kontrolnej Wydziału Kontroli**  
**Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej**  
**im. Powstania Warszawskiego**  
**w 2023 roku**

1. Liczba kontroli przeprowadzonych<sup>1</sup> w roku sprawozdawczym przez wszystkie komórki organizacyjne - Wydział Kontroli<sup>2</sup> Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej im. Powstania Warszawskiego<sup>3</sup> i liczba skierowanych zawiadomień (wg tabeli).

| Liczba                                                                                                                                                                                                                                |                                                                       | Kontrole    |                  |         |             | Ogółem |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|---------|-------------|--------|
|                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                       | Tryb zwykły | Tryb uproszczony | Planowe | Poza planem |        |
| przeprowadzonych kontroli                                                                                                                                                                                                             |                                                                       | 8           | 0                | 8       | 0           | 8      |
| skontrolowanych podmiotów                                                                                                                                                                                                             |                                                                       | 8           | 0                | 8       | 0           | 8      |
| Skierowanych w wyniku kontroli:                                                                                                                                                                                                       | wniosek do prokuratury w celu wszczęcia postępowania przygotowawczego | 0           | 0                | 0       | 0           | 0      |
|                                                                                                                                                                                                                                       | wniosek o wszczęcie postępowań dyscyplinarnych                        | 0           | 0                | 0       | 0           | 0      |
|                                                                                                                                                                                                                                       | zawiadomień o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych              | 0           | 0                | 0       | 0           | 0      |
|                                                                                                                                                                                                                                       | innych zawiadomień                                                    | 0           | 0                | 0       | 0           | 0      |
| kontroli rozpoczętych a niezakończonych w okresie sprawozdawczym (są to kontrole, w których na dzień 31.12.2023 r. czynności kontrolne były w trakcie realizacji, lub brak było podpisanego dokumentu pokontrolnego przez kontrolera) |                                                                       | 4           | 1                | 4       | 1           | 5      |
| niezrealizowanych kontroli zaplanowanych na 2023 r.                                                                                                                                                                                   |                                                                       | 0           | 0                | 0       | 0           | 0      |

W wyniku kontroli nie kierowano żadnych zawiadomień.

2. Wyniki kontroli zakończonych w 2023 r.

W 2023 r. w NwOSG zakończono 8 kontroli, w tym 4 kontrole wszczęte w 2022 r.

| Wyniki kontroli                               | Liczba zakończonych kontroli <sup>4</sup> |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Pozytywna                                     | 2                                         |
| Pozytywna z uchybieniami                      | 5                                         |
| Pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości | 1                                         |
| Negatywna                                     | 0                                         |

<sup>1</sup> Należy uwzględnić wszystkie kontrole zakończone w 2023 r. nawet gdy zostały wszczęte przed 2023 r.

<sup>2</sup> Zwany dalej WK.

<sup>3</sup> Zwany dalej NwOSG.

<sup>4</sup> Liczba zakończonych kontroli powinna być zgodna z liczbą wyników kontroli. Jeżeli w kontroli nie sformułowano ogólnej oceny lub sformułowano ocenę opisową, prosimy o jej oszacowanie na podstawie ocen częściowych.

## 3. Kontrole zakończone w 2023 r. dotyczyły następujących obszarów działalności.

| Obszar kontroli                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Liczba zakończonych kontroli |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Finanse publiczne w zakresie:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>wydatkowanie środków publicznych (w tym Unii Europejskiej):               <ul style="list-style-type: none"> <li>a) w Wydziale Zaopatrzenia Materiałowego;</li> <li>b) w Wydziale Budownictwa i Gospodarowania Nieruchomościami;</li> </ul> </li> <li>pożyczki i dochody;</li> <li>udzielanie i rozliczanie dotacji;</li> <li>udzielanie zamówień publicznych;</li> <li>zawieranie umów cywilnoprawnych;</li> <li>Inne w obszarze finansów publicznych (jakie):               <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Rozliczanie krajowych podróży służbowych w Pionie Głównego Księgowego.</li> </ul> </li> </ul>                                                                                                                                                                                                       | 3                            |
| <b>Gospodarowanie majątkiem publicznym w zakresie:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>zbywanie, najem, dzierżawa składników majątku trwałego, inwentaryzacja;</li> <li>korzystanie z zasobów jednostki (np. karty płatnicze, samochody służbowe, telefony);</li> <li>prywatyzacja;</li> <li>inne w obszarze gospodarowania majątkiem publicznym (jakie):               <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Prawidłowość prowadzenia postępowań wyjaśniających w przypadku szkód w mieniu będącym w dyspozycji Nadwiślańskiego Oddziału SG wyrażonych przez funkcjonariuszy i pracowników SG w Wydziale Transportu.</li> </ul> </li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                 | 1                            |
| <b>Wykonywanie zadań merytorycznych, tj. zadań dla których jednostka została powołana/utworzona w zakresie:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>realizacja programów rządowych/miejscowych i strategii itp. (jakich);</li> <li>priorytety wskazane w planie działalności Ministra/A Wojewody (jakie);</li> <li>zadania własne jednostki kontrolowanej (jakie):               <ul style="list-style-type: none"> <li>a) prawidłowość postępowania funkcjonariuszy SG w przypadku cofania i unieważniania wiz w Placówce SG Warszawa-Okęcie;</li> <li>b) zatrzymywanie i doprowadzanie osób w Placówce SG w Łodzi;</li> <li>c) gospodarowanie funduszem operacyjnym w Wydziale Operacyjno-Sledczym;</li> </ul> </li> <li>postępowanie administracyjne;</li> <li>projekty realizowane w ramach programów operacyjnych</li> <li>inne w obszarze wykonywania zadań merytorycznych (jakie).</li> </ul> | 3                            |
| <b>Zarządzanie kadrami w zakresie:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>oświadczenia majątkowe;</li> <li>szkolenia;</li> <li>ocenę pracowników;</li> <li>nawiązywanie i rozwiązywanie stosunku pracy;</li> <li>obsada wyższych stanowisk;</li> <li>inne w obszarze zarządzania kadrami (jakie):               <ul style="list-style-type: none"> <li>a) zarządzanie zasobami ludzkimi w administracji rządowej, ze szczególnym uwzględnieniem Standardów zarządzania zasobami ludzkimi w służbie cywilnej w Wydziale do spraw Cudzoziemców.</li> </ul> </li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1                            |
| <b>Procesy legislacyjne w zakresie:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>przebieg procesu legislacyjnego;</li> <li>działalność lobbingowa;</li> <li>dostosowanie regulacji wewnętrznych do przepisów prawa;</li> <li>wprowadzenie regulacji wewnętrznych;</li> <li>OSR;</li> <li>inne w obszarze procesów legislacyjnych.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                            |
| <b>Księgowość i sprawozdawczość w zakresie:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>prowadzenie ewidencji księgowej;</li> <li>sporządzanie sprawozdań;</li> <li>inne w obszarze księgowości i sprawozdawczości.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                            |
| <b>Upublicznianie informacji w zakresie:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>udostępnianie informacji na wniosek lub w BIP;</li> <li>informowanie (np. o działalności na stronach internetowych);</li> <li>inne w obszarze upubliczniania informacji.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                            |
| <b>Przestrzeganie zasad etycznych w zakresie:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>zachowanie bezstronności i niezależności;</li> <li>przeciwdziałanie nepotyzmowi i kumoterstwu;</li> <li>działania antykorupcyjne;</li> <li>inne w obszarze przestrzegania zasad etycznych.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                            |
| <b>Działalność kontrolna oraz postępowanie ze skargami i wnioskami</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                            |
| <b>Informatyzacja działalności/Bezpieczeństwo IT</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                            |
| <b>Zarządzanie, realizacja i kontrola programów finansowych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                            |
| <b>Inny obszar/inne obszary</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                            |
| Proszę wymienić obszar lub obszary działalności kontrolnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                              |

4. Obszary kontroli, w których stwierdzono najistotniejsze/kluczowe nieprawidłowości powodujące zagrożenie zdrowia lub życia oraz mające charakter systemowy wpływający na prawidłowy sposób realizacji zadań służbowych, a także skutkujące:
- a) oceną pozytywną z nieprawidłowościami lub negatywną.

Kontrola na temat „Prawidłowość postępowania funkcjonariuszy Straży Granicznej w przypadku cofania i unieważniania wiz” zrealizowana w trybie zwykłym w Placówce Straży Granicznej Warszawa-Okęcie została oceniona pozytywnie z nieprawidłowościami. W dwóch przypadkach stwierdzono brak „metryki sprawy” w teczce z materiałami z postępowania w sprawie odmowy wjazdu na terytorium RP, co było wymagane przepisami art. 66a § 1-3 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. *Kodeks postępowania administracyjnego* (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 775). W badanej próbie ustalono, że nie przekreślano w rozumieniu czynności technicznej, napisu „Wiza” oraz w 16 przypadkach elementu zabezpieczającego z „efektem obrazu ukrytego”, co było niezgodne z przepisami art. 34 ust. 5 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) Nr 810/2009 z dnia 13 lipca 2009 r. ustanawiające Wspólnotowy Kodeks Wizowy (Dz. U. UE. L. z 2009 r., poz. 243.1) oraz § 2 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 25 maja 2021 r. w sprawie unieważniania i cofania wiz dla cudzoziemców (Dz. U., poz. 984). W 11 przypadkach stwierdzono niewskazywanie rzeczywistych podstaw prawnych wydania decyzji o cofaniu lub unieważnianiu wiz oraz odznaczanie faktycznych przesłanek w formularzu decyzji. Należy podkreślić, że stwierdzone nieprawidłowości nie miały negatywnych następstw w działalności Placówki.

- b) sformułowaniem kluczowych (krytycznych) zaleceń pokontrolnych/ wniosków<sup>5</sup>,  
Nie formułowano kluczowych (krytycznych) zaleceń/wniosków.

- c) skierowaniem zawiadomień do właściwych organów.

Nie kierowano zawiadomień.

---

<sup>5</sup> **Kluczowe (krytyczne) zalecenie/wniosek**– niewykonanie skutkuje utrzymaniem lub doprowadzi do powstania takiej nieprawidłowości, 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.

| <u>Obszar kontroli (wg podziału jak w pkt 3)</u>                                                                                                                                                                                                                                      | <u>Opis nieprawidłowości</u>                                                                                                                                                                                                                                  | <u>Przyczyny powstania nieprawidłowości</u>                                                                              | <u>Treść zalecenia/wniosku</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <u>Najważniejsze efekty uzyskane z kontroli<sup>6</sup></u>                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wykonywanie zadań merytorycznych, tj. zadań dla których jednostka została powołana/utworzona w zakresie:<br>– zadania własne jednostki kontrolowanej (jakie)<br>– prawidłowość postępowania funkcjonariuszy SG w przypadku cofania i unieważniania wiz w Placówce SG Warszawa-Okęcie; | 1) Brak metryk spraw;<br>2) Niewskazywanie rzeczywistych podstaw prawnych wydania decyzji o cofnięciu lub unieważnieniu wiz oraz odznaczanie faktycznych przesłanek w formularzu decyzji;<br>3) Niezgodne z obowiązującymi przepisami fizyczne anulowanie wiz | 1. Nie stosowanie przepisów kodeksu postępowania administracyjnego.<br>2. Niewłaściwe wykonywanie obowiązków służbowych. | 1. Prowadząc postępowania administracyjne w sprawie cofnięcia lub unieważnienia wiz stosować dyspozycje wynikające z art. 66a ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego;<br>2. Sporządzając decyzje o cofnięciu lub unieważnieniu wizy wskazywać rzeczywiste podstawy prawne stwierdzone w toku przeprowadzonego postępowania oraz odznaczać faktyczne przesłanki w formularzu decyzji;<br>3. Czynności fizycznego anulowania wizy wykonywać zgodnie z zapisami art. 34 ust. 5 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego (WE) Nr 810/2009 z dnia 13 lipca 2009 r. ustanawiającego Wspólnotowy Kodeks Wizowy (kodeks wizowy) oraz § 2 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 25 maja 2021 r. w sprawie unieważniania i cofania wiz dla cudzoziemców. | Komendant Placówki został zobowiązany do wprowadzenia mechanizmów zwiększających skuteczność nadzoru nad wykonywaniem obowiązków przez podległych funkcjonariuszy SG. |

5. Zawiadomienia (o których mowa w pkt 4 lit. c) skierowanych w 2023 r., wg tabeli<sup>7</sup>.

| <u>Rodzaj zawiadomienia</u> | <u>Kontrolowany podmiot i temat kontroli</u> | <u>W sprawie (kwalifikacja czynu)</u> | <u>Podmiot, do którego skierowano zawiadomienie</u> |
|-----------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Nie dotyczy                 |                                              |                                       |                                                     |

W 2023 r. NwOSG nie kierował zawiadomień do właściwych podmiotów w związku z przeprowadzonymi kontrolami.

6. Celem przeprowadzanych kontroli prowadzonych przez WK było ustalenie stanu faktycznego w zakresie objętym kontrolą, rzetelne jego udokumentowanie i dokonanie oceny działalności kontrolowanej jednostki lub komórki organizacyjnej NwOSG pod względem określonych kryteriów, 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. Realizując czynności kontrolne w ich efekcie formułowano wnioski i zalecenia zmierzające do poprawy efektywności

<sup>6</sup> Proszę o wskazanie przykładów uzyskanych efektów z kontroli: w zakresie poprawy efektywności funkcjonowania kontrolowanego podmiotu, finansowych rezultatów kontroli, czy i jakie wprowadzono usprawnienia procedur, usprawnienia nadzoru, zmiany organizacyjne oraz postulaty dotyczące zmiany przepisów prawnych.

<sup>7</sup> Proszę uwzględnić zawiadomienia złożone w wyniku przeprowadzonych i zakończonych kontroli w 2023 r. nawet gdy zostały wszczęte przed 2023 r.

funkcjonowania kontrolowanego podmiotu, usprawnienia procedur, usprawnienia nadzoru.

Po analizie dokumentacji zgromadzonej w toku kontroli wskazywano na zasadność przyjęcia konkretnego trybu postępowania. Formułowano wnioski i zalecenia mające na celu poprawę efektywności, przywrócenia stanu zgodnego z obowiązującymi przepisami oraz wzrostu skuteczności działania w kontrolowanym obszarze.

a) Kontrola planowa na temat: *„Realizacja zamówień publicznych o wartości szacunkowej nie przekraczającej 130 000 zł. bez podatku VAT”*. Została przeprowadzona w Wydziale Budownictwa i Gospodarowania Nieruchomościami. Celem kontroli była ocena działalności komórki kontrolowanej w zakresie prawidłowości realizacji zamówień publicznych, których wartość stanowiła kwotę poniżej 130 000 zł bez podatku VAT. Sprawdzono czy podczas zakupów i realizacji usług stosowano tryb określony w decyzji nr 222 Komendanta Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej *im. Powstania Warszawskiego* z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie *udzielenia zamówień o wartości mniejszej niż 130 000 złotych, do których nie stosuje się przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych w Nadwiślańskim Oddziale Straży Granicznej*, a także czy właściwie je dokumentowano. Kontrola stanowiła również profilaktykę w zakresie przeciwdziałania korupcji. Realizację zadań objętych zakresem kontroli oceniono pozytywnie z uchybieniami. W trzech przypadkach nie sporządzono zapytania ofertowego, załączono natomiast notatkę o konieczności odstąpienia od zapytań ofertowych w związku z wystąpieniem awarii przyłącza wodociągowego. W kilku przypadkach nie sporządzono zamówień na aktualnym wzorze wniosku. Zespół kontrolerów, w toku prowadzonych czynności stwierdził, że prowadzona ewidencja pomocnicza posiadała ponumerowane karty. W przypadku kiedy wpisy dokonywane są na każdej stronie oddzielnie, należało ponumerować strony. Dodatkowo osoba dokonująca wpisów na fakturach błędnie określała numer strony, bowiem w rejestrze ponumerowane zostały karty. W przypadku gdy wpis na fakturze powinien dotyczyć drugiej strony karty, przyjmowany był numer karty następnej. Różnica numeracji utrudniała zweryfikowanie wpisów zarówno w książce, jak i na fakturze. Pomimo, że § 46 ust. 2 Decyzji Nr 248 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 6 grudnia 2018 r. w sprawie *instrukcji kancelaryjnej Straży Granicznej* wskazuje, że *przed zarejestrowaniem urządzenia ewidencyjnego numeruje się jego strony lub karty* to w przypadku kiedy wpisów dokonuje się na każdej stronie w takim przypadku należało ponumerować strony przedstawionego rejestru.

Wnioski i zalecenia. Zobowiązano naczelnika WBiGN, aby sporządzał i załączał do wniosków zapytania ofertowe, rzetelnie sporządzał wnioski na aktualnych wzorze, „Rejestr ewidencji wydatków budżetowych” prowadził w sposób umożliwiający sprawdzenie zaksięgowanych operacji finansowych. Ponadto zalecono, aby na fakturach przy adnotacji „sprawdzono pod względem merytorycznym” przez Kierownika sekcji i „sprawdzono pod względem rzeczowym” przez naczelnika wydziału prawidłowo wpisywana była data oraz właściwy numer „Pz”. Prowadzić jeden „rejestr wniosków o udzielenie zamówienia” zgodnie z wewnętrzną procedurą. Wszystkie wnioski i zalecenia zostały wdrożone do działalności służbowej.

Ustalenia zespołu kontrolnego należy uznać za istotne zarówno pod względem rzetelności realizowanych przez WBiGN zadań, jak i samego sposobu ich realizacji. Co ważne pomimo stwierdzonych uchybień o charakterze formalnym nie stwierdzono żadnych symptomów mogących świadczyć o zachowaniach korupcyjnych osób realizujących zadania związane z wydatkowaniem środków finansowych. Zatem można uznać, że objęcie cyklicznymi kontrolami obszaru związanego z wydatkowaniem środków budżetowych, przynosi wymierne efekty w kontrolowanych komórkach organizacyjnych.

b) Kontrola planowa na temat „*Prawidłowość prowadzenia postępowań wyjaśniających w przypadku szkód w mieniu będących w dyspozycji NwOSG wyrządzonych przez funkcjonariuszy i pracowników SG*”. Została przeprowadzona w Wydziale Transportu NwOSG. Celem kontroli było ustalenie stanu faktycznego w zakresie objętym kontrolą, rzetelne jego udokumentowanie i dokonanie oceny kontrolowanej działalności – prowadzenie postępowań wyjaśniających w przypadku szkód w mieniu będącym w dyspozycji NwOSG. Kontrola stanowiła również profilaktykę w zakresie przeciwdziałania korupcji. Kontrolę oceniono pozytywnie pomimo, że Zespół kontrolny stwierdził uchybienia, które polegały na późnym wszczynaniu postępowań wyjaśniających, niewystarczającym zbieraniu wyjaśnień od osób, które mogą ich udzielić co do okoliczności mających istotne znaczenie i mogących przyczynić się do wyjaśnienia sprawy oraz późnego zapoznania z aktami sprawy osobę odpowiedzialną za szkodę. Jednakże miały one charakter formalny, były sporadyczne i nie miały istotnego wpływu na kontrolowaną działalność. Jednym z wniosków pokontrolnych było opracowanie projektu wytycznych Komendanta NwOSG w sprawie postępowania w przypadku szkód w mieniu NwOSG, określającego w szczególności terminy na wykonanie poszczególnych etapów prowadzonego postępowania. Ponadto zobowiązano Naczelnika Wydziału Transportu, aby wzmocnił nadzór nad prowadzonymi postępowaniami szkodowymi w mieniu, w szczególności dotyczącymi dokumentowania akt sprawy przez prowadzącego postępowanie. W dniu 11 stycznia 2024 r. Komendant



NwOSG wydał Wytyczne nr 1 w sprawie postępowania w przypadku szkód w mieniu NwOSG, będącym w dyspozycji Nadwiślańskiego Oddziału SG, wyrządzonych przez funkcjonariuszy i pracowników SG, określając w szczególności terminy na wykonanie poszczególnych etapów prowadzonego postępowania szkodowego. Spodziewane efekty wprowadzenia rygorów czasowych w kwestii prowadzenia postępowań szkodowych usprawnią i skrócą całą procedurę a tym samym mogą przyczynić się do poprawy efektywności wykorzystania pojazdów służbowych w oddziale.

Realizując zadania w zakresie działalności kontrolnej WK podejmował czynności służbowe zmierzające do wykrywania i eliminowania zaistniałych błędów oraz nieprawidłowości w funkcjonowaniu komórek organizacyjnych i placówek SG podległych Komendantowi NwOSG. Ponadto pełnił również funkcję wspierającą, sygnalizując o zdarzeniach i praktykach będących potencjalnym uchybieniem w działaniach funkcjonariuszy i pracowników NwOSG. Zarządzający kontrolę otrzymywał wiedzę na temat działalności służbowej podwładnych w obszarze poddanym sprawdzeniu w zależności od zastosowanych kryteriów kontroli, w zakresie legalności, celowości, gospodarności oraz rzetelności wykonanych zadań. W ramach prowadzonej działalności kontrolnej wskazywane były zagrożenia w sprawach lub obszarach wymagających nagłej interwencji, albo działań długofalowych. W dokumentacji kontrolnej przedstawiano jednocześnie propozycje naprawy i usprawnienia obszarów, w których stwierdzono uchybienia i nieprawidłowości, celem ich usprawnienia i uniknięcia niepożądanych sytuacji w toku dalszej działalności służbowej oddziału. Dzięki wnioskowi i zaleceniom pokontrolnym podejmowane przez kierowników kontrolowanych jednostek i komórek organizacyjnych działania pozwoliły na usunięcie lub wyeliminowanie zidentyfikowanych negatywnych zjawisk.

Sprawozdanie opracowali: Naczelnik oraz pracownicy i funkcjonariusze WK. Kontakt tel. 660 32 99 wz. Naczelnika Wydziału Kontroli NwOSG Waldemar Rynko.

wz Naczelnika WK  
Waldemar Rynko

Wykonano w egz. pojedyńczym- a/a  
Wyk. W. Rynko tel. 660 3299  
Dnia: 5.02.2024 r.

