

ZATWIERDZAM
Komendant
Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej
z siedzibą w Białymstoku

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

PD-NK.0930.2.2023

Białystok, dnia 5 grudnia 2023 r.
Egzemplarz pojedynczy

PLAN

kontroli przewidziany do realizacji w roku 2024 przez Wydział Kontroli
Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej z siedzibą w Białymstoku.

Lp.	Temat kontroli	Podmiot kontrolowany	Termin rozpoczęcia (kwartał)	Uwagi
1.	Przygotowanie/prowadzenie zamówień publicznych do których mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, w szczególności w zakresie opracowania OPZ/SIWZ, projektu umowy w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej.	Pion Głównego Księgowego POSG	I kwartał	
2.	Przyjmowanie, dokumentowanie i rozliczanie depozytów osób zatrzymanych.	Placówka Straży Granicznej w Narewce	I kwartał	
3.	Realizacja zamówień publicznych, których przedmiotem były dostawy lub usługi o wartości nie przekraczającej 130 000 złotych.	Wydział Łączności i Informatyki POSG	II kwartał	
4.	Przyjmowanie, dokumentowanie i rozliczanie depozytów osób zatrzymanych.	Placówka Straży Granicznej w Dubiczach Cerkiewnych	II kwartał	
5.	Wykorzystanie i dokumentowanie użycia bezzałogowych statków powietrznych.	Placówka Straży Granicznej w Mielniku	III kwartał	
6.	Planowanie, rozliczanie i ewidencjonowanie obecności funkcjonariuszy w służbie.	Strzeżony Ośrodek dla Cudzoziemców POSG	III kwartał	

7.	Wykorzystanie i dokumentowanie użycia bezzałogowych statków powietrznych.	Placówka Straży Granicznej w Bobrownikach	IV kwartał	
8.	Wykorzystanie i dokumentowanie użycia bezzałogowych statków powietrznych.	Placówka Straży Granicznej w Michałowie	IV kwartał	

UZASADNIENIE

Przy opracowywaniu *Planu kontroli do realizacji w roku 2024 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 wskazane przez Kancelarię Prezesa Rady Ministrów (należy zaznaczyć, iż Kancelaria Prezesa Rady Ministrów nie przekazała priorytetów na kolejny rok, które należy ująć w działalności kontrolnej, stąd przyjęto iż wskazane w roku ubiegłym są nadal aktualne),
- 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 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,
- ryzyka kontroli.

Naczelnik
Wydziału Kontroli
Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej
z siedzibą w Białymstoku

ppłk SG Anetta KARDASZ
(podpisano elektronicznie certyfikatem PKI SG)