

ZATWIERDZAM

Komendant
Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej
z siedzibą w Białymstoku

Białystok, dnia 02.12.2022 r.
Egzemplarz pojedynczy

gen. bryg. SG Andrzej JAKUBASZEK
(podpisano elektronicznie certyfikatem kwalifikowanym)

PLAN

kontroli przewidziany do realizacji w roku 2023 przez Wydział Kontroli
Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej z siedzibą w Białymstoku.

Lp.	Temat kontroli	Podmiot kontrolowany	Termin rozpoczęcia (kwartał)	Uwagi
1.	„Dokumentowanie czynności związanych z zatrzymaniem cudzoziemców”	Placówka SG Rutka Tartak	I kwartał	
2.	„Realizacja zamówień publicznych, których przedmiotem były dostawy lub usługi o wartości nie przekraczającej 130 000 złotych”	Wydział Łączności i Informatyki	II kwartał	
3.	„Prowadzenie wybranych postępowań w przypadkach powstania szkód w mieniu Skarbu Państwa będącego w zarządzie Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej”	Wydział Techniki i Zaopatrzenia	II kwartał	
4.	„Realizacja wybranych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych”	Pion Głównego Księgowego	III kwartał	
5.	„Dokumentowanie i rozliczanie ponadnormatywnego czasu służby funkcjonariuszy SG”	Ośrodek Strzeżony dla Cudzoziemców	III kwartał	

UZASADNIENIE

Przy opracowywaniu *Planu kontroli do realizacji w roku 2023* przez Wydział Kontroli Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej z siedzibą w Białymstoku przyjęto założenia, że wykazane w nim kontrole:

- będą uwzględniały zagadnienia o charakterze strategicznym (priorytety kierownictwa),
- będą uwzględniały priorytety w działalności kontrolnej w 2023 r. opublikowane przez Kancelarię Prezesa Rady Ministrów,
- będą uwzględniały obszary zagrożone korupcją wskazane przez Komendanta Biura Spraw Wewnętrznych Straży Granicznej,
- nie będą powielać tematów kontroli zewnętrznych lub obszarów wybranych przez Zespół Audytu Wewnętrznego, o których podmiot kontrolujący posiada formalną wiedzę, że są objęte planami kontroli podmiotu zewnętrznego lub audytu,
- nie będą nadmiernie absorbowały podmiotów/jednostek kontrolowanych w obecnej sytuacji zagrożenia nielegalną migracją.

Opracowując Plan kontroli uwzględniono m.in.:

- sytuację epidemiologiczną związaną z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-Cov-2 oraz związane z tym obostrzenia i ograniczenia,
- sytuację związaną z utrzymującą się presją migracyjną na odcinku granicy Rzeczypospolitej Polskiej ochranianym przez POSG,
- zasoby kadrowe Wydziału Kontroli POSG.

Plan został opracowany przy wykorzystaniu matrycy ryzyka uwzględniającej m.in.:

- możliwości wystąpienia oszustw, nadużyć oraz obszarów i mechanizmów korupcyjnych,
- zmian w funkcjonowaniu obszaru,
- uznaniowość w kontrolowanym obszarze,
- wyniki wcześniejszych kontroli i audytów,
- skarg, wniosków i innych sygnałów o nieprawidłowościach,
- skutki finansowe, organizacyjne, zdrowotne i wizerunkowe.

Naczelnik
Wydziału Kontroli
Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej
z siedzibą w Białymstoku

ppłk SG Anetta KARDASZ
(podpisano elektronicznie certyfikatem PKI SG)