



KOMENDANT

Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej
im. 27 Wołyńskiej Dywizji Armii Krajowej



Chełm, dnia 29 marca 2024 r.

Egz. nr 2

Pan mjr SG Radosław KASZTELAN

p.o. KOMENDANT
Placówki Straży Granicznej
w Zbereżu

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli na temat „*Prawidłowość wnioskowania i naliczania dodatkowego wynagrodzenia z tytułu opieki nad psem służbowym – organizacja planowania i pełnienia służby granicznej przy wykorzystaniu psa służbowego oraz doskonalenie zawodowe przewodników psów służbowych*”, zrealizowanej w trybie zwykłym w Placówce Straży Granicznej w Zbereżu, 22-230 Wola Uhruska, Zbereże 30, ujętej w Planie Kontroli Wydziału Kontroli Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej na rok 2023.¹ Kontrolę na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224 t.j.)² w terminie od 22 listopada 2023 r. do dnia 19 stycznia 2024 r., przeprowadził zespół kontrolerów w składzie:

- 1) ██████████ - st. specjalista Wydziału Kontroli – Upoważnienie nr 36/2023 z dnia 21 listopada 2023 r. - kierownik zespołu kontrolerów;
- 2) ██████████ st. specjalista Wydziału Kontroli – Upoważnienie nr 37/2023 z dnia 21 listopada 2023 r.

Z uwagi na rodzaj i formę dokumentacji kontrola prowadzona była w oparciu o pozyskane materiały³ oraz dostępne bazy teleinformatyczne. Czynności kontrolne realizowano w wybranych dniach roboczych w siedzibie jednostki kontrolującej, w pomieszczeniach służbowych Wydziału Kontroli Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej.⁴

Obowiązki kierownika jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą pełnił płk SG Leonard JANOWICZ.⁵ Bezpośrednim przełożonym ww. był Komendant Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej w Chełmie.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w Książce kontroli Placówki Straży Granicznej w Zbereżu zarejestrowanej pod numerem ██████████

¹ Kontrola wynika z „Rocznego planu kontroli do realizacji przez Wydział Kontroli Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej w 2023 roku”, z dnia ██████████

² Zwana dalej ustawą o kontroli w administracji rządowej.

³ Kompletna dokumentacja na potrzeby kontroli została dostarczona przez Placówkę SG w Zbereżu.

⁴ Średni czas kontroli oraz przerwy w realizacji czynności kontrolnych zawiera notatka służbowa załączona do akt kontroli.

⁵ ██████████

I. Zakres kontroli.

Zakres kontroli związany był z potrzebą sprawdzenia poziomu prawidłowości oraz terminowości realizacji obowiązków wynikających z obowiązujących przepisów i procedur związanych z prawidłowością wnioskowania i naliczania dodatkowego wynagrodzenia z tytułu opieki nad psem służbowym – organizacją planowania i pełnienia służby granicznej przy wykorzystaniu psa służbowego oraz doskonaleniem zawodowym przewodników psów służbowych. Zakres przedmiotowy kontroli obejmował:

- 1) sprawdzenie rozwiązań organizacyjno - funkcjonalnych przyjętych w jednostce kontrolowanej w zakresie objętym tematem kontroli oraz przyjętych form sprawowanego nadzoru służbowego;
- 2) realizacje czynności w zakresie zasad terminowego i rzetelnego dokumentowania wykazu czasu sprawowania opieki nad psem służbowym, w tym organizację planowania i pełnienia służby granicznej przy wykorzystaniu psa służbowego;
- 3) realizacje czynności w zakresie doskonalenia zawodowego przewodników psów służbowych.

Kontrolą objęto okres: [REDACTED]

II. Cel kontroli.

Celem kontroli była ocena prawidłowości realizacji zadań związanych z prawidłowością wnioskowania i naliczania dodatkowego wynagrodzenia z tytułu opieki nad psem służbowym, w tym organizacji planowania i pełnienia służby granicznej przy wykorzystaniu psa służbowego oraz doskonalenie zawodowe przewodników psów służbowych. Przedmiotowa ocena działalności jednostki kontrolowanej, zgodnie z przyjętym celem kontroli, dokonana została na podstawie ustalonego stanu faktycznego przy zastosowaniu przyjętych kryteriów kontroli – legalność i rzetelność prowadzonej dokumentacji służbowej wymagającej przepisami:

- 1) ustawy z dnia 12 października 1990 r. o *Straży Granicznej* (Dz. U. z 2023 r., poz. 1080)⁶;
- 2) rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 27 maja 2002 r. w sprawie warunków otrzymywania przez funkcjonariuszy *Straży Granicznej* dodatkowego wynagrodzenia za wykonywanie zadań zleconych wykraczających poza obowiązki służbowe (Dz. U. z 2018 r., poz. 1723, ze zm.)⁷;
- 3) zarządzenia nr 54 Komendanta Głównego *Straży Granicznej* z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie psów służbowych i koni służbowych w *Straży Granicznej* (Dz. Urz. KGSG z 2021 r., poz. 36, ze zm.)⁸.

Celem kontroli w przypadku ujawnienia nieprawidłowości, było także ustalenie przyczyn ich powstania, zakresu, skutków oraz osób odpowiedzialnych za ich powstanie, jak również zebranie informacji przydatnych do podejmowania decyzji i formułowania zaleceń zmierzających do ich wyeliminowania oraz usprawnienia funkcjonowania badanego obszaru.

III. Ocena skontrolowanej działalności.

Czynności kontrolne realizowano stosując kryteria legalności i rzetelności. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o dokumentację udostępnioną kontrolerom przez kierownika jednostki kontrolowanej, przekazane informacje, wyjaśnienia oraz sporządzone notatki służbowe.

Dla osiągnięcia zamierzonego celu kontroli, sprawdzeniu poddano 100% dokumentacji związanej z prawidłowością wnioskowania i naliczania dodatkowego wynagrodzenia z tytułu opieki nad psem służbowym – organizację planowania i pełnienia służby granicznej przy wykorzystaniu psa służbowego oraz doskonalenie zawodowe przewodników psów służbowych, sporządzonej w okresie objętym kontrolą. Sprawdzeniu podlegały również dokumenty obejmujące przyjęte rozwiązania organizacyjno – funkcjonalne: wewnętrzny podział zadań, szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień pracowników i funkcjonariuszy kontrolowanej jednostki organizacyjnej, pisemne zlecenia oraz rozwiązania wewnętrzne. Ocenie, zgodnie z przyjętym

⁶ Zwana dalej ustawą o SG

⁷ Zwane dalej rozporządzeniem MSWiA z dnia 27 maja 2002 r.

⁸ Zwane dalej zarządzeniem nr 54 KGSG z dnia 21 grudnia 2021 r.

zakresem przedmiotowym kontroli, podlegał także poziom i przyjęte formy oraz metody sprawowania nadzoru służbowego nad realizacją zadań w zakresie objętym kontrolą.

Ocenę końcową kontrolowanej działalności sporządzono w oparciu o wskazane powyżej kryteria, okres i zakres kontroli, przyjęte mierniki oraz oceny cząstkowe przy uwzględnieniu charakteru, przyczyn i następstw stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości, na podstawie czterostopniowej skali ocen obejmującej: ocenę pozytywną, ocenę pozytywną z uchybieniami, pozytywną z nieprawidłowościami i negatywną.⁹

OGÓLNA OCENA (końcowa): na podstawie ustaleń dokonanych w ramach poszczególnych obszarów kontrolowanej problematyki, uwzględniając przyjęte kryteria i mierniki kontroli, realizację zadań objętych zakresem kontroli oceniono **pozytywnie z nieprawidłowościami**.¹⁰

Ocena wynika z ustaleń stanu faktycznego dokonanych w znajdującej się w terytorialnym zasięgu działania Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej – Placówce Straży Granicznej kat. III w Zbereżu im. gen. bryg. Wilhelma Orlik Ruckemanna, którą kieruje posiadający status terenowego organu Straży Granicznej Komendant Placówki Straży Granicznej w Zbereżu.¹¹

Ustalenia oraz oceny cząstkowe dotyczące poszczególnych obszarów objętych kontrolą przedstawiono poniżej.

1) Rozwiązania organizacyjno - funkcjonalne w zakresie objętym tematem kontroli oraz przyjęte formy sprawowanego nadzoru służbowego.

W ramach badanego obszaru, zespół kontrolerów dokonał szczegółowej analizy i weryfikacji przyjętych w jednostce kontrolowanej rozwiązań organizacyjno-funkcjonalnych w zakresie związanym z tematem, zakresem i celem kontroli. Dla osiągnięcia zamierzonego celu kontroli, sprawdzeniu poddano całość dostępnej dokumentacji służbowej odnoszącej się do rozwiązań organizacyjno - funkcjonalnych uwzględniających realizację zadań wyszczególnionych w temacie kontroli, które stosowano w okresie objętym kontrolą, tj. 1.04.2023 r. - 30.06.2023 r.

Szczegółowy opis ustaleń dokonanych w przedmiotowym obszarze został zawarty w treści notatki służbowej z dokonanych ustaleń z dnia [REDAKOWANE]

Zgodnie z zarządzeniem nr 119 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 2 grudnia 2016 r. w sprawie utworzenia placówek i dywizjonów Straży Granicznej, określenia ich terytorialnego zasięgu działania, a także określenia szczegółowego zakresu zadań terenowych organów Straży Granicznej oraz organizacji komend oddziałów, placówek i dywizjonów (Dz. Urz. KGSG z 2016 r., poz. 108): Komendanci placówek i dywizjonów wykonują swoje zadania przy pomocy podległych im urzędów, na podstawie i w sposób określony w ustawie oraz innych ustawach, przepisach wykonawczych do tych ustaw, umowach międzynarodowych, przepisach prawa Unii Europejskiej, przepisach prawa miejscowego, a także w zarządzeniach, decyzjach, regulaminach, wytycznych, instrukcjach i poleceniach Komendanta Głównego Straży Granicznej, decyzjach, wytycznych, instrukcjach, poleceniach i zaleceniach kierowników komórek organizacyjnych Komendy Głównej Straży Granicznej, w zakresie ich właściwości, oraz w decyzjach, wytycznych, instrukcjach, poleceniach i zaleceniach właściwych komendantów oddziałów.¹³ Do zadań Komendanta Placówki należy m.in. odpowiedzialność za kontrolę graniczną, ochronę granicy państwowej oraz zapewnienie porządku publicznego w zakresie terytorialnym przejść granicznych, a w zakresie właściwości Straży Granicznej – także w strefie nadgranicznej. Planowanie podległych funkcjonariuszy do pełnienia służby granicznej oraz

⁹ Wprowadzenie do kontroli w administracji rządowej – Warszawa, marzec 2012 r., str. 62.

¹⁰ W czterostopniowej skali ocen przyjmuje się, że ocena pozytywna z nieprawidłowościami ma zastosowanie wtedy, gdy stwierdzono nieprawidłowości, ale nie miały one zasadniczego wpływu na kontrolowaną działalność.

¹¹ § 21 pkt 5 regulaminu organizacyjnego stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 45 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 11 kwietnia 2014 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Komendzie Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej imienia 27 Wołyńskiej Dywizji Armii Krajowej z siedzibą w Chełmie (Dz. Urz. KGSG z 2014 r., poz. 63, ze zm.).

¹² Akta kontroli, dowód nr 14.

¹³ § 3 ust. 2

możliwość wyznaczania ich do pełnienia dyżuru domowego; kontrolowanie wykonywanej przez podległych funkcjonariuszy zadań w zakresie pełnienia służby, w tym służby granicznej oraz prowadzenia działań granicznych. Sprawowanie nadzoru nad realizacją obowiązków i uprawnień przez funkcjonariuszy i pracowników Straży Granicznej, określonych w ich szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień.

Ustalono, że szczegółowy zakres obowiązków i uprawnień kierownika jednostki kontrolowanej został określony w załączniku [REDAKT] do decyzji [REDAKT] Komendanta Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia [REDAKT] zmieniającej decyzję w sprawie określenia właściwości zastępców Komendanta Oddziału i głównego księgowego oraz wprowadzenia szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień zastępców Komendanta Oddziału, głównego księgowego, kierowników komórek organizacyjnych, komendantów placówek, rzecznika prasowego Komendanta Oddziału – kierownika zespołu prasowego, inspektora do spraw przeciwpożarowych WK, pracowników Zespołu do spraw BHS/P WK, a także osób zajmujących stanowiska w zespole stanowisk samodzielnych.¹⁴ Zgodnie z treścią ww. załącznika Komendant Placówki SG w Zbereżu podlega bezpośrednio Komendantowi Oddziału, a w ramach nadzoru służbowego Zastępcom Komendanta Oddziału w zakresie ich właściwości. Jest przełożonym funkcjonariuszy i pracowników Placówki. Odpowiada za prawidłową i zgodną z obowiązującymi przepisami realizację zadań wykonywanych przez funkcjonariuszy i pracowników Placówki. Do szczegółowego zakresu obowiązków Komendanta Placówki SG w Zbereżu w ramach obowiązków określonych w ust. 2 należało m.in. racjonalne wykorzystanie podległych funkcjonariuszy do pełnienia służby granicznej i wyznaczenia ich do pełnienia dyżuru domowego zgodnie z rozporządzeniem (...); kontrolowanie wykonywania przez podległych funkcjonariuszy zadań w zakresie pełnienia służby granicznej; nadzór nad realizacją zakresu obowiązków i uprawnień, określonych dla funkcjonariuszy i pracowników; kierowanie pełnieniem służby granicznej przez podległych funkcjonariuszy, a w szczególności: planowanie i organizowanie służby granicznej na podstawie i w sposób określony w przepisach, w tym decyzjach, instrukcjach i wytycznych (...).¹⁵

W okresie objętym kontrolą, zadania poszczególnych komórek występujących w ramach struktury organizacyjnej jednostki kontrolowanej, znalazły odzwierciedlenie w ustalonym przez Komendanta Placówki SG w Zbereżu „Wewnętrzny podział zadań Placówki Straży Granicznej kat. III w Zbereżu” [REDAKT]

W przedstawionym zespołowi kontrolerów dokumencie, w postaci ustalonego podziału zadań, zespół kontrolerów stwierdził brak jednoznacznie sformułowanych zapisów wskazujących na realizację zadań związanych z kontrolowaną tematyką. Zgodnie jednak z ogólnymi postanowieniami, wewnętrzny podział zadań w pozostałym zakresie wskazywał, że funkcjonariusze i pracownicy Placówki SG w Zbereżu wykonują obowiązki i korzystają z uprawnień zgodnie ze szczegółowymi zakresami obowiązków i uprawnień na zajmowanym stanowisku.¹⁷

Odnosząc się do powyższego Komendant Placówki SG w Zbereżu wskazał, że zgodnie z postanowieniami zawartymi w wewnętrznym podziale zadań Placówki SG kat. III w Zbereżu z dnia [REDAKT] nie wskazano w powyższym dokumencie komórki wewnętrznej (stanowiska), w której zakresie umiejscowiono zadania związane z tematem kontroli. Jednocześnie ww. zadania zostały określone w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy odpowiedzialnych za realizację powyższych czynności.¹⁸

Stwierdzone w powyższym zakresie braki w postaci braku precyzyjnych zapisów obejmujących realizację zadań związanych z tematyką kontroli zespół kontrolerów uznał

¹⁴ aktualizacja tytułu ww. aktu nastąpiła w dniu 2.08.2022 r. decyzją [REDAKT]

¹⁵ Ust. 2 pkt 5, 6, 63-64.

¹⁶ Wewnętrzny podział zadań Placówki SG kat. III w Zbereżu z dnia [REDAKT] został zatwierdzony przez Komendanta NOSG w dniu [REDAKT]

¹⁷ Akta kontroli, dowód nr 13, 14.

¹⁸ Akta kontroli, dowód nr 17.

w kategorii uchybień formalnych bez negatywnych skutków dla realizacji zadań w przedmiotowym zakresie.

Z uwagi na datę wydania szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień [REDAKTOWANE] należy wskazać, że wejście w życie z dniem 20.03.2020 r. decyzji nr 23/2020 r. KNOSG w sprawie określenia właściwości zastępców Komendanta Oddziału i głównego księgowego oraz wprowadzenia szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień zastępców Komendanta Oddziału, głównego księgowego, kierowników komórek organizacyjnych (...) ²⁰ – warunkowało określone obowiązki po stronie Komendanta Placówki SG w Zbereżu wynikające z § 18 ust. 2 zarządzenia nr 119 KGSG.

Dokumentacja poddana kontroli w postaci wewnętrznego podziału zadań i szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy wykonujących zadania związane z tematem kontroli, wykazała brak wypełnienia przez kierownika jednostki kontrolowanej obowiązku, o którym mowa w § 18 ust. 2 zarządzenia nr 119 KGSG tj. stwierdzono brak określenia w terminie 3 miesięcy od dnia wydania ww. decyzji szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień dla poszczególnego stanowiska służbowego. Data wykonania obowiązku upłynęła 20.06.2020 r.

W kwestii niewykonania obowiązku terminowego określenia zakresu obowiązków i uprawnień kierownik jednostki kontrolowanej wyjaśnił, że uchybienie powstało w skutek przeoczenia przez Komendanta Placówki. Niemniej jednak powyższy brak został skorygowany z dniem 18.12.2023 r. ²¹

Należy podkreślić, że zapisy obowiązującego zarządzenia nr 119 KGSG, w sposób jednoznaczny w § 18 ust. 2 obligowały m.in. komendantów placówek, w terminie 3 miesięcy od dnia wydania decyzji, o której mowa w ust. 1 ²² do ustalenia wewnętrznego podziału zadań i określenia szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień dla poszczególnych stanowisk służbowych. Potrzeba dokonania zmian w dokumentacji organizacyjnej wynikała ponadto z informacji przypominającej Naczelnika Wydziału Koordynacji Działań z dnia 6.04.2020 r., którego jednym z adresatów był komendant jednostki kontrolowanej. ²³

Niewykonanie obowiązku wynikającego z § 18 ust. 2 zarządzenia nr 119 KGSG powodujące brak określenia szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień funkcjonariusza zajmującego stanowisko [REDAKTOWANE]

[REDAKTOWANE] w tym stwierdzony brak aktualności tego rodzaju dokumentacji w okresie objętym sprawdzeniem w ocenie zespołu kontrolerów, podlega kwalifikacji w kategoriach nieprawidłowości o charakterze organizacyjnym, za którą odpowiedzialność ponosi Komendant Placówki SG w Zbereżu. Czynności kontrolne jednocześnie nie wykazały aby stwierdzone nieprawidłowości wywarły negatywne skutki w poddanym kontroli obszarze badawczym.

Weryfikacja zapisów zawartych w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień osób bezpośrednio związanych z realizacją zadań z zakresu objętego kontrolą, niezależnie od ich braku aktualności wykazała, że poddane kontroli dokumenty w różnym stopniu

¹⁹ Akta kontroli, dowód nr 13, 14.

²⁰ aktualizacja ww. aktu nastąpiła w dniu 7.04.2021 r. decyzją nr 31/2021.

²¹ Akta kontroli, dowód nr 17, 20.

²² § 18. 1. Komendant oddziału określa w drodze decyzji szczegółowy zakres obowiązków i uprawnień dla:

- 1) zastępców komendanta oddziału;
- 2) głównego księgowego;
- 3) komendantów placówek i dywizjonów;
- 4) kierowników komórek organizacyjnych komendy oddziału

²³ Informacja Naczelnika WKD obejmowała treść cyt. „(...) w związku z wejściem w życie Decyzji nr 23/2020 z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie określenia właściwości zastępców Komendanta Oddziału i głównego księgowego oraz wprowadzenia szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień zastępców Komendanta Oddziału, głównego księgowego, kierowników komórek organizacyjnych (...) przesyłam wzór oświadczenia o przyjęciu obowiązków i uprawnień zgodnie z § 8 niniejszej decyzji. Wypełnione i podpisane oświadczenie proszę niezwłocznie przekazać do Wydziału Kadr i Szkolenia NOSG. Jednocześnie zgodnie z § 18 ust. 2 Zarządzenia Nr 119 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 2 grudnia 2016 r. w sprawie utworzenia placówek i dywizjonów Straży Granicznej, określenia ich terytorialnego zasięgu działania, a także określenia szczegółowego zakresu zadań terenowych organów Straży Granicznej oraz organizacji komend oddziałów, placówek i dywizjonów (Dz. Urz. KGSG z 2016 r.; poz. 108 ze zm.), komendanci placówek, oraz kierownicy komórek organizacyjnych komendy oddziału w terminie 3 miesięcy od dnia wydania decyzji, o której mowa w ust. 1 w/w paragrafu, ustalą wewnętrzny podział zadań i określą szczegółowy zakres obowiązków i uprawnień dla poszczególnych stanowisk służbowych.

szczegółowości zawierały ustalony zakres czynności odnoszący się do obowiązków i uprawnień mieszczący się w zakresie kontroli.²⁴

Czynności kontrolne wykazały, że w celu realizacji ustawowych zadań Straży Granicznej dla Placówki SG w Zbereżu przydzielono dwa psy służbowe tj.:

[REDAKTOWANE]
Na przewodników psów służbowych wyznaczono [REDAKTOWANE]

W przypadku braku możliwości wykonania opieki nad psem przez przewodnika psa służbowego, opiekę powierzano [REDAKTOWANE]

[REDAKTOWANE]²⁶

Opieka nad psem służbowym wykonywania była przez [REDAKTOWANE] poza zakresem obowiązków służbowych w ramach czynności zleconych. Przedmiotowe zadanie zostało powierzone funkcjonariuszom Placówki SG przez Komendanta NOSG [REDAKTOWANE] poprzez pisemne zlecenie opieki nad psem służbowym w zakresie czynności wykonywanych w ramach opieki nad psem.

Potwierdzono, że wydane zlecenia zostały udzielone na piśmie, imiennie wskazanym funkcjonariuszem wraz z nazwą zajmowanego stanowiska, miały oznaczoną datę, od której obowiązywały oraz odnosiły się do rodzaju i zakresu czynności, a także zostały ujęte w ewidencji kancelaryjnej.²⁷

Powyższe jest zgodne z § 5a ust. 7 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 27 maja 2002 r. w sprawie warunków otrzymywania przez funkcjonariuszy Straży Granicznej dodatkowego wynagrodzenia za wykonywanie zadań zleconych wykraczających poza obowiązki służbowe (Dz. U. z 2018 r., poz. 1723 ze zm.).

W trakcie realizowanej kontroli ustalono, że zlecenia [REDAKTOWANE]

Czynności kontrolne wykazały, że nadzór służbowy nad realizacją zadań związanych z prawidłowością wnioskowania i naliczania dodatkowego wynagrodzenia z tytułu opieki nad psem służbowym oraz w zakresie szkolenia i wykorzystania psów służbowych realizowany był przez [REDAKTOWANE], a w czasie jego nieobecności przez [REDAKTOWANE]

Poza tym w ramach realizowanych zadań [REDAKTOWANE] prowadził bezpośredni nadzór nad prowadzeniem dokumentacji przez funkcjonariuszy – przewodników psów służbowych. Nadzór służbowy i merytoryczny realizowany był również przez [REDAKTOWANE]

W ocenie zespołu kontrolerów nadzór służbowy [REDAKTOWANE], w ww. zakresie pomimo stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień o charakterze formalnym w sposób optymalny zapewniał realizację zadań związanych z prawidłowością organizacji planowania i pełnienia służby granicznej przy wykorzystaniu psa służbowego oraz doskonalenia zawodowego przewodników psów służbowych.

Czynności kontrolne nie wykazały aby stwierdzone w obszarze badawczym nieprawidłowości i uchybienia wywołały negatywne skutki w działalności jednostki kontrolowanej, wymagają jednak podjęcia działań usprawniających w ramach sprawowanego nadzoru służbowego.

Badany obszar cząstkowy z uwagi na przyjęty miernik oceniono pozytywnie z nieprawidłowościami.

²⁴ Akta Kontroli, dowód nr 14.

²⁵ Akta kontroli, dowód nr 12.

²⁶ Akta kontroli, dowód nr 14.

²⁷ Akta Kontroli, dowód nr 14.

²⁸ Akta Kontroli, dowód nr 16.

2) Realizacja czynności w zakresie zasad terminowego i rzetelnego dokumentowania wykazu czasu sprawowania opieki nad psem służbowym, w tym organizacja planowania i pełnienia służby granicznej przy wykorzystaniu psa służbowego.

Zgodnie z § 5a ust. 1 pkt 1 i 2 oraz ust. 2 rozporządzenia MSWiA z dnia 27 maja 2002 r. funkcjonariuszowi sprawującemu opiekę nad psem służbowym w ramach zadań wykraczających poza zakres jego obowiązków służbowych przysługuje dodatkowe wynagrodzenie za dobę sprawowania opieki nad psem służbowym, w wysokości zależnej od tego czy nie pełni służby w tej dobie czy pełni służbę na zmiany trwające co najmniej 6 godzin oraz za okres uczestnictwa psa służbowego w kursie doskonaląco-atestacyjnym albo innym szkoleniu.

Jak ustalono zgodnie z § 5a ust. 3 i 4 rozporządzenia MSWiA z dnia 27 maja 2002 r. wynagrodzenie przysługuje również w przypadku sprawowania opieki przez kilku funkcjonariuszy nad tym samym psem służbowym, proporcjonalnie do wymiaru czasu sprawowania opieki.

W toku realizowanych czynności ustalono, że ewidencja wymiaru opieki sprawowanej przez funkcjonariusza nad psem służbowym w Placówce SG w Zbereżu dokonywana była na piśmie w formie [REDAKTOWANE], zgodnie ze wzorem określonym w załączniku nr 1 rozporządzenia MSWiA z dnia 27 maja 2002 r.

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą w jednostce organizacyjnej sporządzono [REDAKTOWANE]. Czynności kontrolne wykazały, że poddane kontroli dokumenty w postaci wykazów czasu sprawowania opieki nad psem służbowym za [REDAKTOWANE] zawierały następujące elementy: [REDAKTOWANE]

Wspomniane dokumenty zostały [REDAKTOWANE] oraz zostały zatwierdzone przez [REDAKTOWANE]

29

W trakcie czynności kontrolnych, zespół kontrolerów dokonał analizy, szczegółowej weryfikacji oraz porównania zgodności czasu sprawowania opieki nad psem służbowym ewidencjonowanym [REDAKTOWANE] funkcjonariuszy sprawujących opiekę, z czasem [REDAKTOWANE]

W wyniku analizy wpisów zawartych w dokumentacji zgromadzonej i udostępnionej kontrolerom, w toku czynności kontrolnych stwierdzono, że [REDAKTOWANE] zawierały prawidłowo zaznaczone rubryki z dniami sprawowania opieki nad psem służbowym oraz wymiarem sprawowania opieki.³⁰

Badany obszar cząstkowy z uwagi na przyjęty miernik oceniono **pozytywnie**.

3) Realizacja czynności w zakresie doskonalenia zawodowego przewodników psów służbowych.

Podstawową formą szkolenia przewodników i psów służbowych jest szkolenie stacjonarne, prowadzone w formie szkolenia specjalistycznego oraz kursu doskonaląco-atestacyjnego w Ośrodku Szkoleń Specjalistycznych Straży Granicznej w Lubaniu.³¹ Czynności kontrolne wykazały, że po ukończeniu kursu w OSS SG w Lubaniu przeprowadza się egzamin sprawdzający poziom wyszkolenia przewodnika i psa służbowego. Ukończenie kursu/szkolenia przez przewodnika i psa służbowego z wynikiem pozytywnym potwierdzone zostaje wydaniem zaświadczenia do nabycia uprawnień przewodnika psa służbowego w określonej specjalności i uzyskaniem atestu. Termin ważności atestu dla psów służbowych jest uzależniony od oceny uzyskanej w trakcie egzaminu przeprowadzonego na zakończenie szkoleń oraz specjalności psa.

²⁹ Akta Kontroli, dowód nr 11, 18.

³⁰ Akta kontroli, dowód nr 18

³¹ zwany dalej OSS SG w Lubaniu

Przewodnik wraz z psem o określonej specjalności cyklicznie kierowany jest na kurs doskonaląco-atestacyjny, czego potwierdzeniem są właściwe wpisy w dziennikach szkolenia i wykorzystania psa służbowego Straży Granicznej. Atest wydany przez Ośrodek Szkoleń Specjalistycznych Straży Granicznej w Lubaniu obejmuje przewodnika i psa służbowego.³²

[REDAKTURA] są zobowiązani do doskonalenia sprawności użytkowej przydzielonych im psów o określonej specjalności. Powyższe realizowane jest poprzez systematyczną tresurę zwierząt mającą na celu utrzymanie i podwyższenie u psa służbowego zdolności do wykonywania zadań, do których został przydzielony. W tym celu [REDAKTURA] uczestniczą w szkoleniach doskonalących, które organizuje się w jednostkach macierzystych. Szkolenie jest czynnością realizowaną przez przewodnika psa służbowego w formie ćwiczeń z tresury przeprowadzanych cyklicznie w sposób indywidualny oraz grupowy zgodnie z opracowanym i zatwierdzonym przez przełożonego [REDAKTURA]

Czynności kontrolne wykazały, że w badanym okresie [REDAKTURA]

Czas, miejsce i rodzaj przeprowadzonych ćwiczeń był odnotowywany [REDAKTURA]

Zgodnie z § 37 ust 7 pkt 1 zarządzenia nr 54 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie psów służbowych i koni służbowych w Straży Granicznej (Dz. Urz. KGSG z 2021 r., poz. 36) osoby [REDAKTURA]

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, [REDAKTURA]

Stwierdzono w [REDAKTURA]

Wyjaśniając powyższe kierownik jednostki kontrolowanej poinformował, że w dniu [REDAKTURA]

W oparciu o powyższe wyjaśnienia oraz pełną treść § 2 ust. 2 pkt 1 Decyzji nr 159 Komendanta Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia 15 grudnia 2014 r. w sprawie zasad i trybu wydawania rozkazu dziennego w brzmieniu cyt.: *rozkaz dzienny opracowywany jest, na podstawie podanych punktów, w następujący sposób: sprawy osobowe, a w szczególności nieobecności kadry kierowniczej i jej zastępstwa*, zespół kontrolerów zauważa brak zachowania jednolitości postępowania.

Brak ujęcia w [REDAKTURA] stanowi w ocenie zespołu kontrolerów uchybienie o charakterze formalnym bez negatywnych następstw w działalności podmiotu kontrolowanego, które skutkuje brakiem

³² Akta kontroli, dowód nr 13, 15.

³³ Akta kontroli, dowód nr 13, 16.

³⁴ Akta kontroli, dowód nr 13, 15.

³⁵ Akta kontroli, dowód nr 18.

³⁷ Akta kontroli, dowód nr 18.

³⁸ Akta kontroli, dowód nr 20.

jednolitości stosowania zapisów decyzji nr 159 Komendanta Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia 15 grudnia 2014 r. w sprawie zasad i trybu wydawania rozkazu dziennego.³⁹

W wyniku analizy wpisów zawartych w dokumentacji zgromadzonej i udostępnionej kontrolerom, w toku czynności kontrolnych, stwierdzono następujące uchybienia i rozbieżności:

Z zapisu miesięcznego planu szkolenia doskonalącego psa [REDAKTOWANE] wynika, że szkolenie psa służbowego zostało przewidziane na dzień [REDAKTOWANE]

Odnosząc się do powyższego ppłk SG [REDAKTOWANE] wskazał, że przewodnik przeprowadził szkolenie doskonalące psa służbowego [REDAKTOWANE]

Z zapisu miesięcznego planu szkolenia doskonalącego [REDAKTOWANE] wynika, że szkolenie psa służbowego zostało przewidziane na dzień [REDAKTOWANE]

Komendant Placówki SG w Zbereżu wyjaśnił, że przewodnik przeprowadził szkolenie doskonalące psa służbowego [REDAKTOWANE]

Z zapisu miesięcznego planu szkolenia doskonalącego [REDAKTOWANE] wynika, że szkolenie psa służbowego zostało przewidziane na dzień [REDAKTOWANE]

Wyjaśniając powyższe kierownik jednostki kontrolowanej poinformował, że w dniu [REDAKTOWANE]

- 4) [REDAKTOWANE] brak adnotacji z informacją o nieprzeprowadzeniu ww. dniu planowanego szkolenia doskonalącego oraz brak wskazania w rubryce [REDAKTOWANE] przyczyn i ewentualnego terminu, w którym szkolenie powinno być zrealizowane.⁴⁶

³⁹ § 2 ust 2 pkt 1.

⁴⁰ Akta kontroli, dowód nr 18.

⁴¹ Akta kontroli, dowód nr 20.

⁴² Akta kontroli, dowód nr 18.

⁴³ Akta kontroli, dowód nr 20.

⁴⁴ Akta kontroli, dowód nr 18.

⁴⁵ Akta kontroli, dowód nr 20.

⁴⁶ Akta kontroli, dowód nr 18.

W przedłożonych wyjaśnieniach Komendant Placówki SG w Zbereżu wskazał, że przewodnik wskutek omyłki pisarskiej nie wskazał braku odbycia szkolenia doskonalącego oraz terminu i godzin w których szkolenie zostanie przeprowadzone. [REDACTED]

5)

[REDACTED] brak adnotacji z informacją o nieprzeprowadzeniu ww. dniu planowanego szkolenia doskonalącego oraz brak wskazania w rubryce [REDACTED] przyczyn i ewentualnego terminu, w którym szkolenie powinno być zrealizowane.⁴⁸

Odnosząc się do powyższego Komendant Placówki SG w Zbereżu wyjaśnił, że przewodnik nie przeprowadził szkolenia doskonalącego [REDACTED]

[REDACTED] zespół kontrolerów zakwalifikował w kategoriach uchybień formalnych o charakterze formalnym bez negatywnych konsekwencji w działalności jednostki kontrolowanej w badanym obszarze.

[REDACTED] Uchybienia formalne w [REDACTED]

Odnosząc się do stwierdzonych uchybień Komendant Placówki SG w Zbereżu wyjaśnił, że przyczyną [REDACTED]

[REDACTED] Uchybienie formalne związane z brakiem wskazania przedziału godzinowego przeprowadzonego szkolenia w [REDACTED]

Wyjaśniając powyższe Komendant Placówki SG w Zbereżu poinformował, że przewodnik [REDACTED]

[REDACTED] Uchybienie formalne polegające na braku [REDACTED]

Odnosząc się do stwierdzonych uchybień Komendant Placówki SG w Zbereżu wyjaśnił, że przyczyną [REDACTED]

Czynności kontrolne nie wykazały aby stwierdzone w obszarze badawczym uchybienia i rozbieżności wywołały negatywne skutki w działalności jednostki kontrolowanej, wymagają jednak podjęcia działań usprawniających w ramach sprawowanego nadzoru służbowego.

Badany obszar cząstkowy z uwagi na przyjęty miernik oceniono pozytywnie **z uchybieniami.**

⁴⁷ Akta kontroli, dowód nr 20.

⁴⁸ Akta kontroli, dowód nr 18.

⁴⁹ Akta kontroli, dowód nr 20.

⁵⁰ Akta kontroli, dowód nr 18.

⁵¹ Akta kontroli, dowód nr 20.

⁵² Akta kontroli, dowód nr 18.

⁵³ Akta kontroli, dowód nr 20.

⁵⁴ Akta kontroli, dowód nr 18.

⁵⁵ Akta kontroli, dowód nr 20.

IV. Wnioski i zalecenia.

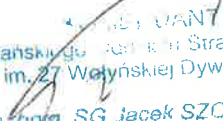
W celu wyeliminowania przyczyn stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości oraz zapobieżenia ich powstania w przyszłości, polecam:

- 1) Wzmóc nadzór służbowy nad rzetelnością sporządzania przez funkcjonariuszy – przewodników psów służbowych miesięcznych planów szkolenia doskonalącego psów służbowych oraz danych w nim zawartych.
- 2) Wypracować wewnętrzny mechanizm, którego celem będzie skuteczna weryfikacja informacji zawartych w [REDACTED]
- 3) Ustalenia kontroli zawarte w niniejszym wystąpieniu wykorzystać w działalności służbowej, w celu uniknięcia w przyszłości podobnych uchybień.

V. Pisemną informację o wykonaniu zaleceń lub wykorzystaniu wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych uchybień należy przedłożyć w terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia za pośrednictwem Naczelnika Wydziału Kontroli.

VI. Zgodnie z treścią art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

VII. Wystąpienie pokontrolne sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których egzemplarz nr 1 jest przeznaczony dla kierownika jednostki kontrolowanej.


 NADBUŻAŃSKI ODDZIAŁ STRAŻY GRANICZNEJ
 im. 27 Walezyńskiej Dywizji AK
 gen. brig. SG Jacek SZCZĄCHOR

.....
/stopień, imię i nazwisko oraz podpis zarządzającego kontrolę/

Wykonano zgodnie z wolontariatem w [REDACTED] po anoniemowej
 Pochodne pismo § 4 art. 1 Dekrety Komemorante 11080 nr 55
 z dnia 19.06.2014 r.

NACZELNIK
 Wydziału Kontroli
 Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej
 im. 27 Walezyńskiej Dywizji AK
 ppłk SG Janusz KORKOSZ
 2024-09-20

Wykonano w 2 egzemplarzach

Egz. nr 1 – Komendant PSG w Zbereżu

Egz. nr 2 – aa.

Sporządził i wykonał: zespół kontrolerów, tel. IP: 6655313

Dnia 29.03.2024 r.