



**KOMENDANT**  
Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej  
im. gen. dyw. Henryka Minkiewicza  
w Białymstoku

PD-NK.0910.6.2018

Białystok, dnia 29 listopada 2018 r.

Egz. nr ...

Pan mjr SG Krzysztof MILEWSKI

**KOMENDANT**  
Placówki Straży Granicznej  
w Szudziałowie

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli na temat: „Wydatkowanie środków pieniężnych na nagrody uznaniowe za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich”, zrealizowanej w trybie zwykłym w Placówce Straży Granicznej w Szudziałowie, z siedzibą, ul. Szkolna 6A, 16 – 113 Szudziałowo, ujętej w Planie Kontroli Wydziału Kontroli Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej na rok 2018.

Kontrolę na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) przeprowadził w dniach od 03 września 2018 roku do 26 października 2018 roku zespół kontrolny w składzie:

**kierownik zespołu:**

- mjr SG Halina Jurgilewicz - starszy specjalista Wydziału Kontroli, upoważnienie do kontroli nr 13/WK/2018 z dnia 03.09.2018 r.;

**członkowie:**

- mjr SG Jolanta Filipiuk - starszy specjalista Wydziału Kontroli, upoważnienie do kontroli nr 14/WK/2018 z dnia 03.09.2018 r.

Czynności kontrolne w jednostce kontrolowanej przeprowadzono w dniu 6 września 2018 r.

Funkcję kierownika w jednostce kontrolowanej w okresie od dnia 01 sierpnia 2017 roku do dnia 16 lutego 2018 roku pełnił ppłk SG Mirosław Podgajecki – Komendant Placówki SG w Szudziałowie, natomiast od dnia 17 lutego 2018 roku do dnia 31 maja 2018 roku mjr SG Krzysztof Milewski – Komendant Placówki SG w Szudziałowie.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli Placówki Straży Granicznej w Szudziałowie, pozycja 1/2018, str. 32 zarejestrowanej wg Rtdn pod numerem Z-25/07.

## **I. Zakres kontroli.**

### **1. Przedmiotem kontroli były ustalenia z następujących obszarów:**

- sprawdzenie legalności i rzetelności realizacji zapisów obowiązujących aktów prawnych i normatywnych w zakresie procedur związanych z wydatkowaniem środków pieniężnych na nagrody uznaniowe za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich w Placówce Straży Granicznej w Szudziałowie;
- ustalenia przyczyn powstania ewentualnych uchybień oraz nieprawidłowości, ich zakresu, skutków, a także osób za nie odpowiedzialnych.

### **2. Kontrolą objęto okres od dnia 01.08.2017 r. do dnia 31.05.2018 r.**

## **II. Cel kontroli.**

Celem kontroli była ocena legalności i rzetelności poprzez prowadzenie dokumentacji służbowej dotyczącej wydatkowania środków pieniężnych na nagrody uznaniowe za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich w Placówce Straży Granicznej w Szudziałowie na podstawie przepisów ustawy z dnia 12 października 1990 roku o Straży Granicznej (Dz. U. 2017.2365 j.t.), rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 25 września 2014 roku w sprawie nagród i zapomóg dla funkcjonariuszy Straży Granicznej (Dz. U. 2014. poz. 1371), decyzji nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 roku w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim (Dz. Urz. z 2018 r., poz. 20) oraz decyzji nr 146 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 10 lipca 2014 roku w sprawie przeznaczenia na nagrody uznaniowe środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy Straży Granicznej w okresie przebywania na zwolnieniu lekarskim (Dz. Urz. 2014, poz. 98) poprzez sformułowanie oceny dotyczącej działalności Placówki Straży Granicznej w Szudziałowie w obszarach związanych z wydatkowaniem środków finansowych na nagrody uznaniowe za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości, ustalenie przyczyn ich powstania oraz osób za nie odpowiedzialnych.

## **III. Ocena skontrolowanej działalności.**

Realizację zadań objętych zakresem kontroli oceniono **pozytywnie z nieprawidłowościami** w oparciu o kryteria legalności i rzetelności.

Przy formułowaniu oceny ogólnej uwzględniono mierniki ustalone dla poszczególnych zagadnień wchodzących w skład badanego obszaru.

Podstawą do dokonania ustaleń były:

- materiały źródłowe w postaci dokumentacji służbowej wytworzonej w Placówce Straży Granicznej w Szudziałowie dotyczącej kontrolowanego obszaru;
- przyjęte w kontroli kryteria i mierniki;
- złożone wyjaśnienia przez komendanta placówki.

W okresie objętym kontrolą, w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej w Białymstoku zasady dotyczące wydatkowania środków pieniężnych na nagrody uznaniowe za wykonywanie zadań

służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich określały niżej wymienione akty prawne:

- 1) ustawa z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej (Dz. U. 2017, poz. 2365 j.t);
- 2) rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 25 września 2014 roku w sprawie nagród i zapomóg dla funkcjonariuszy Straży Granicznej (Dz. U. 2014, poz. 1371);
- 3) decyzja nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 roku w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim (Dz. Urz. z 2018 r., poz. 20);
- 4) decyzja nr 146 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 10 lipca 2014 roku w sprawie przeznaczenia na nagrody uznaniowe środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy Straży Granicznej w okresie przebywania na zwolnieniu lekarskim (Dz. Urz. 2014, poz. 98).

#### **Ocenę sformułowano na podstawie następujących ustaleń:**

W ramach kontroli weryfikacji poddano Wewnętrzne podziały zadań Placówki SG w Szudziałowie pod kątem umieszczenia w tych dokumentach zapisów wskazujących na realizację zadań związanych z kontrolowaną tematyką. W okresie objętym kontrolą w Placówce SG w Szudziałowie funkcjonowały dwa Wewnętrzne podziały zadań. Pierwszy zarejestrowany w T-8/17 pod numerem wg Rtdn 15/17 i zatwierdzony przez Komendanta Podlaskiego Oddziału SG w Białymstoku w październiku 2012 roku, natomiast drugi zarejestrowany został pod numerem RPW/2577/2018 P i zatwierdzony został przez Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w miesiącu styczniu 2018 roku. Zgodnie z pierwszym Wewnętrznym podziałem zadań Placówki SG w Szudziałowie (z 2012 roku) główne zadania przypisane zostały do poszczególnych stanowisk lub grup w jej strukturze organizacyjnej. Na podstawie tego dokumentu w zakresie kontrolowanego zagadnienia istotne są zapisy dotyczące następujących stanowisk:

I. zastępca komendanta Placówki SG w Szudziałowie, do obowiązków którego należało m. in.:

- „nadzór w zakresie wprowadzanych danych do systemu Odprawa SG i CBD SG SWK oraz ich modyfikowanie”;
- „opiniowanie funkcjonariuszy oraz sporządzanie i aktualizowanie zakresów obowiązków”;
- „sprawowanie bieżącego nadzoru i kontroli nad działalnością grupy granicznej oraz podległych funkcjonariuszy”;

II. starszy kontroler do spraw kadr i szkolenia, do obowiązków którego należało m. in.:

- „prowadzenie ewidencji czasu służby funkcjonariuszy na podstawie list obecności i rocznych kart ewidencji”;
- „przygotowywanie wniosków kadrowych”;

III. grupa służby granicznej, w ramach której znajdują się:

a) kierownik Grupy Służby Granicznej, do obowiązków którego należało m. in.:

- „pod nieobecność komendanta placówki i jego zastępcy wykonywanie ich obowiązków”;
- „opiniowanie funkcjonariuszy grupy służby granicznej oraz sporządzanie i aktualizowanie zakresów obowiązków”;

- b) starszy kontroler - kierownik zespołu służby granicznej oraz kontroler – pomocnik kierownika zespołu służby granicznej, do obowiązków których należało m. in.:
- „prowadzenie dokumentacji służbowej kierownika zespołu służby granicznej”.

W przedstawionym zespole kontrolnym ww. dokumencie brak jest jednoznacznie sformułowanych zapisów wskazujących na realizację zadań związanych z kontrolowaną tematyką. Powyższe wynika z daty wytworzenia dokumentu, gdzie przepisy prawa nie wymagały dokonywania wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń i oświadczeń dostarczonych przez funkcjonariuszy Placówki SG w Szudziałowie. Powyższy wymóg wszedł w życie na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 24 stycznia 2014 roku o zmianie ustawy o Policji, ustawy o Straży Granicznej, ustawy o Biurze Ochrony Rządu, ustawy o Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Agencji Wywiadu, ustawy o służbie wojskowej żołnierzy zawodowych, ustawy o Centralnym Biurze Antykorupcyjnym, ustawy o służbie funkcjonariuszy Służby Kontrwywiadu Wojskowego oraz Służby Wywiadu Wojskowego, ustawy o Służbie Więziennej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2014. poz. 502), gdzie z dniem 1 czerwca 2014 roku funkcjonariusz przebywający na zwolnieniu lekarskim otrzymuje 80 % uposażenia. Przed wprowadzeniem zmian w razie choroby funkcjonariusz w każdym wypadku otrzymywał 100 % uposażenia. Efektem powyższych zmian było wydanie decyzji nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 roku w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim, która szczegółowo określa organizację przyjmowania i obiegu tych dokumentów.

Natomiast drugi, aktualnie obowiązujący, Wewnętrzny podział zadań Placówki SG w Szudziałowie główne zadania w tej placówce, z punktu widzenia kontrolowanego tematu, przypisuje do struktury poprzez ich wyszczególnienie na następujące grupy stanowisk służbowych:

- I. a) zastępca komendanta placówki do zadań, którego w temacie objętym kontrolą należy w szczególności:

- „znajomość zakresu obowiązków i uprawnień komendanta placówki oraz kierownika zespołu służby granicznej i ich wykonywanie w zastępstwie”,
- „sprawowanie nadzoru nad realizacją obowiązków i uprawnień przez funkcjonariuszy i pracowników, określonych w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień”,
- „nadzór merytoryczny nad jakością danych zawartych w CBD SG SWK w zakresie właściwości”;

- b) starszy kontroler do spraw kadr i szkolenia, do zadań którego w temacie objętym kontrolą należy w szczególności:

- „prowadzenie ewidencji czasu służby/pracy funkcjonariuszy i pracowników placówki”,
- „prowadzenie dokumentacji związanej z przyjmowaniem zaświadczeń lekarskich i oświadczeń funkcjonariuszy związanych z nieobecnością w służbie i przekazywanie ich do Wydziału Kadr i Szkolenia”.

II. zespół służby granicznej, w skład którego wchodzi:

- a) kierownik zespołu służby granicznej, do zadań którego w temacie objętym kontrolą należy w szczególności:

- „znajomość zakresu obowiązków i uprawnień komendanta i zastępcy komendanta placówki oraz ich wykonywanie w zastępstwie”,
- „sprawowanie nadzoru nad jakością danych gromadzonych w CBD SG”;

- b) specjalista, starszy kontroler – dyżurny operacyjny, kontroler – pomocnik dyżurnego operacyjnego, do zadań którego w temacie objętym kontrolą należy w szczególności:

- „bieżące prowadzenie dokumentacji służbowej będącej we właściwości służby dyżurnej”.

Z powyższych zapisów wynika, iż wszystkie ww. grupy wchodzące w skład struktury etatowej Placówki Straży Granicznej w Szudziałowie w różnym zakresie odpowiedzialne są za realizację zadań w zakresie wydatkowania środków pieniężnych na nagrody uznaniowe za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich. Analiza powyższych dokumentów pozwala stwierdzić, iż w wyniku zmian organizacyjnych w formacji zmianie ulegała również struktura organizacyjna w kontrolowanym podmiocie, efektem czego jest niejednorodność w nazewnictwie stanowisk służbowych, co uwidacznia się również w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy oraz indywidualnych upoważnieniach wydanych poszczególnym funkcjonariuszom.

Z przytoczonego powyżej Wewnętrznego podziału zadań Placówki SG w Szudziałowie wynika, iż znajduje się tam zapis pozwalający na określenie szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień dla kierowniczych, samodzielnych oraz innych stanowisk w placówce, które z punktu widzenia tematu kontroli, podlegają analizie i są odpowiedzialne za prawidłowe wydatkowanie środków pieniężnych na nagrody uznaniowe za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich. Dokonując interpretacji literalnej, należy stwierdzić iż tylko stanowisko starszego kontrolera do spraw kadr i szkolenia posiada stosowny zapis umożliwiający delegowanie tego obowiązku do jego szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień. Pozostałe grupy stanowisk służbowych pozwalają na umieszczenie stosownych zapisów z racji pełnionego nadzoru oraz podległości służbowej.

Zespół kontrolny zwrócił uwagę, że za realizację zadań w zakresie wydatkowania środków pieniężnych na nagrody uznaniowe za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich odpowiedzialni są w różnym zakresie funkcjonariusze Placówki Straży Granicznej w Szudziałowie na poszczególnych etapach obiegu dokumentacji dotyczącej kontrolowanego zagadnienia. W trakcie prowadzonych czynności kontrolnych uzyskano kopię oraz dokonano analizy szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień osób odpowiedzialnych za kontrolowany obszar, tj. komendanta i zastępcy komendanta placówki, kierownika zespołu służby granicznej placówki, starszego kontrolera – dyżurnego operacyjnego zespołu służby granicznej placówki, asystenta zespołu służby granicznej placówki, starszego kontrolera do spraw kadr i szkolenia placówki oraz starszego kontrolera referatu do spraw cudzoziemców w placówce SG.

Ze szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień komendanta Placówki SG w Szudziałowie podpisanego dnia 15.02.2018 r., który zajmuje to stanowisko od dnia 17 lutego 2018 roku wynika, że do zakresu jego obowiązków należy, między innymi:

- sprawowanie nadzoru nad realizacją obowiązków i uprawnień przez funkcjonariuszy i pracowników, określonych w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień.

W szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień zastępcy komendanta Placówki SG w Szudziałowie podpisanego w dniu 21 stycznia 2016 roku wynika, iż do jego obowiązków w kontrolowanym obszarze należy, m. in.:

- „znajomość obowiązków komendanta placówki oraz kierownika zespołu służby granicznej, a w razie ich nieobecności pełnienie i wykonywanie tych obowiązków”,

- „nadzór merytoryczny w zakresie wprowadzania danych do systemu CBD SG SWK”,

- „pod nieobecność kierownika zespołu służby granicznej planowane służb oraz funkcjonariuszy do pełnienia służby granicznej oraz dyżuru domowego zgodnie z obowiązującymi przepisami w CBD SG SWK”,

- „opiniowanie funkcjonariuszy, sporządzanie i aktualizowanie zakresów obowiązków oraz udzielanie zwolnień od zajęć służbowych”.

Ze szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień kierownika Zespołu Służby Granicznej Placówki SG w Szudziałowie podpisanego w dniu 22 stycznia 2016 roku wynika, iż do jego obowiązków w kontrolowanym obszarze należy, m. in.:

- „znajomość obowiązków komendanta placówki i jego zastępcy, a w razie ich nieobecności pełnienie i wykonywanie tych obowiązków”,
- „kierowanie pracą podległych funkcjonariuszy zespołu służby granicznej poprzez stawianie zadań dyżurnym operacyjnym, starszym kontrolerom, kontrolerom i asystentom zespołu służby granicznej oraz rozliczanie z ich realizacji”,
- „opiniowanie podległych funkcjonariuszy, sporządzanie i aktualizowanie zakresów obowiązków oraz udzielanie zwolnień od zajęć służbowych”.

Szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień pięciu funkcjonariuszy pełniących służbę na stanowisku starszego kontrolera – dyżurnego operacyjnego Zespołu Służby Granicznej Placówki SG w Szudziałowie (odpowiednio: st. chor. szt. SG [REDACTED] z dnia 22.01.2016 r., sierż. szt. SG [REDACTED] z dnia 25.01.2016 r., sierż. szt. SG [REDACTED] z dnia 23.01.2016 r., sierż. szt. SG [REDACTED] z dnia 31.01.2016 r., chor. SG [REDACTED] z dnia 24.01.2016 r.), dwóch asystentów Zespołu Służby Granicznej (sierż. szt. SG [REDACTED] z dnia 27.10.2016 r. oraz sierż. szt. SG [REDACTED] jeden z dnia 22.01.2016 r. a drugi z dnia 03.10.2017 r.) posiadają jedynie zapis następującej treści:

- „bieżące prowadzenie dokumentacji służbowej będącej na stanie DOP”.

Starszy kontroler do spraw kadr i szkolenia Placówki SG w Szudziałowie w szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień (st. chor. SG [REDACTED] podpisanym dnia 22 listopada 2016 roku posiada zapisy następującej treści:

- „prowadzenie ewidencji czasu służby/pracy funkcjonariuszy i pracowników placówki na podstawie list obecności i rocznych kart ewidencji”,
- „prowadzenie rocznych kart ewidencji obecności funkcjonariuszy w służbie”,
- „przetwarzanie danych kadrowych w systemach informatycznych zgodnie z nadanym upoważnieniem”,
- „przygotowywanie wniosków kadrowych dotyczących funkcjonariuszy i pracowników placówki”,
- „prowadzenie dokumentacji kadrowo – szkoleniowej placówki”,
- „bieżąca znajomość obowiązujących aktów prawnych w zakresie pracy kadrowej i szkoleniowej”,
- „systematyczne pogłębianie wiedzy ogólnej i specjalistycznej niezbędnej do wykonywania obowiązków na zajmowanym stanowisku”,
- „prowadzenie dokumentacji związanej z przyjmowaniem zaświadczeń lekarskich i oświadczeń funkcjonariuszy związanych z nieobecnością w służbie i przekazywanie ich do WKiSz”.

Oprócz ww. funkcjonariuszy, którzy zgodnie z zajmowanymi stanowiskami w strukturze placówki zobowiązani są do dokonywania wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń i oświadczeń dostarczanych przez funkcjonariuszy, obowiązki w zakresie kompetencji pionu kadrowego zostały zapisane w szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień starszego kontrolera Referatu do spraw Cudzoziemców Placówki SG w Szudziałowie (mł. chor. SG [REDACTED] podpisanym w dniu 20 listopada 2016 roku, gdzie do zakresu jego obowiązków należy m.in.:

- „podczas nieobecności starszego kontrolera do spraw kadr i szkolenia wykonywanie jego obowiązków w zakresie przygotowania wniosków kadrowych”.

Podczas weryfikacji szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień wyżej wymienionych funkcjonariuszy ustalono, że tylko w przypadku jednego stanowiska służbowego - starszego kontrolera do spraw kadr i szkolenia - umieszczono zapis dotyczący prowadzenia dokumentacji w zakresie przyjmowania zaświadczeń lekarskich i oświadczeń związanych z nieobecnością w służbie funkcjonariuszy Placówki SG w Szudziałowie.

Zgodnie z wyjaśnieniem komendanta Placówki SG w Szudziałowie, który mając na celu zapewnienie ciągłości przyjmowania dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy placówki na zwolnieniach lekarskich, upoważnił również innych funkcjonariuszy do przyjmowania przedmiotowych dokumentów. W związku z tym, osoby pełniące służbę na stanowisku dyżurnego operacyjnego zespołu służby granicznej w placówce przyjmują zaświadczenia i oświadczenia dotyczące przebywania funkcjonariuszy Placówki SG w Szudziałowie na zwolnieniu lekarskim. Powyższa czynność wykonywana w ramach obowiązków służbowych w trakcie pełnionej służby nie znajduje potwierdzenia w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień tych funkcjonariuszy. Widnieje tam jedynie zapis „bieżące prowadzenie dokumentacji służbowej będącej na stanie DOP”, z którego nie wynika bezpośrednia delegacja do dokonywania wstępnej kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim. Cytowany powyżej zapis pozwala jedynie domniemać, iż w związku z tym, że jest to służba pełniona w systemie zmianowym, to powinna zapewniać ciągłość przyjmowania dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy na zwolnieniu lekarskim i obowiązek ten scedowany został na funkcjonariuszy pełniących służbę dyżurnego operacyjnego placówki.

Stanowisko starszego kontrolera Referatu do spraw Cudzoziemców Placówki SG w Szudziałowie zajmowane przez mł. chor. SG [REDAKTOWANE] w szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień posiada zapis, który jest w kompetencji pionu kadrowego i dotyczy w wąskim zakresie kontrolowanego tematu. Ww. funkcjonariusz powinien „podczas nieobecności starszego kontrolera do spraw kadr i szkolenia wykonywać jego obowiązki w zakresie przygotowania wniosków kadrowych”. W definicji terminu „wnioski kadrowe” mieszczą się wnioski, które zgodnie z rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 25 września 2014 roku w sprawie nagród i zapomóg dla funkcjonariuszy Straży Granicznej przygotowywane są z tytułu przyznania nagrody, w tym również nagrody uznaniowej z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy Straży Granicznej w okresie ich przebywania na zwolnieniu lekarskim.

Odnosząc się do nazwy powyższego stanowiska służbowego, które umiejscowione zostało w strukturze pionu do spraw cudzoziemców wydaje się niezasadnym, aby czynności kancelaryjne i kadrowo – szkoleniowe znajdowały się w pierwszej części szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień, w znacznej przewadze w stosunku do obowiązków wynikających z określenia przedmiotowego stanowiska. Ponadto, fakt zastępowania funkcjonariusza pełniącego obowiązki starszego kontrolera do spraw kadr i szkolenia nie jest w żaden sposób potwierdzony. Brak jest podpisu potwierdzającego zapoznanie się z jego zakresem obowiązków i uprawnień przez mł. chor. SG [REDAKTOWANE]

Analizując przedstawione zespołowi kontrolnemu szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy realizujących w poszczególnych zakresach czynności związane z przyznaniem nagród uznaniowych za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich nie stwierdzono faktu zapoznawania się przez osoby zastępujące z zakresami obowiązków i uprawnień osób zastępowanych.

Ponadto, w dziesięciu z jedenastu weryfikowanych szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień nie ma zapisanych uprawnień wynikających z posiadanych przez funkcjonariuszy

upoważnień do przyjmowania w imieniu Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w Białymstoku i dokonywania wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń lub oświadczeń, o których mowa w art. 125c ust. 1 ustawy o Straży Granicznej wraz z ewentualną dodatkową dokumentacją, od funkcjonariuszy Straży Granicznej pełniących służbę w Placówce SG w Szudziałowie. Powyższa sytuacja stanowi uchybienie, za które odpowiedzialność ponoszą osoby będące bezpośrednimi przełożonymi funkcjonariuszy uprawnionych do dokonywania wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń i oświadczeń dostarczonych przez funkcjonariuszy Placówki SG w Szudziałowie. Powyższe uchybienie miało charakter powtarzalny, lecz nie spowodowało negatywnych skutków w działalności kontrolowanej jednostki.

W trakcie prowadzonych czynności kontrolnych ustalono, że upoważnienia do przyjmowania i dokonywania wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń i oświadczeń w imieniu przełożonego właściwego w sprawach osobowych, dostarczonych przez funkcjonariuszy Placówki SG w Szudziałowie, posiadało dziewięciu funkcjonariuszy. Wszystkie upoważnienia zarejestrowane były z datą 24.02.2015 roku oraz posiadały formę pisemną wymaganą decyzją nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 roku w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim. Siedem przedmiotowych upoważnień wystawionych było funkcjonariuszom, którzy pełnili służbę w zmianowym rozkładzie czasu służby, zapewniając tym samym możliwość całodobowego przyjmowania zaświadczeń i oświadczeń od funkcjonariuszy pełniących służbę w Placówce SG w Szudziałowie.

Analizując druki imiennych upoważnień stwierdzono, że na dzień ich wystawienia były one zgodne ze wzorem stanowiącym załącznik nr 1 do decyzji nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 roku w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim, za wyjątkiem braku określenia stanowiska służbowego osoby upoważnionej w rozdzielniku upoważnienia. Jednak przedmiotowa decyzja była dwukrotnie zmieniana (decyzja nr 33 z dnia 25 lutego 2016 r. oraz decyzją nr 22 z dnia 29 stycznia 2018 roku) i w każdej widnieje zapis, iż upoważnienia udzielone przed dniem wejścia w życie tych decyzji zachowują moc do końca okresu, na który zostały udzielone. W punkcie 2. przedmiotowych upoważnień widnieje zapis, iż „upoważnienia udziela się na czas pełnienia przez upoważnionego obowiązków na zajmowanym stanowisku”. W wyniku reorganizacji Podlaskiego Oddziału SG struktura etatowa ulegała zmianie i nazwy stanowisk służbowych podlegały ewaluacji, co wyraźnie uwidacznia się w poddanych weryfikacji upoważnieniach. Nazwy stanowisk służbowych zapisane w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień nie są kompatybilne z nazwami wpisanymi w upoważnieniach. Pięć upoważnień, zarejestrowanych w 2015 roku, o numerach 215/U/2015, 216/U/2015, 219/U/2015, 220/U/2015, 222/U/2015, wydane zostały funkcjonariuszom zajmującym stanowisko starszego kontrolera – kierownika zespołu służby granicznej Grupy Służby Granicznej Placówki SG kat. III w Szudziałowie, a podczas okresu poddanego kontroli wykonywali oni obowiązki służbowe na stanowisku starszego kontrolera – dyżurnego operacyjnego Zespołu Służby Granicznej Placówki SG w Szudziałowie. Kolejne dwa upoważnienia zarejestrowane w 2015 roku, wystawione zostały funkcjonariuszom zajmującym stanowisko asystenta Grupy Służby Granicznej Placówki SG kat. III w Szudziałowie, gdzie podczas okresu poddanego kontroli wykonywali czynności na stanowisku asystenta Zespołu Służby Granicznej Placówki Straży Granicznej w Szudziałowie: upoważnienie nr 221/U/2015 – ██████████ upoważnienie nr 223/U/2015 – ██████████ ██████████, który zgodnie ze szczegółowym zakresem obowiązków i uprawnień podpisanym w dniu 22.01.2016 roku był asystentem Zespołu Służby Granicznej Placówki Straży Granicznej w Szudziałowie, a następnie zajmował stanowisko starszego kontrolera Zespołu Służby Granicznej Placówki Straży



Granicznej w Szudziałowie - zakres obowiązków podpisany w dniu 03.10.2017 roku. Ósme upoważnienie o numerze 218/U/2015, zarejestrowane w 2015 roku, wystawione zostało [REDAKTOWANE] z zapisem, iż zajmował stanowisko starszego kontrolera Grupy Służby Granicznej Placówki SG kat. III w Szudziałowie, który w okresie kontrolnym wykonywał czynności służbowe na stanowisku starszego kontrolera Referatu do spraw Cudzoziemców Placówki Straży Granicznej w Szudziałowie. Ww. funkcjonariusz posiadał szczegółowy zakres obowiązków i uprawnień (podpisany w dniu 22.06.2012 roku) aktualny na dzień wystawienia upoważnienia na stanowisko kontrolera Grupy Służby Granicznej Placówki SG w Szudziałowie, a w upoważnieniu wpisane jest określenie stanowiska jako starszy kontroler Grupy Służby Granicznej Placówki SG kat. III w Szudziałowie. Niemniej zaznaczyć należy, iż ww. funkcjonariusz rozkazem personalnym nr 6885 z dnia 27 grudnia 2013 roku mianowany został z dniem 1 stycznia 2014 roku starszym kontrolerem Grupy Służby Granicznej Placówki SG w Szudziałowie, a w jego teczce akt osobowych brak jest zakresu obowiązków, które powinien wykonywać na tym stanowisku od dnia mianowania. Dwa kolejne zakresy obowiązków podpisane odpowiednio w dniu 20.01.2016 roku oraz 20.09.2016 roku określały obowiązek wykonywania czynności na stanowisku, odpowiednio: starszego kontrolera Referatu do spraw Przystępstw i Wykroczeń Placówki SG w Szudziałowie oraz starszego kontrolera Referatu do spraw Cudzoziemców Placówki SG w Szudziałowie. Ostatnie, dziewiąte, upoważnienie o numerze 217/U/2015, zarejestrowane również

w 2015 roku, wystawione zostało funkcjonariuszowi wykonującemu czynności służbowe starszego kontrolera do spraw kadr i szkolenia Placówki SG kat. III w SG, który w okresie poddany kontroli posiadał szczegółowy zakres obowiązków i uprawnień zgodny z zapisem w upoważnieniu.

Osiem z dziewięciu upoważnień poddanych weryfikacji posiada niewłaściwe określenie stanowisk służbowych funkcjonariuszy upoważnionych do przyjmowania w imieniu Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w Białymstoku i dokonywania wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń lub oświadczeń, o których mowa w art. 125c ust. 1 ustawy o Straży Granicznej wraz z ewentualną dodatkową dokumentacją, od funkcjonariuszy Straży Granicznej pełniących służbę w Placówce SG w Szudziałowie.

Podsumowując, należy stwierdzić, iż wraz ze zmianą stanowisk służbowych powinny być wydane nowe upoważnienia, które byłyby zgodne z nazwą stanowiska służbowego określonego w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień upoważnionych funkcjonariuszy. Powyższa sytuacja stanowi uchybienie o charakterze formalnym i nie spowodowała negatywnych skutków w działalności kontrolowanej jednostki, czego dowodem jest realizacja czynności będących przedmiotem upoważnień.

Ponadto, zgodnie z dyspozycją § 2 ust. 6 wyżej przytoczonej decyzji na portalu wewnętrznym Straży Granicznej, w zakładce, *struktura SG-Podlaski OSG-Dokumenty-Placówki Podlaskiego OSG-Placówka SG w Szudziałowie* umieszczona została informacja o wszystkich osobach upoważnionych do przyjmowania i dokonywania wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń i oświadczeń funkcjonariuszy Placówki SG w Szudziałowie, ich godzinach pracy, jak również sposobie kontaktu z nimi, tj. miejsca przyjmowania oświadczeń i zaświadczeń (numer pomieszczenia służbowego w placówce) oraz numerem telefonu. Zgodnie z tym wykazem funkcjonariusze posiadający upoważnienia do przyjmowania i dokonywania wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń i oświadczeń pełniący służbę w zmianowym rozkładzie czasu służby przyjmują dokumenty od poniedziałku do niedzieli w godzinach 8:30 – 20:30 i 20:30 – 8:30, natomiast pozostałe dwie osoby, które pełnią służbę w jednozmianowym rozkładzie czasu służby, przyjmują dokumentację od poniedziałku do piątku w godzinach 7:00 – 15:00.

Kolejnym dokumentem, który zgodnie z decyzją nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 roku w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim jest „Rejestr zaświadczeń i oświadczeń dotyczących nieobecności funkcjonariuszy SG”. Dokument ten zarejestrowany został w Placówce SG w Szudziałowie pod numerem RWD Nr 63/1/17, rozpoczęty w dniu 21 lutego 2017 roku. Zaświadczenie albo oświadczenie po dokonaniu wstępnej kontroli formalnej ewidencjonowane było w ww. rejestrze, wpisując kolejny numer porządkowy wynikający z rejestru. Rejestr zawiera następujące dane:

- numer porządkowy,
- stopień, imię i nazwisko funkcjonariusza,
- nazwę komórki wewnętrznej,
- podstawę prawną,
- serię i numer zaświadczenia lekarskiego,
- datę wpływu zaświadczenia lekarskiego lub oświadczenia,
- okres przebywania na zwolnieniu lekarskim,
- liczba godzin,
- uwagi dotyczące zaświadczenia albo oświadczenia.

Wszystkie elementy wymienione powyżej znajdują odzwierciedlenie w decyzji nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 roku w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim. Informacje dotyczące „podstawy prawnej” oraz „liczby godzin” są danymi pomocniczymi zawartymi w przedmiotowym rejestrze, pozwalające na właściwą weryfikację dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim i są, zgodnie z delegacją zawartą w powyższej decyzji, dozwolone.

Pozycja nr 52, na stronie nr 8 w rejestrze rozpoczyna okres poddany kontroli, tj. 01.08.2017 r., a kończy pozycją nr 60 na stronie 21, zgodnie z czasem zakończenia kontroli, tj. 31.05.2018 r. W terminie od dnia 01.08.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. zaewidencjonowane zostały 52 zaświadczenia lekarskie, natomiast od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.05.2018 r. dokonano ewidencji 60 sztuk zaświadczeń lekarskich. Łącznie, w okresie poddanym kontroli, zarejestrowano 112 sztuk zaświadczeń lekarskich funkcjonariuszy pełniących służbę w Placówce SG w Szudziałowie. Poniżej, w tabelach, przedstawiono ogólny obraz liczby zaświadczeń lekarskich zaewidencjonowanych w rejestrze z uwzględnieniem liczby dni pobytu na zwolnieniu lekarskim oraz ilości godzin absencji funkcjonariuszy Placówki Straży Granicznej w Szudziałowie z rozbiciem na poszczególne podstawy prawne i okresy składowe objęte kontrolą.

Od dnia 01.08 do dnia 31.12.2017 roku														
art. 125b ust. 5 pkt 1			art. 125b ust. 2 pkt 1			art. 125b ust. 2 pkt 2			art. 125b ust. 2 pkt 3			art. 125b ust. 2 pkt 4		
Liczba zwolnień	Liczba dni	Ilość godzin	Liczba zwolnień	Liczba dni	Ilość godzin	Liczba zwolnień	Liczba dni	Ilość godzin	Liczba zwolnień	Liczba dni	Ilość godzin	Liczba zwolnień	Liczba dni	Ilość godzin
12	433	2384	16	104	620:45	17	22	152:45	6	27	188:30	1	14	89

Od dnia 01.01 do dnia 31.05.2018 roku														
art. 125b ust. 5 pkt 1			art. 125b ust. 2 pkt 1			art. 125b ust. 2 pkt 2			art. 125b ust. 2 pkt 3			art. 125b ust. 2 pkt 4		
Liczba zwolnień	Liczba dni	Ilość godzin	Liczba zwolnień	Liczba dni	Ilość godzin	Liczba zwolnień	Liczba dni	Ilość godzin	Liczba zwolnień	Liczba dni	Ilość godzin	Liczba zwolnień	Liczba dni	Ilość godzin
17	497	2712	27	2379	2157	8	8	64	6	23	164:15	2	17	88

art. 125b ust. 5 pkt 1 - zwolnienie lekarskie z powodu wypadku pozostającego w związku z pełnieniem służby;

art. 125b ust. 2 pkt 1 - zwolnienie lekarskie z powodu choroby funkcjonariusza, w tym niemożność wykonywania zajęć służbowych z przyczyn określonych w art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 25.06.1999 r. o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa;

art. 125b ust. 2 pkt 2 - zwolnienie lekarskie z powodu oddawania krwi lub jej składników w jednostkach organizacyjnych publicznej służby krwi lub z powodu okresowego badania lekarskiego dawców krwi;

art. 125b ust. 2 pkt 3 - zwolnienie lekarskie z powodu konieczności osobistego sprawowania opieki nad chorym dzieckiem własnym lub małżonka funkcjonariusza, dzieckiem: przysposobionym, dzieckiem przyjętym na wychowanie i utrzymanie, do ukończenia przez nie 14. roku życia.

art. 125b ust. 2 pkt 4 - zwolnienie lekarskie z powodu konieczności osobistego sprawowania opieki nad chorym członkiem rodziny; za członków rodziny uważa się małżonka, rodziców, rodzica dziecka funkcjonariusza, ojczyma, macochę, teściów, dziadków, wnuki, rodzeństwo oraz dzieci w wieku powyżej 14 lat, jeżeli pozostają we wspólnym gospodarstwie domowym z funkcjonariuszem w okresie sprawowania nad nim opieki.

W toku kontroli poddano analizie również wszystkie wnioski o przyznanie nagrody uznaniowej ze środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich za wykonywanie zadań służbowych w ich zastępstwie, z którymi występował Komendant Placówki SG w Szudziałowie w okresie objętym kontrolą. Wszystkie wnioski poddane kontroli sporządzono w formie tabeli, gdzie 17 wniosków stanowiły wnioski zbiorcze, a pozostałe 7 były opracowane na pojedynczych funkcjonariuszy placówki. Zestawienia unieszczone w opracowanych wnioskach wskazywały w treści, iż wnosi się o przyznanie nagród uznaniowych dla funkcjonariuszy wykonujących zadania w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich. Zawierały również wskazanie osoby przebywającej na zwolnieniu, okres tego zwolnienia, a także dane osób zastępujących wraz z wnioskowanymi kwotami nagród. Ponadto, wnioski zawierały również informacje dotyczące kwot nierozdysponowanych z uwagi na brak zastępstwa osób wskazanych w zestawieniach pionu finansowego, którym potrącono określoną kwotę w związku z absencją w służbie oraz w niektórych przypadkach informacje o nierozdysponowaniu środków finansowych w związku ze zdarzeniem w służbie określonych funkcjonariuszy placówki. Mając na uwadze, iż § 3 ust. 1 decyzji nr 146 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 10 lipca 2014 roku w sprawie przeznaczania na nagrody uznaniowe środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy Straży Granicznej w okresie ich przebywania na zwolnieniu lekarskim dopuszcza możliwość opracowania zbiorczych wniosków o przyznanie nagród uznaniowych obejmujących wszystkich funkcjonariuszy przewidzianych do tych nagród, stosowne rozwiązanie należy uznać za uzasadnione i celowe. W okresie poddanym kontroli na wszystkie nagrody uznaniowe z tytułu potrąceń uposażeń funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich sporządzone były stosowne wnioski, które zgodne są ze wzorem określonym przez Wydział Kadr i Szkolenia Podlaskiego Oddziału SG. Ustalono, że tylko część środków finansowych uzyskanych z tytułu potrąceń uposażeń funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich została wykorzystana przy sporządzaniu wniosków o nagrody uznaniowe dla funkcjonariuszy wykonujących zadania w zastępstwie, natomiast pozostała część z uwagi na brak zastępstwa lub zdarzenia pozostające w związku z pełnioną przez funkcjonariusza służbą nie została rozdysponowana. W okresie objętym kontrolą Komendant Placówki SG w Szudziałowie 24 razy wnioskował o nagrody uznaniowe przeznaczone dla 103 funkcjonariuszy. Sprawdzono zgodność powyższych wniosków z wykazami przerw funkcjonariuszy w poszczególnych okresach z otrzymanymi z komórki finansowej Oddziału zestawieniami kwot potrąconych uposażeń funkcjonariuszom przebywającym na zwolnieniach lekarskich. W jednym przypadku stwierdzono wpisanie niewłaściwego terminu zwolnienia lekarskiego, gdzie sierż. SG [REDAKTOWANE] dostarczyła zaświadczenie lekarskie, w którym data absencji zapisana została jako 21.04 – 21.05.2018 r. Natomiast komórka finansowa Oddziału podzieliła ten okres na dwa, i przygotowała zestawienie przerw funkcjonariuszy placówki w rozbiciu na miesiące, tj. w jednym zestawieniu wpisany jest okres absencji w terminie 21 – 30.04.2018 r. za co potrącone zostało 235,80 zł i drugi, w którym okres przerwy zapisany został jako 01 – 21.05.2018 roku za co potrącono 525,84 zł. Wniosek Komendanta Placówki SG

w Szudziałowie z dnia 05.06.2018 roku o przyznanie nagrody uznaniowej posiada w uzasadnieniu zapis „z uwagi na brak zastępstwa za sierż. SG [REDAKTOWANE] w dniach 21 – 30.04.2018 roku kwota 525,84 zł nie została rozdysponowana”. W powyższym wniosku wpisano niewłaściwą datę absencji ww. funkcjonariuszki, która zgodnie z wyjaśnieniami Komendanta Placówki SG w Szudziałowie wynika z błędnego wpisu osoby sporządzającej wniosek. Wskazane wyżej uchybienia spowodowane były nierzetelnością podczas sporządzania przedmiotowych dokumentów. Zespół kontrolny stwierdził niewystarczającą weryfikację wskazywanych zastępstw w określonym przedziale czasu ze stanem faktycznym zaistniałym w okresie nieobecności z powodu zwolnienia lekarskiego funkcjonariusza.

Analizując dokumentację wnioskową dotyczącą nagród uznaniowych dla funkcjonariuszy wykonujących zadania w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich stwierdzono dwa przypadki wysłania stosownego wniosku bez zachowania terminu określonego rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 25 września 2014 roku w sprawie nagród i zapomóg dla funkcjonariuszy Straży Granicznej. Na podstawie ww. aktu wniosek w sprawie przyznania nagrody uznaniowej składa się w terminie 5 dni roboczych od dnia uzyskania informacji o wielkości środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy w okresie przebywania na zwolnieniu lekarskim. Zestawienie otrzymane z komórki finansowej Oddziału dotyczące wykazu przerw funkcjonariuszy w miesiącu sierpniu i wrześniu 2017 roku wykonane zostało w dniu 29.09.2017 roku, natomiast wniosek sporządzony został w dniu 2 października 2017 roku przez st. chor. SG [REDAKTOWANE] a podpisany w dniu 09.10.2017 roku przez Komendanta Placówki SG w Szudziałowie – pplk SG Mirosława Podgajeckiego. Z wyjaśnień uzyskanych od mjr SG Krzysztofa Milewskiego – aktualnie zajmującego stanowisko Komendanta Placówki SG w Szudziałowie wynika, iż funkcjonariusz sporządzający wnioski przygotował dokumenty w odpowiednim terminie, natomiast ówczesny komendant placówki, pplk SG Mirosław Podgajecki, podpisał je dopiero w dniu 09.10.2017 r. i powody rozbieżności czasowej pomiędzy datami nie są znane. Ponadto ustalono, iż funkcjonariusz zajmujący wówczas stanowisko komendanta placówki obecny był w tym czasie w służbie i nie korzystał z żadnego rodzaju zwolnień z zajęć służbowych, urlopów lub innych form nieobecności w służbie. Powyższa sytuacja stanowi nieprawidłowość, za którą odpowiedzialność ponosi ówczesny komendant Placówki SG w Szudziałowie – pplk SG Mirosław Podgajecki.

Poddane analizie wnioski o przyznanie nagrody uznaniowej zawierały powiązanie między przyznaną nagrodą, a faktem zastępowania określonego funkcjonariusza przebywającego w danym okresie na zwolnieniu lekarskim, z wyłączeniem dwóch przypadków, kiedy we wnioskach wskazano nazwiska funkcjonariuszy, którzy fizycznie byli nieobecni w służbie. Celem weryfikacji sprawdzono zgodność danych zamieszczonych we wnioskach o przyznanie nagrody uznaniowej z danymi zamieszczonymi w module planowanie w systemie CBD SG SWK. W wyniku powyższych porównań stwierdzono 2 przypadki, w których funkcjonariusze wytypowani do nagrody uznaniowej we wskazanym we wniosku terminie przebywali na dniu wolnym lub w podróży służbowej. W pierwszym przypadku komendant placówki wystąpił z wnioskiem w dniu 04.01.2018 roku o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych dla sierż. szt. SG [REDAKTOWANE] (zgodnie z CBD SG SWK przebywał na DW) w zastępstwie za sierż. szt. SG [REDAKTOWANE] który przebywał w dniu 28.11.2017 r. na zwolnieniu lekarskim. W związku ze stwierdzoną niezgodnością w zapisach zwrócono się do Komendanta Placówki SG w Szudziałowie o pisemne zajęcie stanowiska w sprawie, z którego wynika, iż faktycznie wykonywał zadania służbowe w tym dniu kpr. SG [REDAKTOWANE] w zastępstwie za sierż. szt. SG [REDAKTOWANE]. Drugi przypadek dotyczył wystąpienia z wnioskiem o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych dla

sierz. SG [REDAKTOWANE] (zgodnie z CBD SG SWK przebywał w podróży służbowej) w zastępstwie za sierż. SG [REDAKTOWANE] który w dniu 11.05.2018 r. przebywał na zwolnieniu lekarskim. Na powyżej opisaną sytuację komendant placówki stwierdził, iż osobą faktycznie zastępującą sierżanta SG [REDAKTOWANE] był sierż. szt. SG [REDAKTOWANE]. Z wyjaśnień uzyskanych od komendanta placówki wynika, iż oba błędy powstały z powodu niedochowania należytej staranności przy sporządzaniu propozycji przyznania nagród oraz braku porównania zapisów w „Brudnopisie planowania czasu pracy i służby funkcjonariuszy PSG w Szudziałowie” zarejestrowanego w RWD nr 70/1/18 z faktycznymi zapisami CBD SG SWK, gdzie były wprowadzone zmiany. Osobą odpowiedzialną za powstanie tych nieprawidłowości był kierownik Zespołu Służby Granicznej Placówki SG w Szudziałowie. Wyjaśnienia dotyczące opisanych wyżej przypadków zespół kontrolny uznał za niewystarczające, gdyż do przyznania nagrody uznaniowej wynikającej z art. 125 g ust. 1 ustawy o Straży Granicznej kryterium wymagalnym i koniecznym jest wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniu lekarskim.

Ponadto, w jednym przypadku stwierdzono, iż we wniosku z dnia 04.01.2018 roku o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych dla st. chor. szt. SG [REDAKTOWANE], który wykonywał czynności służbowe za plut. SG [REDAKTOWANE] w nocy z dnia 1 na 2 grudnia 2017 roku wpisano datę 30 listopada 2017 roku. Z wyjaśnień komendanta placówki wynika, że data ta została wpisana omyłkowo. Również w jednym przypadku stwierdzono, że wystąpiono z wnioskiem w dniu 06.04.2018 roku o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych w dniu 23.02.2018 r. dla st. chor. szt. SG [REDAKTOWANE] w związku z przebywaniem na zwolnieniu lekarskim sierż. szt. SG [REDAKTOWANE], a nie funkcjonariusza, który faktycznie w tym dniu przebywał na zwolnieniu lekarskim, tj. plut. SG [REDAKTOWANE]. Wyjaśnienia komendanta placówki wskazują, że powyższe jest wynikiem wpisu omyłkowego. Powyższe uznano za uchybienie nie mające znacznego wpływu na kontrolowaną działalność i wynikało z braku staranności osoby sporządzającej przedmiotowe wnioski, tj. starszego kontrolera do spraw kadr i szkolenia.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że sierż. szt. SG [REDAKTOWANE] od dnia 31 stycznia 2018 r. do dnia 6 lutego 2018 r. przebywał na zwolnieniu lekarskim, które w zestawieniach pionu finansowego zostało wykazane dopiero z dnia 03.04.2018 r., gdzie z zapisów widniejących w „Rejestrze zaświadczeń i oświadczeń dotyczących nieobecności funkcjonariuszy SG” prowadzonym w placówce wynika, iż zwolnienie lekarskie dostarczone zostało w dniu 7 lutego 2018 r. Komendant placówki w wyjaśnieniach dotyczących zaistniałej sytuacji informuje, że zwolnienie lekarskie ww. funkcjonariusza zostało wysłane do Wydziału Kadr i Szkolenia jako załącznik do pisma wychodzącego nr PD-SD/37/18 z dnia 20.02.2018 roku.

Ostatnia stwierdzona przez zespół kontrolny rozbieżność odnosi się do „Rejestru zaświadczeń i oświadczeń dotyczących nieobecności funkcjonariuszy SG” gdzie pod pozycją 54 na 20. stronie zarejestrowane zostało zwolnienie lekarskie sierż. szt. SG [REDAKTOWANE] potwierdzające absencję w dniach 02 – 16.05.2018 roku, które nie zostało wykazane w zestawieniu przerw funkcjonariuszy w miesiącu maju opracowanym przez pion finansowy i w związku z tym, nie został sporządzony wniosek o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych za ww. funkcjonariusza. Wyjaśnienia komendanta placówki w związku z zaistniałą sytuacją brzmią następująco: „Zwolnienie lekarskie potwierdzające absencję w dniach 02 – 16.05.2018 r. sierż. szt. SG [REDAKTOWANE] zostało zarejestrowane w „Rejestrze zaświadczeń i oświadczeń dotyczących nieobecności funkcjonariuszy SG” prowadzonym w Placówce SG w Szudziałowie w dniu 14.05.2018 r. oraz przesłane za nr pisma PD-SD/85/18 z dnia 28.05.2018 r. do Wydziału Kadr i Szkolenia POSG w Białymstoku. Funkcjonariusz do Placówki SG w Szudziałowie zaświadczenie lekarskie dostarczył

po określonym terminie 7 dni od daty jego otrzymania bez zachowania terminu określonego w Ustawie o Straży Granicznej z 12.10.1990 r. art. 125d ust. 2. sierż. szt. SG [REDAKTOWANE] okres przebywania na zwolnieniu lekarskim od 02 - 13.05.2018 r. miał zaliczony jako nieobecność nieusprawiedliwioną.”

#### **IV. Zalecenia:**

1. Przeznaczać środki finansowe uzyskane z tytułu zmniejszeń uposażeń funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich zgodnie z celem wskazanym przez ustawodawcę w art. 125 g ust. 1 ustawy o Straży Granicznej.
2. Podjąć czynności zmierzające do zwrotu nienależnie przyznanych, a następnie wypłaconych kwot tytułem wykonywania zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich, po czym spowodować, aby funkcjonariusze, którzy faktycznie wykonywali zadania służbowe w zastępstwie zostali nagrodzeni zgodnie z art. 125g ust. 1 ustawy o Straży Granicznej.
3. Wypracować rozwiązanie organizacyjne pozwalające na bieżące analizowanie i określanie zastępstw oraz wprowadzenie właściwego obiegu informacji w tym zakresie.
4. Wzmocnić nadzór nad rzetelnym sporządzaniem wniosków o przyznanie nagród uznaniowych poprzez dokonywanie weryfikacji propozycji zgłaszanych przez bezpośrednich przełożonych funkcjonariuszy typowanych do tych nagród.
5. Dokonać stosownych zapisów w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy upoważnionych do dokonywania wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń i oświadczeń.
6. Dokonać weryfikacji szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy pod kątem adaptacji ich do aktualnego nazewnictwa wynikającego ze zmiany struktury etatowej oraz dostosować zapisy umieszczane w zakresach obowiązków i uprawnień do faktycznych czynności realizowanych przez funkcjonariuszy na poszczególnych stanowiskach służbowych.
7. Sporządzić upoważnienia funkcjonariuszom uprawnionym do dokonywania wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń i oświadczeń z określeniem aktualnych stanowisk służbowych funkcjonariuszy z uwzględnieniem wszystkich elementów zawartych we wzorze stanowiącym załącznik do decyzji nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 roku w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim (Dz. Urz. 2015, poz. 13 z póź. zm).
8. Zapoznawać - za podpisem - ze szczegółowym zakresem obowiązków i uprawnień osoby, które są zobowiązane do zastępowania innych.

**V. Informację o wykonaniu zaleceń lub wykorzystaniu wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia należy przedłożyć zarządzającemu kontrolę w terminie do 28 lutego 2019 r. za pośrednictwem Naczelnika Wydziału Kontroli Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w Białymstoku.**

**VI. Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przeznaczony jest dla kierownika jednostki kontrolowanej.**

  
płk SG Grzegorz BIZIUK

Wykonano w 2 egz.

Egz. nr 1 – Komendant Placówki SG w Szudziałowie – ZPO.

Egz. nr 2 – ad acta.

Sporządził/Wykonał: Kierownik zespołu kontrolnego.

Dnia 16.11.2018 r.

