

S P R A W O Z D A N I E

z działalności kontrolnej prowadzonej w 2011 r. w Ośrodku Szkoleń Specjalistycznych Straży Granicznej w Lubaniu.

1. Przepisy regulujące zasady i tryb przeprowadzania kontroli.

W 2011 roku w Ośrodku Szkoleń Specjalistycznych Straży Granicznej w Lubaniu kontrole realizowane były na podstawie Zarządzenia Nr 11 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 2 czerwca 2010 r. *w sprawie szczegółowych zasad i trybu przeprowadzania kontroli przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz organy i jednostki organizacyjne podległe lub nadzorowane przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji* (Dz. Urz. MSWiA Nr 7, poz. 29), zmienionego Zarządzeniem Nr 25 z dnia 23 lipca 2010 r. (Dz. Urz. MSWiA Nr 9, poz. 44).

2. Organizacja komórki realizującej czynności kontrolne oraz wprowadzone w niej zmiany

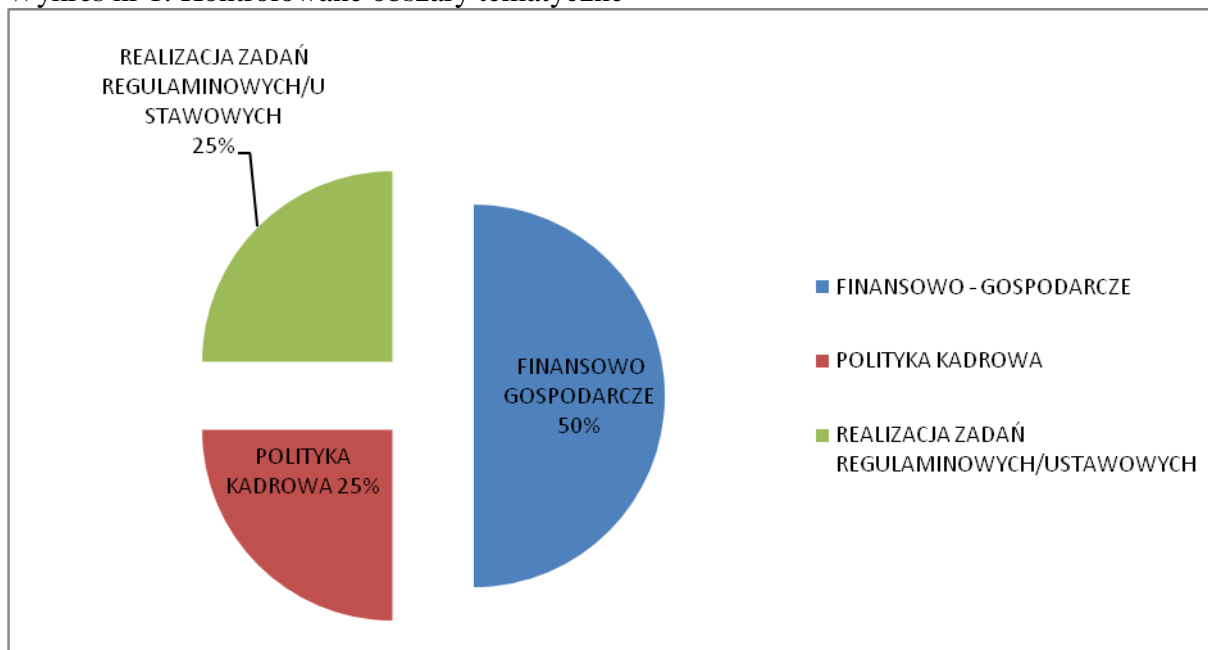
Do dnia 01.11.2011 r. realizowanie czynności kontrolnych w Ośrodku powierzone było:

- starszemu specjaliście ds. nadzoru i kontroli OSS SG,
- starszemu specjaliście ds. kontroli finansowej OSS SG.

Z dniem 01.11.2011 r. utworzony został Referat Nadzoru i Kontroli w Kierownictwie OSS SG. Etat Referatu wynosi dwa stanowiska: starszy specjalista – koordynator oraz starszy specjalista. Oba stanowiska realizują czynności kontrole.

Łącznie w 2011 r. przeprowadzono 4 kontrole problemowe, w tym 2 stanowiły kontrole finansowo – gospodarcze (przeciętny okres objęty kontrolą wyniósł 180 dni) oraz 2 pozostałe kontrole (przeciętny okres objęty kontrolą wyniósł 488 dni).

Wykres nr 1. Kontrolowane obszary tematyczne



Źródło: Opracowanie własne.

W wyniku kontroli:

- nie wszczynano postępowań dyscyplinarnych,
- nie wysyłano do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych zawiadomień o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych,
- nie kierowano wniosków do prokuratury w celu wszczęcia postępowania przygotowawczego.

3. Ogólne koszty planowane i ostatecznie poniesione na kontrole kompleksowe, problemowe i sprawdzające

Ogólny koszt przeprowadzonych w 2011 r. kontroli problemowych wyniósł 36,57 zł i był to koszt poniesiony na delegację służbową kontrolera.

4. Uchybienia stwierdzone w wyniku kontroli

W 2011 r. w ramach prowadzonych kontroli stwierdzono uchybienia o charakterze formalnym. W zakresie kontroli gospodarczo - finansowej uchybienie dotyczyło zarejestrowania umowy na dostawę towarów dla Ośrodka niezgodnie z obowiązującymi w tym zakresie uregulowaniami wewnętrznymi.

W zakresie kontroli dot. realizacji zadań statutowych Ośrodka w trakcie kontroli planowania i realizacji szkolenia, jego ewidencjonowania oraz sprawowania nadzoru pedagogicznego stwierdzono m.in.

- brak rejestracji sporządzonej dokumentacji w urządzeniach ewidencyjnych prowadzonych przez kancelarię,
- nieprzestrzeganie wewnętrznych aktów prawnych w zakresie sporządzania dokumentacji oraz terminowości jej wykonania.

5. Wnioski i zalecenia sformułowane w wyniku przeprowadzenia kontroli

W wyniku realizowanych działań kontrolnych najczęściej formułowano wnioski w zakresie wzmożenia nadzoru nad przestrzeganiem obowiązujących przepisów i realizacją zadań. Wnioski pokontrolne, po zaakceptowaniu przez Komendanta OSS SG, przekazywane były kierownikom podmiotów kontrolowanych do realizacji.

Kierownicy podmiotów kontrolowanych pisemnie meldowali o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków oraz o podjętych w tym zakresie działaniach.

6. Uzyskane efekty kontroli

W wyniku przeprowadzonych kontroli uzyskano poprawę efektywności funkcjonowania kontrolowanych podmiotów oraz doprowadzono do usprawnienia obowiązujących procedur.