

**Sprawozdanie z działalności kontrolnej
Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej z siedzibą w Białymstoku
za 2024 rok**

1. Liczba kontroli przeprowadzonych¹ w roku sprawozdawczym przez wszystkie komórki organizacyjne i liczba skierowanych zawiadomień (wg tabeli).

Liczba / Kontrole		Kontrole				Ogółem
		Tryb zwykły	Tryb uproszczony	Planowe	Poza planem	
przeprowadzonych kontroli		7	1	7	1	8
skontrolowanych podmiotów		7	1	7	1	8
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	0	0	0	0	0
kontroli rozpoczętych a niezakończonych w okresie sprawozdawczym (są to kontrole, w których na dzień 31.12.2024 r. czynności kontrolne były w trakcie realizacji, lub brak było podpisanego dokumentu pokontrolnego przez kontrolera)		5	0	5	0	5
niezrealizowanych kontroli zaplanowanych na 2024 r.		0	0	0	0	0

2. Wyniki kontroli zakończonych w 2024 roku. Proszę uzupełnić tabelę o liczbę kontroli.

<u>Wyniki kontroli</u>	<u>Liczba zakończonych kontroli²</u>
Pozytywna	6
Pozytywna z uchybieniami	0
Pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości	2
Negatywna	0

3. Jakich obszarów działalności dotyczyły kontrole zakończone w 2024 roku? Proszę uzupełnić tabelę o liczbę kontroli.

<u>Obszar kontroli</u>	<u>Liczba zakończonych kontroli</u>
Finanse publiczne w zakresie: - wydatkowanie środków publicznych (w tym Unii Europejskiej); - pozyskiwanie dochodów; - udzielanie i rozliczanie dotacji; - udzielanie zamówień publicznych; - zawieranie umów cywilnoprawnych; - inne w obszarze finansów publicznych (jakie).	1 Realizacja i odbiór udzielonego przedmiotu zamówienia publicznego
Gospodarowanie majątkiem publicznym w zakresie: - zbywanie, najem, dzierżawa składników majątku trwałego, inwentaryzacja; - korzystanie z zasobów jednostki (np. karty płatnicze, samochody służbowe, telefony); - prywatyzacja; - inne w obszarze gospodarowania majątkiem publicznym (jakie).	1 Wykorzystanie i dokumentowanie użycia bezzalogowych statków powietrznych

¹ Należy uwzględnić wszystkie kontrole zakończone w 2024 roku nawet gdy zostały wszczęte przed 2024 r.

² 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.

	1 Eksploatacja pojazdów służbowych
Wykonywanie zadań merytorycznych, tj. zadań dla których jednostka została powołana/utworzona w zakresie: – realizacja programów rządowych/miejscowych i strategii/itp. (jakich); – priorytety wskazane w planie działalności Ministra/Wojewody (jakie); – zadania własne jednostki kontrolowanej (jakie); – postępowanie administracyjne; – projekty realizowane w ramach programów operacyjnych – inne w obszarze wykonywania zadań merytorycznych (jakie).	1 Przyjmowanie, dokumentowanie i rozliczanie depozytów osób zatrzymanych 1 Dokumentowanie pobytu osób osadzonych w pomieszczeniach dla osób zatrzymanych 1 Przeprowadzanie kontroli legalności zatrudnienia cudzoziemców
Zarządzanie kadrami w zakresie: – oświadczenia majątkowe; – szkolenia; – oceny pracowników; – nawiązywanie i rozwiązywanie stosunku pracy; – obsada wyższych stanowisk; – inne w obszarze zarządzania kadrami (jakie).	1 Przeprowadzanie szkoleń lokalnych
Procesy legislacyjne w zakresie: – przebieg procesu legislacyjnego; – działalność lobbingowa; – dostosowanie regulacji wewnętrznych do przepisów prawa; – wprowadzenie regulacji wewnętrznych; – OSR; – inne w obszarze procesy legislacyjne.	0
Księgowość i sprawozdawczość w zakresie: – prowadzenie ewidencji księgowej; – sporządzanie sprawozdań; – inne w obszarze księgowości i sprawozdawczości.	0
Upublicznianie informacji w zakresie: – udostępnianie informacji na wniosek lub w BIP; – informowanie (np. o działalności na stronach internetowych); – inne w obszarze upublicznianie informacji.	0
Przestrzeganie zasad etycznych w zakresie: – zachowanie bezstronności i niezależności; – przeciwdziałanie nepotyzmowi i kumoterstwu; – działania antykorupcyjne; – inne w obszarze przestrzegania zasad etycznych.	0
Działalność kontrolna oraz postępowanie ze skargami i wnioskami	0
Informatyzacja działalności/Bezpieczeństwo IT	0
Zarządzanie, realizacja i kontrola programów finansowych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej	0
Inny obszar/inne obszary Rozliczanie krajowych podróży służbowych przez funkcjonariuszy	1 Prawidłowość rozliczania poleceń wyjazdów służbowych funkcjonariuszy delegowanych do innych jednostek organizacyjnych POSG

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:

- oceną pozytywną z nieprawidłowościami lub negatywną,
- sformułowaniem kluczowych (krytycznych) zaleceń pokontrolnych/ wniosków³,

³ **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.

c) skierowaniem zawiadomień do właściwych organów.

<u>Obszar kontroli</u> <u>(wg podziału</u> <u>jak w pkt 3)</u>	<u>Opis nieprawidłowości</u>	<u>Przyczyny powstania</u> <u>nieprawidłowości</u>	<u>Treść zalecenia/wniosku</u>	<u>Najważniejsze</u> <u>efekty uzyskane z</u> <u>kontroli⁴</u>
0	0	0	0	0

W 2024 r. nie stwierdzono nieprawidłowości powodujących zagrożenie zdrowia lub życia oraz mających charakter systemowy wpływający na prawidłowy sposób realizacji zadań służbowych

5. Zawiadomienia (o których mowa w pkt 4 lit. c) skierowanych w 2024 r., wg tabeli⁵.

<u>Rodzaj zawiadomienia</u>	<u>Kontrolowany podmiot i</u> <u>temat kontroli</u>	<u>W sprawie (kwalifikacja czynu)</u>	<u>Podmiot, do którego skierowano</u> <u>zawiadomienie</u>
0	0	0	0

6. Proszę o opisanie, w formie syntetycznej wyników kilku wybranych kontroli, które w Państwa opinii miały strategiczny wpływ na zmianę sposobu realizacji bieżących zadań lub usprawnienie funkcjonowania zarówno kontrolowanych jednostek organizacyjnych, jak i całej formacji/institucji, tj.:

– **temat kontroli wraz z informacją w jakim podmiocie/jednostce została przeprowadzona kontrola:**

Temat: Realizacja i odbiór udzielonego przedmiotu zamówienia publicznego (nr sprawy 12/ZP/WTiZ/22) pt.: „Wykonanie dokumentacji budowlanej i wykonawczej oraz złożenie wniosku o pozwolenie na budowę, umożliwiające realizację zadania pn.: „Roboty budowlane, związane z dostosowaniem do potrzeb cudzoziemców obiektów SOdC w m. Białystok”.

Podmiot: Wydział Techniki i Zaopatrzenia Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej (WTiZ POSG).

– **cel kontroli:**

Celem kontroli było ustalenie stanu faktycznego w zakresie objętym kontrolą, rzetelne jego udokumentowanie i dokonanie oceny kontrolowanej działalności w szczególności pod względem legalności, gospodarności, celowości i rzetelności.

– **ocena kontroli wraz ze wskazaniem nieprawidłowości/uchybień:**

Działalność jednostki kontrolowanej oceniono pozytywnie pomimo stwierdzonych nieprawidłowości. Stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości nie wywołały negatywnych konsekwencji dla działalności kontrolowanej jednostki. Na dzień 31 grudnia 2024 r. zostały one usunięte, z wyjątkiem nieprawidłowości stwierdzonych w dokumentacji projektowej.

– **sformułowane wnioski/zalecenia wraz z informacją o realizacji wniosków/zaleceń pokontrolnych:**

- w ramach systemu kontroli zarządczej zlecono podjęcie działań mających na celu zapobieżenie wystąpieniu w przyszłości opisanych w sprawozdaniu uchybień i nieprawidłowości;

⁴ 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.

⁵ Proszę uwzględnić zawiadomienia złożone w wyniku przeprowadzonych i zakończonych kontroli w 2024 r. nawet gdy zostały wszczęte przed 2024 r.

- w ramach systemu kontroli zarządczej zlecono rozważenie wyznaczenia na koordynatora umowy z zakresu jej nadzoru, osobę z stanowiska kierowniczego, która posiada stosowne uprawnienia do kierowania podległymi służbowo osobami;
 - zalecono przeszkolenie osób biorących udział w przygotowaniu oraz odbiorze dokumentacji projektowej z obowiązujących przepisów i zasad, dotyczących zamówień publicznych, a w szczególności z prawidłowości sporządzania opisu przedmiotu zamówienia na roboty budowlane, stosowania kryterium „równoważności”, przejrzystości opisu przedmiotu zamówienia, stosowania zasad transparentności, konkurencyjności, gospodarności, celowości, oszczędności;
 - zalecono przeszkolenie osób biorących udział w przygotowaniu oraz odbiorze dokumentacji projektowej z obowiązujących przepisów dotyczących sporządzania specyfikacji technicznych wykonania i odbioru robót, przedmiarów robót, kosztorysów inwestorskich;
 - zalecono przeszkolenie osób biorących udział w przygotowaniu, odbiorze dokumentacji projektowej z Decyzji nr 1/D/21 Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia 04.01.2021 r. w sprawie szczegółowych procedur wykorzystywania systemu Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją w obiegu dokumentacji jawnej w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej z siedzibą w Białymstoku;
 - zalecono, aby przed przystąpieniem do wyłonienia Wykonawcy robót określonych w dokumentacji projektowej usunąć stwierdzone w sprawozdaniu uchybienia i nieprawidłowości.
- **efekty kontroli/wpływ wyników kontroli na funkcjonowanie skontrolowanej jednostki oraz całej formacji/instytucji:**
- funkcjonariusze i pracownicy Wydziału Techniki i Zaopatrzenia POSG odpowiedzialni za realizację zadań objętych przedmiotową kontrolą zostali przeszkoleni w zakresach wskazanych w zaleceniach pokontrolnych;
 - w ramach systemu kontroli zarządczej przeprowadzono rozmowy w poszczególnych zespołach Sekcji Budownictwa i Nieruchomości WTiZ POSG, podczas których przekazano zalecenia i wnioski ujęte w sprawozdaniu z przedmiotowej kontroli;
 - w przypadku wyboru koordynatora pod uwagę będą brane osoby posiadające doświadczenie zawodowe, w tym posiadane uprawnienia budowlane, w miarę możliwości będą to osoby pracujące na stanowisku kierowniczym.

NACZELNIK
Wydziału Kontroli
Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej
z siedzibą w Białymstoku

ppłk SG Anetta Kardasz
(podpisano elektronicznie certyfikatem PKI SG)

Wykonano w egz. pojedynczym
Sporządziła: por. SG Edyta Chlabicz. tel. 6645186
Data: 03.02.2025 r.