



Komendant

Ośrodka Szkoleń Specjalistycznych  
Straży Granicznej w Lubaniu



OŚRODEK SZKOLEŃ SPECJALISTYCZNYCH

STRAŻY GRANICZNEJ

Nr 2293/15  
2015-09-18

Wpłynęło ..... 200 ..... r.

Lubań, dnia 18.09.2015 r.  
Egz. nr 2

Zal. .... str. ....

**ppłk SG Aneta Wieczorek**

**Kierownik Zakładu Ogólnozawodowego  
Ośrodka Szkoleń Specjalistycznych  
Straży Granicznej w Lubaniu**

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli na temat „Prawidłowość przyznawania nagród uznaniowych, na które środki pieniężne zostały uzyskane z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy Straży Granicznej za okres przebywania na zwolnieniu lekarskim”, zrealizowanej w trybie zwykłym, ujętej w „Planie kontroli przewidzianych do realizacji przez Referat Kontroli w Kierownictwie Ośrodka Szkoleń Specjalistycznych Straży Granicznej w Lubaniu na rok 2015” pod poz. 4, nr wch. 3482/14 z dnia 5 grudnia 2014 r.

Kontrola została przeprowadzona na podstawie *Wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych stanowiących załącznik do Decyzji nr 65 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 31 maja 2012 r.*<sup>1</sup>

### **I. Podmiot kontrolowany.**

Zakład Ogólnozawodowy<sup>2</sup> Ośrodka Szkoleń Specjalistycznych Straży Granicznej w Lubaniu<sup>3</sup>, ul. Wojska Polskiego 2, 59-800 Lubań.

W okresie objętym kontrolą kierownikiem kontrolowanego podmiotu była ppłk SG Aneta Wieczorek<sup>4</sup>.

### **II. Kontroler wykonujący jednocześnie czynności przewidziane dla kierownika zespołu kontrolnego.**

Mjr SG Beata Rejczak - starszy specjalista - koordynator Referatu Kontroli w Kierownictwie Ośrodka Szkoleń Specjalistycznych Straży Granicznej w Lubaniu.

Upoważnienie nr 7/2015 z dnia 7.08.2015 r., ważne do dnia 28.08.2015 r.

<sup>1</sup> Dz. Urz. Min. Spraw Wew. poz. 43 z późn. zm.

<sup>2</sup> Zwany dalej ZO lub Zakładem.

<sup>3</sup> Zwany dalej OSS SG lub Ośrodkiem.

<sup>4</sup> Zwana dalej Kierownikiem.

### **III. Termin rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych w podmiocie kontrolowanym.**

Kontrola została przeprowadzona w terminie 10-28.08.2015 r. z przerwami w dniach 15-16.08.2015 r. oraz 22-23.08.2015 r.

Usprawiedliwiona absencja kontrolera w dniach 13-14.08.2015 r.

### **IV. Przedmiot kontroli i okres objęty kontrolą.**

1. Zbadanie i ocena działalności służbowej związanej z przyznawaniem nagród uznaniowych, na które środki pieniężne zostały uzyskane z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy Straży Granicznej za okres przebywania na zwolnieniu lekarskim.
2. Uzyskanie informacji służących podejmowaniu decyzji zmierzających do doskonalenia działalności kontrolowanej komórki organizacyjnej.
3. Ujawnienie ewentualnych nieprawidłowości i osób za nie odpowiedzialnych oraz przyczyn i skutków powstania tych nieprawidłowości.
4. Wskazanie sposobów i środków umożliwiających usunięcie ujawnionych nieprawidłowości.

Kontrolą objęto okres od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.07.2015 r.

### **V. Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości oraz wskazanie osób za nie odpowiedzialnych.**

Ustalenia stanu faktycznego w kontrolowanym obszarze zostały dokonane na podstawie wyjaśnień<sup>5</sup>, dokumentów udostępnionych kontrolerowi<sup>6</sup> oraz informacji otrzymanych spoza podmiotu kontrolowanego.

Ustalenia dotyczące kontroli zawarto w notatce służbowej.<sup>7</sup>

Na podstawie ustaleń dokonanych w toku czynności kontrolnych, biorąc pod uwagę przyjęty miernik kontroler ocenia **pozytywnie** pod względem legalności, rzetelności i celowości realizację przez Kierownika ZO OSS SG zadań związanych ze sporządzeniem wniosków o przyznanie nagród uznaniowych dla funkcjonariuszy wykonujących zadania służbowe w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich.

W związku z wejściem w życie z dniem 1 czerwca 2014 r. ustawy z dnia 24 stycznia 2014 r. o zmianie ustawy o Policji, ustawy o Straży Granicznej, ustawy o Państwowej Straży Pożarnej, 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<sup>8</sup> nastąpiła m.in. zmiana w przepisach dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniach lekarskich.

Zgodnie z art. 125 b ust. 1 Ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej<sup>9</sup> w okresie przebywania na zwolnieniu lekarskim funkcjonariusz otrzymuje 80% uposażenia.

<sup>5</sup> Dowód nr 18 (akta kontroli 45-47).

<sup>6</sup> Dowód nr 4 (akta kontroli 7).

<sup>7</sup> Dowód nr 17 (akta kontroli 36-44).

<sup>8</sup> Dz. U. z 2014 r. poz. 502.

<sup>9</sup> t.j. Dz.U. z 2014 r., poz. 1402 z późn. zm., zwanej dalej ustawą o SG.

Zgodnie z Art. 125 g ust. 1 ustawy o SG środki finansowe uzyskane z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy w okresie przebywania na zwolnieniu lekarskim przeznaczają się w całości na nagrody uznaniowe za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich.

Czynnościami kontrolnymi zostało objęte pod względem legalności, rzetelności i celowości 100 % dokumentacji odzwierciedlającej opracowanie wniosków będących podstawą przyznania nagród uznaniowych, na które środki pieniężne zostały uzyskane z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy Straży Granicznej za okres przebywania na zwolnieniu lekarskim.

W oparciu o wykaz funkcjonariuszy ZO OSS SG<sup>10</sup>, udostępniony przez Wydział Kadr OSS SG zbadano 31 zwolnień lekarskich, na jakich przebywali funkcjonariusze Zakładu, w związku z którymi dla 11 funkcjonariuszy sporządzono 16 wniosków na nagrodę uznaniową związaną z wykonywaniem zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariusza przebywającego na zwolnieniu lekarskim<sup>11</sup>.

Sprawdzenia sporządzonych wniosków, które znajdowały się w Teczках Akt Osobowych funkcjonariuszy dokonano w oparciu o wykaz funkcjonariuszy ZO OSS SG przebywających na zwolnieniach lekarskich w terminie od 01.01-31.07.2015 r.<sup>12</sup> i wykaz kwot przyznanych nagród uznaniowych za zwolnienia lekarskie<sup>13</sup>, udostępniony przez Wydział Kadr OSS SG.

Wśród wniosków dotyczących funkcjonariuszy ZO OSS SG stwierdzono, iż 16 sporządził i podpisał Kierownik ZO OSS SG i te podlegały czynnościom kontrolnym, oraz że 3 sporządził i podpisał Kierownik Zakładu Zabezpieczenia Działań OSS SG, z którego to zakładu byli zastępowani funkcjonariusze (nie wynikały ze zbadanych w trakcie kontroli zwolnień lekarskich). Zarówno przyjęta praktyka, jak i zapisy § 3 ust. 1 Decyzji Nr 146 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 10 lipca 2014 r. w sprawie *przeznaczania na nagrody uznaniowe środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy Straży Granicznej w okresie przebywania na zwolnieniu lekarskim*<sup>14</sup>, które nie precyzują kierownika komórki organizacyjnej, który powinien sporządzić wniosek, a jednocześnie w uzasadnionych przypadkach dopuszczają możliwość opracowania zbiorczych wniosków o przyznanie nagród uznaniowych obejmujących wszystkich funkcjonariuszy przewidzianych do przyznania tych nagród, uznano powyższe działanie za właściwe.

W związku z tym, że obecny stan prawny nie reguluje szczegółowo jakich i w jakiej formie czynności (kryteriów przyznawania, wytwarzania, przekazywania i przechowywania dokumentacji, itp.) powinien dokonać kierownik komórki organizacyjnej w celu sporządzenia wniosku w badanej kwestii, poproszono Kierownika ZO OSS SG o wyjaśnienia w tej sprawie.

Zgodnie z otrzymanymi od Kierownika Zakładu wyjaśnieniami<sup>15</sup>, po otrzymaniu drogą e-mail „Zestawienia rozliczonych zwolnień lekarskich funkcjonariuszy OSS SG w miesiącu” z Wydziału Finansów OSS SG (Pionu Głównego Księgowego OSS SG) dokonuje on analizy otrzymanych danych pod kątem zwolnień lekarskich, w których potrącenie wynosi 20% uposażenia. Uzyskane informacje przesyłane są do kierowników poszczególnych zespołów ZO OSS SG. Kierownicy zespołów w e-mailu zwrotnym przekazują Kierownikowi Zakładu informacje dotyczące personalnych zastępstw, terminów, w których to zastępstwo było realizowane, wykazując zajęcia dydaktyczne lub inne czynności

<sup>10</sup> Dowód nr 6 (akta kontroli 19).

<sup>11</sup> Zwanych dalej wnioskami.

<sup>12</sup> Dowód nr 7 (akta kontroli 20).

<sup>13</sup> Dowód nr 8 (akta kontroli 21).

<sup>14</sup> Dz.U. KGSG z 2014 r., poz. 98, zwanej dalej Decyzją 146.

<sup>15</sup> Dowód nr 18 (akta kontroli 45-47).

służbowe, które zrealizowano w zastępstwie osób nieobecnych, przy czym w e-mailu nie musiała być zawarta informacja, iż zastępstwo nie było potrzebne. Ponadto dopuszczalne było również ustne zgłoszenie przez kierownika właściwego zespołu wymaganych informacji.

Według złożonych wyjaśnień<sup>16</sup> Kierownik Zakładu podczas przydzielania środków finansowych do przyznania nagród uznaniowych kierowała się się n.w. zasadami:

- niezależnie od liczby godzin wykładów zrealizowanych przez zastępującą osobę przyznaje się kwotę zmniejszenia uposażenia w wysokości 1 dnia, a w przypadku dwóch funkcjonariuszy prowadzących zajęcia za osobę przebywającą na zwolnieniu lekarskim, kwota była dzielona na pół;
- nie brano pod uwagę dni, w których zgodnie z systemem pełnienia służby funkcjonariusz nie był planowany do służby (urlopy, soboty, niedziele, święta itp.), przy czym wyjątek stanowią zastępstwa za osoby zajmujące stanowiska funkcyjne tj. od kierownika zespołu i wyższe, od których również w sobotę i w niedzielę wymagano dyspozycyjności;
- osobistej weryfikacji informacji otrzymanych od kierowników zespołów, odnośnie kto kogo i w jakim zakresie zastępował;
- wnioskowania o przyznanie nagrody uznaniowej dla jednego funkcjonariusza realizującego zadania za dwie osoby, w kwocie odpowiadającej potrąceniu z dwóch uposażeń zastępowanych funkcjonariuszy;
- osobistego sporządzania wymaganych wniosków i przekazywania ich do Pionu Głównego Księgowego OSS SG;
- usuwania korespondencji e-mail otrzymanej z Pionu Głównego Księgowego OSS SG dotyczącej zestawień finansowych, bez konieczności jej przechowywania;
- przechowywanie wydruków e-mail zawierających szczegóły zastępstw za funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich, otrzymanych od kierowników zespołów.

W trakcie kontroli potwierdzono, że opisane w wyjaśnieniach rozwiązania funkcjonalne dotyczące zakresu kontroli są stosowane i przestrzegane.

Zgodnie z § 4 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 25 września 2014 r. w sprawie nagród i zapomóg dla funkcjonariuszy Straży Granicznej<sup>17</sup> oraz na podstawie § 3 ust. 1 Decyzji 146 nagrodę uznaniową, o której mowa w art. 125 g ust. 1 ustawy o SG, przyznaje się na pisemny wniosek kierownika komórki organizacyjnej w sprawie przyznania nagrody uznaniowej, skierowany do Komendanta Ośrodka. Wniosek powinien być złożony 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.

Podczas analizy dokumentacji objętej kontrolą stwierdzono, iż Kierownik Zakładu dopełnił obowiązku wynikającego z ww. przepisów, opracowując wnioski 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. Przy weryfikacji tego zagadnienia posłużono się uzyskanymi z Pionu Głównego Księgowego OSS SG potwierdzeniami otrzymania e-mail-u przez Kierownika kontrolowanego Zakładu<sup>18</sup>, gdyż jak wytłumaczyła w swoich wyjaśnieniach Kierownik ZO OSS SG<sup>19</sup>, w związku z tym, że w przepisach nie ma określonego obowiązku przechowywania otrzymanych z Wydziału Finansów OSS SG (Pionu Głównego Księgowego

<sup>16</sup> Dowód nr 18 (akta kontroli 45-47).

<sup>17</sup> Dz.U. z 2014 r., poz. 1371.

<sup>18</sup> Dowody nr 9-16 (akta kontroli 22-35).

<sup>19</sup> Dowód nr 18 (akta kontroli 45-47).

OSS SG) zestawień, po zrealizowaniu czynności związanych ze sporządzeniem wniosków na nagrody uznaniowe usuwała je.

Czynności kontrolne potwierdziły również, iż zgodnie z § 3 ust. 2 Decyzji 146 ww. wnioski przekazano do uzgodnienia pod względem formalno-rachunkowym do Pionu Głównego Księgowego OSS SG.

W trakcie analizy danych zawartych w opracowanych wnioskach stwierdzono, iż zawierały one rzetelne dane dotyczące terminów, adekwatne do terminów faktycznie pełnionych zastępstw, przypadających w okresie trwania zwolnień lekarskich. Właściwie dokonano przydzielenia kwot pieniężnych uzyskanych ze zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich a wnioski zostały podpisane przez osobę uprawnioną.

Stwierdzono 1 przypadek wpisania błędnej daty podpisania wniosku, z której wynikało, iż sporządzono go, zanim otrzymano informację o wysokości kwoty wynikającej ze zmniejszenia uposażenia, które było przyczynkiem do sporządzenia omawianego wniosku.

Za powyższe uchybienie odpowiada Kierownik Zakładu, która wyjaśniła<sup>20</sup>, że była to oczywista omyłka pisarska. Opisane uchybienie nie miało wpływu na kontrolowany obszar i zostało uznane za uchybienie o charakterze formalnym.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, iż w Rozkazie Dziennym Komendanta OSS SG nr 28 z dnia 11.02.2015 r. umieszczono informację o zastępowaniu Kierownika Zespołu Służby Granicznej ZO OSS SG w terminie 16 - 18.02.2015, w związku z przebywaniem na urlopie wypoczynkowym za 2015 rok przez Specjalistę Zespołu Służby Granicznej ZO OSS SG. W kolejnych rozkazach dziennych nie podano informacji, o tym, iż urlop ostatecznie nie został wykorzystany, gdyż jego termin pokrył się z terminem przebywania ww. funkcjonariusza na zwolnieniu lekarskim. Jak wytłumaczyła Kierownik Zakładu<sup>21</sup> brak podania odpowiedniej informacji wynikało z trudnej w tamtym okresie sytuacji rodzinnej Kierownika Zespołu Służby Granicznej ZO OSS SG. Jego nieobecności w służbie były nagle lub zaplanowane w danych terminach w ostatniej chwili ulegały zmianie, skutkiem czego nie zmieniono treści zapisów z Rozkazu Dziennego Komendanta OSS SG nr 28 z 11.02.2015 r.

Zaistniałe zdarzenie naruszyło postanowienia załącznika nr 1 Wytycznych nr 3 Komendanta Ośrodka Szkoleń Specjalistycznych Straży Granicznej w Lubaniu z dnia 30 grudnia 2014 r. w *sprawie sporządzania rozkazu dziennego Komendanta Ośrodka Szkoleń Specjalistycznych Straży Granicznej w Lubaniu*, który określa, iż w sprawach personalnych należy umieszczać zwolnienia lekarskie osób zajmujących stanowiska kierownicze podając jednocześnie zastępstwo za nie. Za zaniechanie ww. działania odpowiedzialna jest Kierownik Zakładu, jednakże nie ma ono bezpośredniego związku oraz negatywnego wpływu na kontrolowaną działalność.

W trakcie czynności kontrolnych dokonano również sprawdzenia, czy funkcjonariusze realizujący czynności służbowe w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich byli w danym czasie w służbie i w jaki sposób udokumentowano realizację zadań w zastępstwie. Na podstawie list obecności funkcjonariusza OSS SG za I, II i III kwartał potwierdzono, iż funkcjonariusze zastępujący osoby nieobecne, byli obecni w służbie w terminach wskazanych we wnioskach.

Specyfika i różnorodność realizowanych zadań służbowych umożliwiły w kontroli tylko częściową weryfikację i potwierdzenie, gdzie było to możliwe realizacji zadań służbowych. Część zadań realizowanych w zastępstwie nie wiązały się z pisemnym potwierdzeniem zrealizowanego zastępstwa i tylko tam, gdzie było to szczegółowo wskazane w e-mailach przesłanych przez kierowników zespołów ZO OSS SG w kontroli dokonano

<sup>20</sup> Dowód nr 18 (akta kontroli 45-47).

<sup>21</sup> Dowód nr 18 (akta kontroli 45-47).

sprawdzenia np. z planami zajęć (lub aneksami do planów zajęć), z arkuszami zmian<sup>22</sup>, a kwestię realizacji zadań związanych z wyjazdem służbowym z rozkazem dziennym Komendanta OSS SG.

Część zadań służbowych wynikających z zastępstwa takich jak opracowywanie pomocy dydaktycznych, sprawdzanie prac zaliczeniowych czy przygotowywanie się do zajęć, które wymagały zapoznania się z materiałami nie obejmującymi przedmiotów wykładanych w ramach własnych obowiązków służbowych itp. potwierdzenie znajdowała wyłącznie w informacjach przekazywanych Kierownikowi Zakładu za pośrednictwem e-mail przez bezpośrednich przełożonych funkcjonariuszy. Należy zaznaczyć, że przekazywane drogą e-mail wiadomości odnośnie zastępstw nie zawsze były szczegółowe, ograniczały się także do słów „zastępował”, bez doprecyzowania realizowanych zadań, a zastępstwa za osoby zajmujące stanowisko kierownika zespołu nie zawsze było podawane, gdyż ujmowano je w rozkazie dziennym Komendanta OSS SG.

W analizowanych wydrukach e-mail<sup>23</sup> stwierdzono 1 przypadek, gdy bezpośredni przełożony podał daty zastępstw niezgodne z faktycznie sprawowanym zastępstwem oraz 1 przypadek, gdy bezpośredni przełożony podał niepełne dane odnośnie osób zastępujących funkcjonariusza tj. pominął jedną z zastępujących osób. Jak wytłumaczyła Kierownik Zakładu<sup>24</sup> ww. informacje zostały przez nią zweryfikowane i we wnioskach znalazły się właściwe dni, w których zastępstwo zrealizowano oraz właściwe osoby pełniące zastępstwo. Powyższe potwierdzono w oparciu o plan zajęć oraz o rozkaz dzienny Komendanta OSS SG.

W przypadku 4 funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich w 11 różnych terminach w e-mailach nie było żadnej informacji, z której można wywnioskować czy zastępstwo było konieczne czy też nie, przy czym w 2 przypadkach zastępstwo było wymagane i pełnione, co potwierdzono na podstawie arkusza zmian<sup>25</sup>, sporządzono w tych przypadkach wnioski, a dla 9 pozostałych przypadków zastępstwo nie było konieczne.

Stosowanie tak niejednorodnego sposobu przekazu, zarówno pisemnego jak i ustnego oraz różnorodności treści przekazywanych informacji, utrudnia ich weryfikację i zwiększa ryzyko pominięcia wymaganego zastępstwa podczas rozdysponowywania środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy w okresie przebywania na zwolnieniu lekarskim. Nie można jednak takiego postępowania ocenić negatywnie, gdyż opisywany system ma zastosowanie w sprawdzanej komórce organizacyjnej, a przepisy w tym zakresie nie regulują ww. kwestii pozostawiając całość postępowania jako kwestię uznaniową dla kierowników komórek organizacyjnych.

Kontroler stoi na stanowisku, iż wypracowane przez Kierownika ZO OSS SG i opisane w niniejszym dokumencie metody, pod warunkiem zachowania jednolitości formy i treści oraz rzetelności danych przesyłanych przez kierowników zespołów (bezpośrednich przełożonych) zapewniają w stopniu wystarczającym racjonalne, rzetelne i zgodne z celem określonym w ustawie o SG rozdysponowanie środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich i prawidłowe przyznawanie nagród uznaniowych z nimi związanych.

W świetle zbadanej dokumentacji należy stwierdzić, iż wnioskowanie o przyznanie nagrody uznaniowej dotyczyło osób, faktycznie realizujących zadania za nieobecnych funkcjonariuszy. Należy zaznaczyć, biorąc pod uwagę kryterium celowości, że nie zawsze termin wskazany we wniosku pokrywał się z terminem zwolnienia lekarskiego, gdyż w trakcie trwania zwolnienia lekarskiego występowały dni, w których zastępstwo nie było

<sup>22</sup> tj. dokumentami sporządzanymi przez Kierownika Zakładu po zakończonym miesiącu dotyczącymi zastępstw za poszczególnych wykładowców, dowody nr 19-20 (akta kontroli 48-49).

<sup>23</sup> Dowód nr 5 (akta kontroli 8-18).

<sup>24</sup> Dowód nr 18 (akta kontroli 45-47).

<sup>25</sup> Dowód nr 19 i 20 (akta kontroli 48-49).

wymagane, a więc nie było zrealizowane, co zostało odzwierciedlone w odpowiednich wnioskach.

Zarówno w świetle udostępnionych informacji, otrzymanych wyjaśnień<sup>26</sup> jak i dokonanych sprawdzeń stwierdzono, iż pod względem legalności, rzetelności i celowości Kierownik ZO OSS SG prawidłowo sporządził i przekazał do zaopiniowania wnioski o przyznanie nagrody uznaniowej, następujące w związku z wykonywaniem przez funkcjonariusza zadań służbowych w zastępstwie innego funkcjonariusza przebywającego na zwolnieniu lekarskim.

#### **VI. Wnioski i zalecenia pokontrolne:**

1. Zaleca się ujednoczyć formę i treści oraz wzmocnić nadzór nad rzetelnością danych przesyłanych przez kierowników zespołów (bezpośrednich przełożonych) w zakresie zastępstw funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich.
2. Należy wzmocnić nadzór służbowy nad informacjami podawanymi do rozkazu dziennego Komendanta Ośrodka.
3. Należy do dnia 31.10.2015 r. poinformować Komendanta OSS SG, za pośrednictwem Referatu Kontroli w Kierownictwie OSS SG, o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykonania.

#### **VII. Pozostałe informacje i pouczenie.**

Pisemnych informacji, o których mowa w § 14 ust. 1 pkt 3 załącznika do Decyzji nr 65 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 31 maja 2012 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych (Dz. Urz. Min. Spraw Wew. poz. 43 z późn. zm.) nie składano.

Niniejsze wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden dla Kierownika Zakładu Ogólnozawodowego OSS SG, drugi ad acta Referat Kontroli w Kierownictwie OSS SG.

Wystąpienie pokontrolne zostanie przekazane dla Kierownika Zakładu Ogólnozawodowego OSS SG poprzez Kancelarię Tajną Sekcji Ochrony Informacji Wydziału Ochrony Informacji OSS SG.

Zgodnie z § 34 załącznika do Decyzji nr 65 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 31 maja 2012 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych (Dz. Urz. Min. Spraw Wew. poz. 43 z późn. zm.) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w „Książce kontroli OSS SG”, zarejestrowanej w Rtd nr 10/2009 pod pozycją nr 7 w 2015 r.

Podpis zarządzającego Kontrolę .....  
KOMENDANT  
Ośrodka Szkolenia Specjalistycznych  
Straży Granicznych w Lubaniu  
wz. plk SG Artur BAZYDŁO

Wykonano w 2 egzemplarzach:  
Egz. nr 1 – Kierownik Zakładu Ogólnozawodowego OSS SG  
Egz. nr 2 - ad acta Referat Kontroli w Kierownictwie OSS SG  
Sporz./Wyk.: Kontroler (6664265)  
Dnia: 17.09.2015 r.

<sup>26</sup> Dowód nr 18 (akta kontroli 45-47).