

NADBUŻAŃSKI ODDZIAŁ	
STRAŻY GRANICZNEJ	
w Chełmie	
Nr	9193/13
Wpłynęło	2013-12-20
Zal.	Str.

Chełm, dnia 20. grudnia 2013 r.

Egz. Nr 2

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 4 i § 13 oraz § 8 w związku z § 10 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. MSW z 2012 r., poz. 43, z późn. zm.) zespół kontrolny przeprowadził w Wydziale Finansów Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej czynności kontrolne.

W związku z zakończeniem czynności kontrolnych w Wydziale Finansów NOSG, stosownie do § 35 cytowanego powyżej aktu prawnego przekazuję Pani Naczelnik wystąpienie pokontrolne.

I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego, imię i nazwisko kierownika podmiotu kontrolowanego:

Wydział Finansów Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej, ul. Trubakowska 2, 22-100 Chełm, mjr SG Andżelina CIECHAN.

II. Imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolerów:

Kierownik zespołu kontrolnego:

- kpt. SG Dariusz GREGUŁA – kierownik Sekcji Bezpieczeństwa Informacji Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej – upoważnienie nr 18/WOIN/13 z dnia 10.07.2013 r.

Członkowie zespołu kontrolnego:

- chor. szt. SG Małgorzata MROCZEK – specjalista Sekcji Bezpieczeństwa Informacji Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej – upoważnienie nr 19/WOIN/13 z dnia 10.07.2013 r.
- Alicja WÓJCICKA-GRABARZ – starszy specjalista Sekcji Bezpieczeństwa Informacji Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej – upoważnienie nr 20/WOIN/13 z dnia 10.07.2013 r.
- Agnieszka BIELAK – starszy specjalista ds. ochrony danych osobowych Sekcji Bezpieczeństwa Informacji Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej – upoważnienie nr 23/WOIN/13 z dnia 10.07.2013 r.

III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach 17 oraz 19 lipca 2013 r.

IV. Przedmiot kontroli:

Kontrola ochrony informacji niejawnych oraz przestrzegania przepisów o ochronie tych informacji w zakresie ewidencji, materiałów i obiegu dokumentów niejawnych.

Kontrola ewidencji, materiałów i obiegu dokumentów, w tym:

- 1) sprawdzenie zgodności stanu faktycznego materiałów niejawnych (w tym niezarchiwizowanych, nie podszytych do teczek akt w poprzednich latach) znajdujących się w Wydziale Finansów NOSG ze stanem ewidencyjnym materiałów niejawnych zaewidencjonowanych we właściwych urządzeniach ewidencyjnych prowadzonych w kancelarii tajnej Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych NOSG, jak również w kontrolowanej komórce organizacyjnej,
- 2) sprawdzenie przestrzegania zasad ewidencjonowania obiegu materiałów niejawnych (w tym niezarchiwizowanych, nie podszytych do teczek akt w poprzednich latach) znajdujących się w Wydziale Finansów NOSG, zaewidencjonowanych w urządzeniach ewidencyjnych prowadzonych w kancelarii tajnej Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych NOSG, jak również w kontrolowanej komórce organizacyjnej,
- 3) sprawdzenie przekazywania materiałów niejawnych znajdujących się w komórce kontrolowanej, nie podszytych do teczek akt, pod kątem zgodności z obowiązującymi w tym zakresie przepisami,
- 4) sprawdzenie sposobu oznaczania materiałów niejawnych, umieszczania na nich klauzul tajności.

V. Okres objęty kontrolą.

Od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2012 r.

VI. Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta:

Zespół kontrolny w trakcie przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdził co następuje:

Kontrola ewidencji, materiałów i obiegu dokumentów, w tym:

1) sprawdzenie zgodności stanu faktycznego materiałów niejawnych (w tym niezarchiwizowanych, nie podszytych do teczek akt w poprzednich latach) znajdujących się w Wydziale Finansów NOSG ze stanem ewidencyjnym materiałów niejawnych zaewidencjonowanych we właściwych urządzeniach ewidencyjnych prowadzonych w kancelarii tajnej Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych NOSG, jak również w kontrolowanej komórce organizacyjnej:

Zespół kontrolny w trakcie przedmiotowej kontroli dokonał przeglądu urządzeń ewidencyjnych prowadzonych w kancelarii tajnej w okresie objętym kontrolą, celem ustalenia materiałów znajdujących się na stanie wykonawców merytorycznych Wydziału Finansów NOSG. Wobec powyższego ustalono, iż wykonawcy merytoryczni podmiotu kontrolowanego są w posiadaniu materiałów niejawnych o klauzuli „zastrzeżone” i „poufne”, wytworzonych w okresie objętym kontrolą. Przedmiotowe dokumenty podlegały rejestracji w niżej wymienionych urządzeniach ewidencyjnych prowadzonych w kancelarii tajnej WOIN NOSG:

- Dziennik korespondencji dokumentów (wchodzących) oznaczonych klauzulą „poufne” o nr. ewid. wg Rtdn nr NA-OI-Pf-59/11, prowadzony w roku 2011, od poz. 1375 do 2187;
- Dziennik korespondencji dokumentów (wchodzących) oznaczonych klauzulą „zastrzeżone” o nr. ewid. wg Rdet nr NA-OI-Z-1/12, prowadzony w roku 2012, od poz. 1 do 759;
- Dziennik korespondencji dokumentów (wchodzących) oznaczonych klauzulą „zastrzeżone” o nr. ewid. wg Rtdn nr NA-OI-Z-60/11, prowadzony w roku 2011, od poz. 895 do 1735;
- Dziennik korespondencji dokumentów (wchodzących) oznaczonych klauzulą „zastrzeżone” o nr. ewid. wg Rtdn nr NA-OI-Z-152/11, prowadzony w roku 2011, od poz. 2579 do 3119.

Kontroli poddano materiały niejawne będące na stanie pracowników podmiotu kontrolowanego, zaewidencjonowane w rejestrach wydanych dokumentów, tj. na kartach RWD o następujących numerach: 226, 228, prowadzonych w kancelarii tajnej WOIN dla poszczególnych wykonawców merytorycznych. Nieprawidłowości w powyższym zakresie nie stwierdzono – stan faktyczny zgodny z ewidencyjnym. Potwierdzenie sprawdzenia stanu faktycznego z ewidencyjnym materiałów niejawnych zarejestrowanych w skontrolowanych rejestrach wydanych dokumentów (kartach RWD) udokumentowano stosownym wpisem zespołu kontrolnego pod ostatnią zapisaną pozycją.

W trakcie przedmiotowej kontroli dokonano również sprawdzenia stanu faktycznego materiałów niejawnych nie podszytych do akt z poprzednich lat z „*Wykazem dokumentów, które nie zostały podszyte do właściwych teczek akt w okresie podlegającym kontroli oraz w latach poprzedzających ten okres w Wydziale Finansów NOSG*”, stanowiącym załącznik do Protokołu kontroli problemowej przeprowadzonej w Wydziale Finansów Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej za rok 2010 – stan faktyczny zgodny z ewidencyjnym, braków nie stwierdzono.

Zespół kontrolny sporządził wykaz materiałów niezarchiwizowanych, nie podszytych do akt w okresie podlegającym kontroli oraz w latach ubiegłych będących na stanie wykonawców merytorycznych Wydziału Finansów NOSG, zarejestrowanych w urządzeniach ewidencyjnych kancelarii tajnej.

Zespół kontrolny stwierdził 100 % zgodności stanu faktycznego materiałów niejawnych ze stanem ewidencyjnym, ujętym w skontrolowanych w tym zakresie urządzeniach ewidencyjnych, w związku z powyższym kontrolowane zagadnienie należy ocenić pozytywnie.

2) sprawdzenie przestrzegania zasad ewidencjonowania obiegu materiałów niejawnych (w tym niezarchiwizowanych, nie podszytych do teczek akt w poprzednich latach) znajdujących się w Wydziale Finansów NOSG zaewidencjonowanych w urządzeniach ewidencyjnych prowadzonych w kancelarii tajnej Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych NOSG, jak również w kontrolowanej komórce organizacyjnej:

Kontrolą w zakresie przestrzegania zasad ewidencjonowania obiegu dokumentów niejawnych objęto dokumenty niejawne zaewidencjonowane w urządzeniach ewidencyjnych, o których mowa w części VI pkt 1.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż wpisy w kolumnie nr 10 (*Przekazywanie dokumentu: Podpis i data pobierającego dokument*) potwierdzające odbiór dokumentów niejawnych w urządzeniach ewidencyjnych dokonywane były przez pracowników podmiotu kontrolowanego prawidłowo oraz zgodnie z tytułami kolumn. Reasumując, obieg dokumentów niejawnych podlegających przedmiotowej kontroli ewidencjonowany był zgodnie z § 63 ust. 2 ówczesnie obowiązującego Zarządzenia nr 74 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 17 grudnia 2010 r. w sprawie *szczególnego sposobu organizacji kancelarii tajnych, stosowania środków ochrony fizycznej oraz obiegu informacji niejawnych*, oraz zgodnie z § 49 ust. 2 obecnie obowiązującego Zarządzenia nr 53 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 23 grudnia 2011 r. w sprawie *szczególnego sposobu organizacji i funkcjonowania kancelarii tajnych oraz innych komórek organizacyjnych odpowiedzialnych za przetwarzanie materiałów niejawnych, sposobu i trybu przetwarzania informacji niejawnych oraz doboru i stosowania środków bezpieczeństwa fizycznego*.

Zespół kontrolny dokonał również kontroli niżej wymienionej książki ewidencji dokumentów (KED) prowadzonej w Wydziale Finansów NOSG pod kątem prowadzonej ewidencji:

- KED wg Rtdn Nr NA-FI-24/11, prowadzony w roku 2011, poz. od 1 do 453;

Dokumenty zaewidencjonowane w przedmiotowym urządzeniu ewidencyjnym, w okresie objętym kontrolą, podlegały następnie rejestracji we właściwych dziennikach korespondencji prowadzonych w kancelarii tajnej, co znalazło odzwierciedlenie w zapisach naniesionych w KED w rubryce nr 12 (*Adnotacje o ujęciu na ewidencję*). Zespół kontrolny dokonał sprawdzenia zgodności dokonanych zapisów ujętych w KED z zapisami w urządzeniach ewidencyjnych – nieprawidłowości nie stwierdzono. Powyższe udokumentowano w KED stosownym wpisem zespołu kontrolnego pod ostatnią pozycją roku 2011.

Zespół kontrolny w toku prowadzonych czynności kontrolnych stwierdził 100 % pozycji z prawidłowymi wpisami dotyczącymi ewidencjonowania obiegu, w związku z powyższym przedmiotowe zagadnienie należy ocenić pozytywnie.

3) sprawdzenie przekazywania materiałów niejawnych znajdujących się w komórce kontrolowanej, nie podszytych do teczek akt, pod kątem zgodności z obowiązującymi w tym zakresie przepisami:

Na podstawie dokumentów niejawnych znajdujących się w komórce kontrolowanej oraz zapisów we właściwych urządzeniach ewidencyjnych prowadzonych w kancelarii tajnej Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych NOSG stwierdzono, iż sposób ich przekazywania, w okresie objętym kontrolą, dokonywany był zgodnie z § 63 ust. 5 ówczesnie obowiązującego Zarządzenia nr 74 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 17 grudnia 2010 r. w sprawie szczególnego sposobu organizacji kancelarii tajnych, stosowania środków ochrony fizycznej oraz obiegu informacji niejawnych, oraz zgodnie z § 49 ust. 5 obecnie obowiązującego Zarządzenia nr 53 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 23 grudnia 2011 r. w sprawie szczególnego sposobu organizacji i funkcjonowania kancelarii tajnych oraz innych komórek organizacyjnych odpowiedzialnych za przetwarzanie materiałów niejawnych, sposobu i trybu przetwarzania informacji niejawnych oraz doboru i stosowania środków bezpieczeństwa fizycznego.

Zespół kontrolny w toku prowadzonych czynności kontrolnych stwierdził 100 % pozycji z prawidłowymi wpisami dotyczącymi obiegu i ewidencji, w związku z powyższym przedmiotowe zagadnienie należy ocenić pozytywnie.

4) sprawdzenie sposobu oznaczania materiałów niejawnych, umieszczania na nich klauzul tajności:

Zespół kontrolny na podstawie niżej wymienionych dokumentów, wytworzonych w Wydziale Finansów NOSG w okresie objętym kontrolą, dokonał sprawdzenia sposobu oznaczania materiałów oraz umieszczania na nich klauzul tajności:

- Z-2582/11 z dnia 28.10.2011 r., KED NA-FI-Z-447/WST NOSG HECTOR – 11/11, egz. nr 1, na 2 str.;
- Z-2583/11 z dnia 28.10.2011 r., KED NA-FI-Z-448/WST NOSG HECTOR – 11/11, egz. nr 1, na 2 str.;
- Z-2584/11 z dnia 28.10.2011 r., KED NA-FI-Z-449/WST NOSG HECTOR – 11/11, egz. nr 1, na 2 str.;
- Z-2585/11 z dnia 28.10.2011 r., KED NA-FI-Z-450/WST NOSG HECTOR – 11/11, egz. nr 1, na 2 str.;
- Z-2586/11 z dnia 28.10.2011 r., KED NA-FI-Z-451/WST NOSG HECTOR – 11/11, egz. nr 1, na 2 str.;
- Z-2587/11 z dnia 28.10.2011 r., KED NA-FI-Z-452/WST NOSG HECTOR – 11/11, egz. nr 1, na 2 str.;

Sposób oznaczania skontrolowanych dokumentów był zgodny z obowiązującymi w okresie podlegającym kontroli przepisami, tj. § 3 ust. 1, Rozporządzenia Prezesa Rady

Ministrów z dnia 13 sierpnia 2010 r. w sprawie sposobu oznaczania materiałów, umieszczania na nich klauzul tajności, a także zmiany nadanej klauzuli tajności (Dz. U. z 2010 r. Nr 159, poz. 1069).

W związku z powyższym zespół kontrolny przedmiotowe zagadnienie ocenia pozytywnie.

Mając na uwadze częściowe oceny ujęte w części VI pkt. od 2 do 4 zespół kontrolny zagadnienia dotyczące ewidencji i obiegu dokumentów niejawnych ocenia pozytywnie.

Reasumując, zespół kontrolny pozytywnie ocenia działalność Wydziału Finansów NOSG w zakresie ewidencji, materiałów i obiegu dokumentów niejawnych, biorąc pod uwagę ocenę zgodności stanu faktycznego materiałów niejawnych ze stanem ewidencyjnym materiałów niejawnych zaewidencjonowanych we właściwych urządzeniach ewidencyjnych oraz całościową ocenę w zakresie ewidencji i obiegu materiałów niejawnych.

VII. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

W wyniku przeprowadzonej kontroli ochrony informacji niejawnych oraz przestrzegania przepisów o ochronie tych informacji w zakresie ewidencji, materiałów i obiegu dokumentów niejawnych, zespół kontrolny stwierdził, iż zagadnienia podlegające kontroli były realizowane zgodnie z ówczesnie obowiązującymi przepisami.

W trakcie przeprowadzonych czynności kontrolnych nie ujawniono okoliczności wskazujących na popełnienie przestępstwa bądź wykroczenia.

Fakt przeprowadzenia przedmiotowej kontroli w trybie zwykłym odnotowano w książce kontroli Komendy Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej o nr. ewid. wg Rtd nr NA-NK-1428/13, pod poz. 1.

Podpis zarządzającego kontrolę

KOMENDANT
Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej
im. 27 Wołyńskiej Dywizji AK
p.o. bryg. SG Jarosław PRACZYK

Wykonano w 2 egz.:

Egz. Nr 1 – Wydział Finansów NOSG

Egz. Nr 2 – a/a (po zapoznaniu przez kierownika podmiotu kontrolowanego)

Sporządził: zespół kontrolny, tel. IP 6655170

Dnia 09.12.2013 r.

Zapoznałem się
03.01.2014
mgr SB Audytor Cechów