



KOMENDANT  
Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej  
im. 27 Wołyńskiej Dywizji Armii Krajowej

Zał. Nr 24 do pisma wch Nr 10343 05 GRU. 2016

Chełm, dnia 5 grudnia 2016 r.

Egz. nr 2

NA-KS-6866/16  
Pismo nr.....

Data.....2016.12.05

**Pani pplk SG Małgorzata TARASIUK**

Komendant  
Placówki Straży Granicznej  
w Janowie Podlaskim

[Redacted signature area]

[Handwritten signature]

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli na temat: „Prawidłowość sporządzania dokumentacji organizacyjno – funkcjonalnej, w tym zgodność szczegółowych zakresów obowiązków z wewnętrznym podziałem zadań.” zrealizowanej w trybie zwykłym w Placówce Straży Granicznej w Janowie Podlaskim z siedzibą ul. Brzeska 71, 21-505 Janów Podlaski, ujętej w Planie Kontroli Wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej na 2016 r.<sup>1</sup> Kontrola została przeprowadzona na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej<sup>2</sup> (Dz. U. nr 185 poz. 1092), w terminie 21.09- 21.10.2016 r. przez zespół kontrolerów w składzie<sup>3</sup>:

**kierownik zespołu:**

chor. szt. SG Karolina MARTYNIUK - IWKO – specjalista Wydziału, upoważnienie nr 33/16 z dnia 19 września 2016 r.

**członek zespołu:**

- ✓ por. SG Mirosław BŁASZCZAK – st. specjalista Wydziału Kontroli, upoważnienie nr 34/16 z dnia 19 września 2016 r.;
- ✓ st. chor. SG Katarzyna STEĆ - specjalista Wydziału Kontroli, upoważnienie nr 35/16 z dnia 19 września 2016 r.

Czynności kontrolne realizowano w okresie od 21.09.2016 do dnia 21.10.2016 r. W siedzibie jednostki kontrolowanej w dniu 22.09.2016 r. oraz w wybranych dniach roboczych w terminie kontroli w pomieszczeniach komórki ds. kontroli.

W okresie objętym kontrolą funkcję kierownika jednostki kontrolowanej pełniła pplk SG Małgorzata TARASIUK – Komendant Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim. Bezpośrednim przełożonym ww. jest Komendant Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej.

<sup>1</sup> „Roczny plan kontroli przewidzianych do realizacji przez Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej w 2016 r.”, z dnia 30.11.2015 r. (nr 8999/15 z 01.12.2015 r.) - l.p. 10 planu. W związku ze zmianami strukturalno – organizacyjnymi w ramach Straży Granicznej wynikającymi z Zarządzenia nr 57 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 20 czerwca 2016 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie organizacji i etatów jednostek organizacyjnych Straży Granicznej, komórka kontroli otrzymała nazwę – Wydział Kontroli.

<sup>2</sup> Zwana dalej ustawą o kontroli w administracji rządowej.

<sup>3</sup> Akta kontroli, dowód nr 4-7.

## I. Zakres kontroli.

Zakres kontroli związany był z potrzebą sprawdzenia oraz dokonania oceny prawidłowości, kompletności i aktualności sporządzanej dokumentacji w kontrolowanej jednostce, w zakresie:

- 1) spełnienia wymogów formalnych w obszarze ustalenia i wprowadzenia do stosowania wewnętrznego podziału zadań/aktualizacji wewnętrznego podziału zadań;
- 2) określania szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień dla stanowisk służbowych i zapoznawania z zakresami obowiązków i uprawnień;
- 3) ujęcia w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień podległych funkcjonariuszy zadań zawartych m.in. w wewnętrznym podziale zadań oraz wynikających z lokalnych potrzeb i warunków służby;
- 4) wybranej dokumentacji organizacyjno – funkcjonalnej mającej wpływ na działalność placówki oraz wykonywanie obowiązków i uprawnień przez funkcjonariuszy placówki.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2015 r. do 30 czerwca 2016 r.

## II. Cel kontroli.

Ocena, czy zagadnienia objęte zakresem kontroli realizowane są zgodnie przepisami, w zakresie prawidłowości i terminowości ustalania, określania/wprowadzania zmian w dokumentach organizacyjno – funkcjonalnych przez kierownika jednostki organizacyjnej.

Realizacja powyższego celu ogólnego wymagała dokonania oceny prawidłowości, kompletności i aktualności sporządzonej dokumentacji organizacyjno – funkcjonalnej określającej zadania jednostki kontrolowanej. Sprawdzeniu poddano również poziom dostosowania szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień do zadań placówki, w tym także zgodności kontrolowanych dokumentów z przepisami:

- 1) rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 14 czerwca 2002 r. w sprawie właściwości organów i jednostek organizacyjnych Straży Granicznej w sprawach wynikających ze stosunku służbowego funkcjonariuszy Straży Granicznej oraz trybu postępowania w tych sprawach. (Dz. U. z 2002 r. Nr 91, poz. 814) – zapoznanie funkcjonariusza z zakresem obowiązków i uprawnień/włączenie potwierdzenia do TAO;
- 2) zarządzenia nr 16 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 15 kwietnia 2011 r. w sprawie organizacji i etatów jednostek organizacyjnych Straży Granicznej (ze zm.) – kompletność dokumentów odpowiadających rzeczywistej strukturze oraz ich bieżąca aktualizacja;
- 3) § 19 ust. 2-4 zarządzenia nr 28 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 6 lipca 2011 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<sup>4</sup> - w zakresie terminowości sporządzania lub wprowadzania zmian w wewnętrznych podziałach zadań i innych dokumentach organizacyjnych (ewidencja etatowa) jednostki organizacyjnej zakresach obowiązków i uprawnień poszczególnych stanowisk służbowych.

Sprawdzeniu poddano formy i poziom realizowanego nadzoru służbowego, w powyższym zakresie.

<sup>4</sup> Zwanego dalej - Zarządzeniem nr 28.

### III. Ocena kontrolowanej działalności.

Czynności kontrolne realizowano stosując kryteria legalności, celowości, rzetelności. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o dokumentację udostępnioną kontrolerom, zestawienia z Wydziału Kadry i Szkolenia (ukompletowanie), przekazane informacje, wyjaśnienia oraz sporządzone wykazy i notatki służbowe.

Dla osiągnięcia zamierzonego celu kontroli zbadana została całość tj. 100 % dokumentacji sporządzonej w okresie objętym kontrolą odnoszącej się do struktury organizacyjnej jednostki organizacyjnej w postaci: wewnętrznego podziału zadań oraz szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień pracowników i funkcjonariuszy kontrolowanej jednostki organizacyjnej, a także dokumentacja organizacyjno – funkcjonalna podmiotu, w tym ewidencja etatowa oraz wybrane upoważnienia wydane w przyjętym okresie przez Komendanta Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim.

Ocenę końcową kontrolowanej działalności sporządzono w oparciu o takie czynniki jak wielkość populacji, okres i zakres kontroli, przyjęte kryteria i mierniki oraz oceny częściowe, na podstawie czterostopniowej skali ocen obejmującej: ocenę pozytywną, ocenę pozytywną z uchybieniami, pozytywną z nieprawidłowościami i negatywną.<sup>5</sup>

**OGÓLNA OCENĘ (kończącą),** wynikającą z przyjętych mierników oraz ocen częściowych ustalono jako **pozytywną z nieprawidłowością.**<sup>6</sup>

#### **Ustalenia oraz oceny częściowe dotyczące poszczególnych obszarów objętych kontrolą, przedstawiono poniżej.**

Ocena wynika z ustaleń stanu faktycznego dokonanych, w znajdującej się w terytorialnym zasięgu działania Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej - Placówce Straży Granicznej kat. III w Janowie Podlaskim którą kieruje Komendant Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim posiadający status terenowego organu Straży Granicznej.<sup>7</sup>

Zaistniałe z dniem 1 lipca 2015 r. zmiany organizacyjne w ramach Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej skutkowały m.in. określeniem nowej organizacji i zwiększeniem etatu jednostki kontrolowanej. Rezultatem zmian było otrzymanie przez wchodzący w strukturę jednostki organizacyjnej Zespół Graniczny nazwy Zespół Służby Granicznej oraz włączeniem do struktur Placówki Straży Granicznej komórki wewnętrznej tj. Referatu ds. przestępstw i wykroczeń ze stanowiskiem Specjalisty koordynatora (wykonywanie zadań zostało powierzone Zastępcy Komendanta PSG).<sup>8</sup>

Strukturę organizacyjną (etatową) kontrolowanego podmiotu zweryfikowano na podstawie zapisów zarządzenia nr 16 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 15 kwietnia 2011 r. w sprawie organizacji i etatów jednostek organizacyjnych Straży Granicznej (z późn. zm.), Książki obsady etatowej Placówki Straży Granicznej kat. III w Janowie Podlaskim<sup>9</sup> oraz zestawienia zbiorczego struktury etatowej, sporządzonego na potrzeby kontroli przez Wydział Kadry i Szkolenia<sup>10</sup>.

<sup>5</sup> Wprowadzenie do kontroli w administracji rządowej, Warszawa, marzec 2012 r., str. 62.

<sup>6</sup> Zgodnie z przyjętymi zasadami oceniania w czterostopniowej skali ocen – ocenę pozytywną z nieprawidłowościami przyjmuje się wtedy, gdy stwierdzono nieprawidłowości, ale nie miały one zasadniczego wpływu na kontrolowaną działalność.

<sup>7</sup> § 21 pkt 1 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.).

<sup>8</sup> Zarządzenie nr 40 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 18 czerwca 2015 r. zmieniające zarządzenie w sprawie organizacji i etatów jednostek organizacyjnych Straży Granicznej.

<sup>9</sup> Z dnia 01.07.2015 r. – Rdet NA-JP/27/15.

<sup>10</sup> Akta kontroli, dowód nr 2.

**1) Prawidłowość ustalenia/wprowadzania zmian w wewnętrznym podziale zadań, zgodnie z zasadami określonymi w § 19 ust. 2 i 3 Zarządzenia nr 28 oraz odpowiadającemu rzeczywistej strukturze jednostki organizacyjnej.**

Obowiązek ustalenia dokumentu w postaci wewnętrznego podziału zadań wynika z treści § 19 ust. 2 Zarządzenia nr 28 - „Komendanci placówek i dywizjonów oraz kierownicy komórek organizacyjnych komendy oddziału, w terminie trzech miesięcy od dnia wydania decyzji, o której mowa w ust.1, ustalą wewnętrzny podział zadań i określą szczegółowy zakres obowiązków i uprawnień dla poszczególnych stanowisk służbowych”.

W toku kontroli ustalono, że w związku z zaistniałymi zmianami organizacyjnymi struktur wybranych jednostek organizacyjnych znajdujących się w zasięgu terytorialnym Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej - na podstawie § 19 ust. 1 pkt 3 i 4 Zarządzenia nr 28 - Komendant Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej wydał decyzję nr 74 z dnia 5 sierpnia 2015 r. zmieniającą decyzję w sprawie określenia właściwości zastępców Komendanta Oddziału i głównego księgowego oraz wprowadzenia szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień zastępców Komendanta Oddziału, głównego księgowego, naczelników wydziałów, komendantów placówek, rzecznika prasowego, kierownika Zespołu AW WKiAW, inspektora ds. przeciwpożarowych WKiAW, kierownika Zespołu do spraw BHP/S WKiAW, specjalisty Zespołu do spraw BHP/S WKiAW, starszego inspektora Zespołu do spraw BHP/S WKiAW, a także osób zajmujących stanowiska w zespole stanowisk samodzielnych<sup>11</sup>, w której załączniku nr 25 określającym szczegółowy zakres obowiązków i uprawnień Komendanta PSG w Janowie Podlaskim uwzględniono obowiązki związane z realizacją zadań przez referaty ds. przestępstw i wykroczeń w brzmieniu „*nadzór nad optymalnym wykorzystaniem metod i form pracy operacyjno – rozpoznawczej oraz dochodzeniowo – śledczej w celu skutecznego zapobiegania i wykrywania przestępstw i wykroczeń oraz ścigania ich sprawców*”. Powyższy akt normatywny wszedł w życie z dniem podpisania tj. 5 sierpnia 2015 r.<sup>12</sup>

Zarówno wejście w życie zarządzenia etatowego oraz decyzji zmieniającej Komendanta Nadbużańskiego Oddziału straży Granicznej stanowiło podstawę do terminowej aktualizacji wewnętrznego podziału zadań, jako jednego z głównych dokumentów wewnętrznych (organizacyjnych) jednostki kontrolowanej.

Z uwagi na powyższe - obowiązek, o którym mowa w § 19 ust. 2 Zarządzenia nr 28 należało wykonać do dnia 5 listopada 2015 r.

W trakcie kontroli potwierdzono, że przedstawiony zespołowi kontrolerów Wewnętrzny Podział Zadań Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim z dnia 31.08.2015 r.<sup>13</sup>, został ustalony przez Komendanta Placówki SG w Janowie Podlaskim - ppłk SG Małgorzatę TARASIUK, w oparciu o właściwą podstawę prawną. Na podstawie pieczęci i podpisów widniejących na odwrocie dokumentu stwierdzono, iż uzgodniony został z Naczelnikiem Wydziału Koordynacji Działań, a pod względem prawnym i redakcyjnym z Radcą Prawnym NOSG. Następnie w dniu 10 września 2015 r. na podstawie §19 ust. 3 Zarządzenia nr 28 KGSG został zatwierdzony przez Komendanta Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej. Zgodnie z § 4 ust. 2 ww. podziału zadań jego wejście w życie spowodowało utratę mocy wcześniej obowiązującego w placówce Wewnętrznego podziału zadań (...) z dnia 21 listopada 2013 r.<sup>14</sup>

<sup>11</sup> Zwana dalej decyzją KNOSG nr 74/2015 r. z dnia 5 sierpnia 2015 r.

<sup>12</sup> Dokonane w ramach kontroli ustalenia wykazały, że procedura legislacyjna w zakresie zmian pierwotnej treści aktu normatywnego została rozpoczęta z dniem 14.07.2015 r. (projekt decyzji zmieniającej) przez Wydział Koordynacji Działań.

<sup>13</sup> Akta kontroli, dowód nr 12.

<sup>14</sup> Wch. do PSG zał. nr 1 do pisma wchodzącego nr 466/13 z dnia 06.12.2013 r.

Analizie poddano:

- a) wykaz struktury organizacyjnej (etatowej) kontrolowanego podmiotu sporządzony na podstawie zapisów zarządzenia nr 16 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 15 kwietnia 2011 r. w sprawie organizacji i etatów jednostek organizacyjnych Straży Granicznej (z późn. zm.) w dniu 16.09.2016 r. przez Sekcję Organizacji i Naboru Wydziału Kadr i Szkolenia<sup>17</sup>;
- b) Książkę obsady etatowej Placówki Straży Granicznej kat. III w Janowie Podlaskim<sup>18</sup>;
- c) obsadę stanowisk pozaetatowych wymienionych w decyzji nr 54 Komendanta Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia 21 maja 2013 r. w sprawie ustalenia etatowo - normatywnego planu zatrudnienia pracowników Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej niebędących członkami korpusu służby cywilnej oraz pracowników PZOZ NOSG z siedzibą w Chełmie (ze zm.), która utraciła moc z dniem 08.09.2016 r.<sup>19</sup>

W zakresie obszaru kompletności dokumentacji sprawdzeniu poddano również wykonanie przez Komendanta Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim obowiązku przekazania do Wydziału Kadr i Szkolenia pisemnego potwierdzenia o przyjęciu obowiązków i uprawnień o którym mowa w § 8<sup>20</sup> decyzji nr 51/2014 KNOSG. Dokonane ustalenia wykazały, że stosowne oświadczenie z dnia 5 maja 2014 r. zostało wpięte do Teczki Akt Osobowych - pplk SG Małgorzaty TARASIUK, stanowiąc tym samym wykonanie obowiązku w przedmiotowym zakresie.<sup>21</sup> Pomimo, iż dokument nie został sporządzony w okresie objętym kontrolą miał istotny wpływ na badany obszar oraz określanie i delegowanie obowiązków i uprawnień dla podległych stanowisk służbowych.

W przyjętym okresie stan etatowy funkcjonariuszy w Placówce SG w Janowie Podlaskim obejmował do dnia 30.06.2015 r. – [REDAKT] funkcjonariuszy; od dnia 01.07.2015 r. – [REDAKT] funkcjonariuszy oraz [REDAKT] pracownika korpusu służby cywilnej. Jak ustalono, ogólna ilość obsadzonych etatów na dzień 30.06.2016 r. wynosiła: [REDAKT] – etaty funkcjonariuszy, 1 pracownik cywilny.

Ostatecznie kontroli poddano dokumentację w postaci [REDAKT]<sup>22</sup> aktualnych szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy oraz 1 zakresu obowiązków pracownika, wydanych z poziomu jednostki organizacyjnej.

Mając na względzie cel kontroli, sprawdzeniu poddano także 2 szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej wg etatów określonych decyzją nr 54 Komendanta Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej w Chełmie z dnia 21 maja 2013 r. w sprawie ustalenia etatowo - normatywnego planu zatrudnienia pracowników Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej niebędących członkami korpusu służby cywilnej oraz pracowników Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej NOSG z siedzibą w Chełmie (ze zm.).<sup>23</sup>

Na podstawie przedstawionej dokumentacji służbowej ustalono, że Komendant Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim określiła szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień

<sup>17</sup> Akta kontroli, dowód nr 2 - Wykaz etatowy wg stany na dzień 01.01.2015 r. oraz po zmianach wg stanu na dzień 01.07.2015 r.

<sup>18</sup> Akta kontroli, dowód nr 3.

<sup>19</sup> W związku z wejściem w życie decyzji nr 74/2016 z dnia 9 września 2016 r. w sprawie ustalenia etatowego - normatywnego planu zatrudnienia pracowników NOSG niebędących członkami korpusu służby cywilnej oraz pracowników Służby Zdrowia z siedzibą w Chełmie.- Akta kontroli, dowód nr 16.

<sup>20</sup> § 8 – (...) komendanci placówek (...) w terminie 14 dni od dnia wejścia w życie decyzji złożą pisemne oświadczenia o przyjęciu obowiązków i uprawnień oraz prześlą je do Wydziału Kadr i Szkolenia w celu włączenia do akt osobowych.

<sup>21</sup> Akta kontroli, dowód nr 21.

<sup>22</sup> Ilość skontrolowanych dokumentów związana jest z okresowym powierzeniem st. kontrolerowi referatu ds. przestępstw i wykroczeń obowiązków Kierownika Zespołu Służby Granicznej.

<sup>23</sup> Akta kontroli, dowód nr 17.

Ostatecznie potwierdzono, że data ustalenia wewnętrznego podziału zadań placówki w dniu 31 sierpnia 2015 r. mieściła się w trzymiesięcznym terminie od dnia wydania przez Komendanta Oddziału decyzji zmieniającej do decyzji nr 51/2014 KNOSG z dnia 29 kwietnia 2014 r. W związku z powyższym Komendant Placówki Straży Granicznej wykonała obowiązek przewidziany w § 19 ust. 2 Zarządzenia nr 28.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że treść dokumentu w postaci wewnętrznego podziału zadań z dnia 31.08.2015 r. odnosiła się do aktualnej struktury etatowej jednostki oraz zadań wynikających z obowiązujących przepisów i regulacji wewnętrznych.

Za koniecznością ustalenia podziału zadań w terminie, przemawia zupełność przepisu § 19 ust. 2 Zarządzenia nr 28, który w sposób wyraźny odnosi się do obowiązków w nim zawartych oraz zobowiązuje podmioty w nim wymienione do dokonania niezbędnych zmian dokumentacji organizacyjnej. Wydanie przez kierownika kontrolowanego podmiotu nowego wewnętrznego podziału zadań, w terminie pozwoliło na zaspokojenie dyspozycji wspomnianego przepisu, a tym samym na prawidłowe wykonanie obowiązku w tym zakresie.

Jak wskazuje nazwa dokumentu, podział zadań w swojej treści winien zawierać, ustalony przez Komendanta PSG rozdział zadań odnoszący się do aktualnej struktury jednostki oraz w sposób kompleksowy wskazywać na osoby funkcyjne nią kierujące. Czynności kontrolne potwierdziły, że kontrolowany dokument, w sposób kompletny odzwierciedlał strukturę etatową jednostki zawartą w zarządzeniu etatowym. Wewnętrzny podział zadań Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim regulował kwestie podległości służbowej, a także określał zadania komórek wchodzących w skład jednostki organizacyjnej.

Biorąc pod uwagę stan faktyczny stwierdzony w obszarze prawidłowości i terminowości spełnienia przez Komendanta Placówki Straży Granicznej obowiązku wydania/aktualizacji wewnętrznego podziału zadań, badany obszar **oceniono pozytywnie**.

## **2) Terminowość określenia/dokonywania zmian (aktualizacja) szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień dla poszczególnych stanowisk służbowych, kompletność i aktualność szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień poszczególnych stanowisk służbowych odzwierciedlających rzeczywistą obsadę etatową PSG oraz ich zgodność z wewnętrznym podziałem zadań.**

Jak wcześniej wspomniano, podmiotem właściwym do określenia szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień dla poszczególnych stanowisk służbowych w jednostce organizacyjnej Straży Granicznej jest Komendant Placówki Straży Granicznej, który określając zakres dla danego stanowiska winien kierować się zadaniami typowymi, określonymi w odrębnych przepisach, dostosowując je do lokalnych potrzeb i warunków służby.<sup>15</sup>

W świetle § 7 ust. 2 i 3 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 14 czerwca 2002 r.<sup>16</sup> z zakresem obowiązków i uprawnień na zajmowanym stanowisku służbowym funkcjonariusza zapoznaje bezpośredni przełożony, przed objęciem przez funkcjonariusza obowiązków służbowych. Zapoznanie z przepisami i zakresem obowiązków i uprawnień funkcjonariusz potwierdza pisemnie, a potwierdzenie włącza się do akt osobowych funkcjonariusza.

W przypadku pracownika na podstawie § 11 ust. 2 Decyzji nr 46 Komendanta Nadbużańskiego Oddziału straży Granicznej z dnia 10 maja 2011 r. w *sprawie wprowadzenia regulaminu pracy dla pracowników zatrudnionych w NOSG (ze zm.)*, właściwym był bezpośredni przełożony pracownika.

<sup>15</sup> Zgodnie z zasadami § 19 ust. 4 Zarządzenia nr 28 KGSG.

<sup>16</sup> w sprawie właściwości organów i jednostek organizacyjnych Straży Granicznej w sprawach wynikających ze stosunku służbowego funkcjonariuszy Straży Granicznej oraz trybu postępowania w tych sprawach.

dla wszystkich stanowisk służbowych. Po analizie poddanych kontroli szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy i pracowników Placówki SG w Janowie Podlaskim i porównaniu ich z etatem kontrolowanej jednostki organizacyjnej w odniesieniu do zaistniałych z dniem 1 lipca 2015 r. zmian etatowych związanych z wejściem w życie Zarządzenie nr 40 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 18 czerwca 2015 r. *zmieniające zarządzenie w sprawie organizacji i etatów jednostek organizacyjnych Straży Granicznej*, w zakresie terminowości stwierdzono następujące uwagi:

- a) utworzone z dniem 01.07.2015 r. etaty w Ramach referatu ds. przestępstw i wykroczeń tj.
  - st. kontroler ds. przestępstw i wykroczeń – mianowany na stanowisko z dniem 01.07.2015 r. Zakres obowiązków nr NA-JP-Z-36/15 sporządzono w dniu 22.09.2015 r., z którym funkcjonariusz zapoznał się w dniu 22.09.2015 r.<sup>24</sup>
  - st. kontroler ds. przestępstw i wykroczeń - mianowany na stanowisko z dniem 01.07.2015 r. Zakres obowiązków nr NA-JP-Z-35/15 sporządzono w dniu 22.09.2015 r., z którym funkcjonariusz zapoznał się w dniu 22.09.2015 r. (nieaktualny). Funkcjonariuszowi w okresie 01.04.2016-31.03.2017 r. powierzono obowiązki Kierownika Zespołu Służby Granicznej.<sup>25</sup> Aktualnym na dzień kontroli był szczegółowy zakres nr 19/ZO/16 z dnia 08.06.2016 r.<sup>26</sup>
- b) rozbieżność pomiędzy datą sporządzenia szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień st. kontrolera zespołu służby granicznej nr 102/ZO/15 z dnia 30.07.2015 r., a datą zapoznania się funkcjonariusza z dokumentem w dniu 25.01.2016 r.<sup>27</sup>
- c) szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień wybranych funkcjonariuszy Zespołu Służby Granicznej mianowanych na stanowiska w związku ze zmianą nazwy zespołu z dniem 01.07.2015 r. – zakresy sporządzono w dniu 30.07.2015 r.<sup>28</sup>

W kwestii szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy referatu ds. przestępstw i wykroczeń stwierdzono, że w związku z zaistniałymi z dniem 01.07.2015 r. zmianami organizacyjnymi ze struktury kontrolowanego podmiotu zostały wyłączone dwa etaty st. kontrolerów ds. realizacji postępowań administracyjnych. Jak ustalono, funkcjonariusze zajmujący ww. stanowiska służbowe zostali z dniem 01.07.2015 r. mianowani na stanowiska w ramach Referatu ds. przestępstw i wykroczeń. Zarówno w dokumentacji kadrowej placówki jak i w TAO funkcjonariuszy po dacie mianowania znajdowały się wyłącznie szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień określone w dniu 22.09.2015 r.<sup>29</sup>

Odnosząc się do powyższego Komendant PSG w Janowie Podlaskim wyjaśniła, że zakresy obowiązków i uprawnień nr NA-JP-Z-35/15 (nieaktualny) i NA-JP-Z-36/15 z dnia 22.09.2015 r. zostały sporządzone dla funkcjonariuszy mianowanych na stanowiska starszych kontrolerów Referatu ds. przestępstw i wykroczeń z dniem 01.07.2015 r. w związku z wejściem w życie Zarządzenia nr 40 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 18 czerwca 2015 r. *zmieniającego zarządzenie w sprawie organizacji i etatów jednostek organizacyjnych Straży Granicznej*. Pplk SG Małgorzata TARASIUK powołując się na treść § 19 ust. 2 Zarządzenia nr 28 wskazała, że zadania dot. działalności nowopowstałego referatu zostały uwzględnione w treści szczegółowego zakresu obowiązków Komendanta Placówki SG w Janowie Podlaskim

<sup>24</sup> Akta kontroli, dowód nr 21, 22.

<sup>25</sup> Szczegółowy zakres obowiązków i uprawnień sporządzony w dniu 01.04.2016 r. nr 13/ZO/2016 r.

<sup>26</sup> Akta kontroli, dowód nr 14 k. 36-38 i 69-70.

<sup>27</sup> Akta kontroli, dowód nr 14 k. 69-70.

<sup>28</sup> Akta kontroli, dowód nr 14 k. 45-127; nr 21.

<sup>29</sup> Akta kontroli, dowód nr 21-22.

na mocy decyzji 74 decyzją KNOSG nr 74/2015 r. z dnia 5 sierpnia 2015 r. Czego konsekwencją było ustalenie w dniu 31.08.2015 r. aktualnego wewnętrznego podziału zadań, który obejmował zaistniałe zmiany związane m.in. powstaniem referatu. Ustalony dokument został przesłany w dniu 31.08.2015 r. Dokument został zatwierdzony przez Komendanta Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej w dniu 10.09.2015 r., a następnie został przesłany z NOSG do Placówki w dniu 22.09.2015 r. W związku z otrzymaniem zatwierdzonego podziału zadań w dniu 22.09.2015 r. zostały niezwłocznie sporządzone zakresy obowiązków o nr NA-JP-Z-35/15 i NA-JP-Z-36/15 funkcjonariuszom zajmującym stanowiska starszych kontrolerów mieszcząc się tym samym w dopuszczalnym trzymiesięcznym terminie od wydania decyzji zmieniającej przez Komendanta Oddziału. W przedłożonych wyjaśnieniach Komendant Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim dodatkowo poinformowała, że funkcjonariusze, którzy zostali mianowani w dniu 01.07.2015 r. rozkazami personalnymi na stanowiska st. kontrolerów referatu nie wykonywali obowiązków związanych z realizacją czynności na wyżej wymienionych etatach. Realizowali czynności, które były im powierzone na poprzednio zajmowanych stanowiskach starszych kontrolerów ds. realizacji postępowań administracyjnych. W związku z zaistniałymi zmianami etatowymi jakie nastąpiły z dniem 01.07.2015 r. na poziomie Placówki Straży Granicznej trwały zaawansowane prace nad określeniem i wprowadzeniem jednolitych szczegółowych zakresów obowiązków dla funkcjonariuszy nowo powstałej komórki ds. przestępstw i wykroczeń.<sup>30</sup>

W ocenie zespołu kontrolerów trudno jest się zgodzić z tym, iż funkcjonariusze mianowani w ramach nowej komórki organizacyjnej z dniem 01.07.2015 r. do dnia 22.09.2015 r. mogli realizować dotychczasowe zadania na poprzednio zajmowanych stanowiskach, gdyż stanowiska starszych kontrolerów ds. realizacji postępowań administracyjnych zostały z dniem 01.07.2015 r. całkowicie z etatu wyłączone.

W powyższym przypadku zastosowanie miał tryb wynikający z § 7 ust. 2 i 3 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 14 czerwca 2002 r.<sup>31</sup>, w którym wskazano, iż z zakresem obowiązków i uprawnień na zajmowanym stanowisku służbowym funkcjonariusza zapoznaje bezpośredni przełożony, przed objęciem przez funkcjonariusza obowiązków służbowych, co funkcjonariusz powinien potwierdzić pisemnie, a potwierdzenie należało włączyć do akt osobowych funkcjonariusza.

Wystarczającym rozwiązaniem opisanej sytuacji byłoby określenie przez kierownika jednostki organizacyjnej szczegółowych zakresów zadań i obowiązków dla funkcjonariuszy referatu zgodnie z panującymi warunkami i potrzebami służby, a następnie poddanie ich aktualizacji lub wydanie nowych dostosowując ich treści do zadań wynikających ze zaktualizowanego z dniem 05.08.2015 r. zakresu zadań Komendanta Placówki i ustalonego wewnętrznego podziału zadań.

Należy jednak zauważyć, że wydanie w dniu 22.09.2015 r. szczegółowych zakresów obowiązków o nr NA-JP-Z-35/15 i NA-JP-Z-36/15 zaspokoiło kompletność dokumentacji w badanym zakresie.

Rozbieżność pomiędzy datą sporządzenia szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień st. kontrolera zespołu służby granicznej nr 102/ZO/15 z dnia 30.07.2015 r., z którym funkcjonariusz zapoznał się w dniu 25.01.2016 r. kierownik jednostki kontrolowanej tłumaczyła absencją chorobową i urlopową funkcjonariusza, która trwała łącznie od 09.07.2015 r. do 22.01.2016 r.<sup>32</sup>

<sup>30</sup> Akta kontroli, dowód nr 23-24.

<sup>31</sup> w sprawie właściwości organów i jednostek organizacyjnych Straży Granicznej w sprawach wynikających ze stosunku służbowego funkcjonariuszy Straży Granicznej oraz trybu postępowania w tych sprawach

<sup>32</sup> Akta kontroli, dowód nr 24.



Okoliczności wskazane przez Komendanta Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim w powyższym zakresie dostatecznie usprawiedliwiają zapoznanie funkcjonariusza ze szczegółowym zakresem obowiązków i uprawnień w terminie późniejszym.

W kwestii zakresów obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy Zespołu Służby Granicznej określonych w dniu 30.07.2015 r. w przesłanych wyjaśnieniach ppłk SG Małgorzata TARASIUK poinformowała, że rozkazy personalne funkcjonariuszy Zespołu Służby Granicznej z mianowaniem na stanowiska służbowe przesłane zostały z Nadbużańskiego Oddziału Straży granicznej w dniu 08.07.2015 r. Zapewniła również, że funkcjonariusze byli systematycznie zapoznawani z rozkazami personalnymi na stanowiskach służbowych. W przedłożonych wyjaśnieniach kierownik jednostki kontrolowanej nadmieniła, że z dniem wejścia w życie zarządzenia etatowego uległa jedynie zmiana nazewnictwa stanowisk funkcjonariuszy Zespołu Służby Granicznej, natomiast zawartość merytoryczna szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy wspomnianego zespołu nie uległa zmianie. I w związku z powyższymi zmianami organizacyjnymi w dniu 30.07.2015 r. sporządzono szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy Zespołu Służby Granicznej Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim.<sup>33</sup>

Opóźnienie w określeniu szczegółowych zakresów obowiązków dla funkcjonariuszy Zespołu Służby Granicznej (do dnia 30.07.2015 r.) oraz brak określenia szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień dla dwóch funkcjonariuszy referatu ds. przestępstw i wykroczeń od dnia mianowania funkcjonariuszy tj. od 01.07.2015 r. do dnia 22.09.2015 r., zespół kontrolerów zakwalifikował w kategoriach nieprawidłowości o charakterze organizacyjnym bez negatywnych konsekwencji w realizacji zadań przez funkcjonariuszy, za którą odpowiedzialność ponosi Komendant Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim. Powyższe mogło jednak spowodować problemy z rozliczeniem osób z wykonywanych obowiązków czy wyciągnięciem jakiegokolwiek odpowiedzialności służbowej, w ramach sprawowanego przez Komendanta Placówki Straży Granicznej nadzoru nad realizacją obowiązków i uprawnień przez funkcjonariuszy i pracowników, określonych w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień, o którym mowa w § 8 ust.1 pkt 22 Zarządzenia nr 28.

Weryfikacji poddano także szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień nieaktualne na dzień czynności kontrolnych, które zostały określone i obowiązywały w okresie objętym kontrolą.<sup>34</sup>

W trakcie realizowanych czynności kontrolnych stwierdzono 3 przypadki podpisania szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy przez Zastępcę Komendanta Placówki SG w Janowie Podlaskim – [REDAKTOWANE] Dotyczyło to szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień (nieaktualnych na dzień kontroli):

- 1) kontrolera Zespołu Służby Granicznej – zakres nr 103/ZO/15 z dnia 03.08.2015 r.<sup>35</sup>
- 2) starszego kontrolera Referatu ds. przestępstw i wykroczeń – aneks do zakresu nr 14/ZO/16 z dnia 01.04.2016 r.<sup>36</sup>;
- 3) starszego kontrolera Referatu ds. przestępstw i wykroczeń/p.o. Kierownika zespołu Służby Granicznej – zakres nr 13/ZO/16 z dnia 01.04.2016 r.<sup>37</sup>

<sup>33</sup> Akta kontroli, dowód nr 24.

<sup>34</sup> Akta kontroli, dowód nr 14 k. 134-145; nr 21.

<sup>35</sup> Akta kontroli, dowód nr 14 k. 144-145

<sup>36</sup> Akta kontroli, dowód nr 14 k. 141.

<sup>37</sup> Akta kontroli, dowód nr 14 k. 134-136.

Ponadto jeden z przypadków podpisania zakresu przez Zastępcę Komendanta Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim dotyczył szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień z dnia 15.12.2011 r. pracownika cywilnego – asystenta, określonego poza okresem kontroli, zmienionego aneksem z dnia 25.11.2014 r. (PSG nr 70/ZO/14).<sup>38</sup>

Należy zaznaczyć, że z cytowanego wyżej § 19 ust. 2 Zarządzenia nr 28 wynika, iż co do zasady podmiotami właściwymi do określenia szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień dla poszczególnych stanowisk służbowych są komendanci placówek i kierownicy komórek organizacyjnych komendy oddziału. W świetle literalnego brzmienia wspomnianego przepisu powstaje wątpliwość czy zastępca kierownika komórki lub jednostki organizacyjnej, a tym bardziej inne osoby, posiadają kompetencje do określania zakresu obowiązków dla podległych funkcjonariuszy czy pracowników.

Zgodnie z opinią prawną Radcy Prawnego NOSG z dnia 2 maja 2016 r.<sup>39</sup> za dyskusyjną należy uznać kwestię, czy osoba wyznaczona do wykonywania obowiązków w zastępstwie podmiotów wymienionych w § 19 ust. 2 Zarządzenia nr 28 podczas nieobecności, ma prawo określania/aktualizacji zakresów obowiązków i uprawnień dla poszczególnych stanowisk służbowych. Można przyjmować, że z istoty zastępstwa wynika, że osoba zastępująca komendanta placówki w czasie jego nieobecności wchodzi w miejsce osoby zajmującej ww. stanowiska i tym samym jest uprawniona do określania zakresu obowiązków. Zauważyć jednak należy, iż taka osoba jedynie zastępuje podmiot w czasie nieobecności i co do zasady powinna podejmować czynności, dotyczące bieżącego kierowania jednostką. Z treści opinii wynika, że osoba zastępująca może określić/zaktualizować zakres obowiązków podległych stanowisk służbowych w uzasadnionych przypadkach, każdorazowo należy mieć jednak na uwadze konieczność zapewnienia ciągłości funkcjonowania organu.

Czynności kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą funkcjonariuszom zostały wydane zakresy obowiązków, które zostały podpisane przez ppłk SG Małgorzatę TARASIUK jako właściwą do ich określenia.

Z uwagi na brak aktualności kontrolowanych dokumentów przyjęto, iż podstawą kompetencyjną do podpisania wyżej wymienionych dokumentów przez Zastępcę Komendanta PSG w Janowie Podlaskim były zapisy Rozkazów dziennych Komendanta NOSG, w których ww. funkcjonariusza wyznaczono do pełnienia w zastępstwie obowiązków Komendanta PSG, we wspomnianym okresie. Powyższe znajdowało umocowanie w Rozkazy Dziennym w Rozkazy Dziennym nr 145 z dnia 29.07.2015 r.<sup>40</sup> oraz nr 56 z dnia 22.03.2016 r.<sup>41</sup> Kwestia zastępowania Komendanta Placówki znajdowało również umocowanie w ust. 1 pkt 2 - szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień [REDAKOWANE] – Zastępcy Komendanta PSG w Janowie Podlaskim z dnia 16.10.2015 r. – NA-JP-Z-47/15.<sup>42</sup>

Ustalenia dokonane w pozostałym zakresie polegające na porównaniu dokumentacji kadrowej z przekazanymi na potrzeby kontroli szczegółowymi zakresami obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy i pracowników Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim potwierdziły, że skontrolowane zakresy obowiązków i uprawnień zostały określone przez Komendanta Placówki SG w sposób odpowiadający rzeczywistej strukturze placówki. Potwierdzono również, że kontrolowane dokumenty na dzień 30.06.2016 r. były aktualne i podpisane przez kierownika jednostki organizacyjnej jako właściwego do ich określenia oraz przez osobę, która z danym zakresem obowiązków i uprawnień się zapoznawała

<sup>38</sup> Nr wch. do NOSG 4259/ZO/14 z dnia 03.12.2014 r.

<sup>39</sup> Nr 3512/16 z dnia 04.05.2016 r.

<sup>40</sup> Obowiązki wz. Komendanta PSG w Janowie Podlaskim pełnione w dniach 31.07- 24.08.2015 r.

<sup>41</sup> Obowiązki wz. Komendanta PSG w Janowie Podlaskim pełnione w dniach 24-26.03.2016 r. oraz w dniach 30.03.-04.04.2016 r.

<sup>42</sup> Zakres obowiązków zmieniony Aneksami z dnia 05.12.2015 (122/ZO/15), 15.01.2016 (3/ZO/16).

i przyjmowała do realizacji. W zrozumiały sposób określały rozdział pomiędzy obowiązkami funkcjonariuszy i pracowników, a ich uprawnieniami – odnosiły się również do podległości służbowej. Kontrolowane dokumenty były sporządzane w trzech jednobrzmiących egzemplarzach (ujęte w ewidencji PSG), z których jeden był przekazywany do Wydziału Kadry i Szkolenia, w celu włączenia do teczki akt osobowych funkcjonariusza lub pracownika. Zapoznanie z zakresem obowiązków i uprawnień, funkcjonariusze i pracownicy potwierdzali imieniem, nazwiskiem, podpisem i datą zapoznania. Dokonywane w przyjętym okresie kontroli zmiany zakresów wynikały z potrzeby ich aktualizacji związanej m.in. z mianowaniem na wyższe stanowisko służbowe lub nabyciem przez funkcjonariuszy nowych uprawnień/dodaniem obowiązków. Jednostkowe przypadki dotyczyły sporządzenia zakresu obowiązków w związku z objęciem przez funkcjonariuszy obowiązków po raz pierwszy.<sup>43</sup>

Ustalono dodatkowo, że funkcjonariusze mianowani w kontrolowanym okresie na stanowiska służbowe w Placówce Straży Granicznej w Janowie Podlaskim po raz pierwszy, zostali zapoznani ze szczegółowymi zakresami obowiązków i uprawnień przed objęciem obowiązków służbowych.<sup>44</sup>

Mając na względzie również to, że istotą wewnętrznego podziału zadań jest określenie i przyporządkowanie zadań jednostki organizacyjnej poszczególnym jej komórkom, szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień stanowią przypisanie tych zadań konkretnym stanowiskom. Warto zwrócić uwagę na to, że zapis § 19 ust. 2 i 4 Zarządzenia nr 28 KGSG nie wskazuje sposobu tworzenia dokumentacji odnoszącej się do aktualnej struktury jednostki organizacyjnej tj. nie określa wzoru tych dokumentów, ilości niezbędnych egzemplarzy, nie rozstrzyga również tego czy należy tworzyć zakresy obowiązków tylko dla stanowisk obsadzonych czy określać dla całego etatu. Stosowana obecnie w Straży Granicznej praktyka wskazuje, że na treść dokumentów w postaci szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień wpływ mają występujące potrzeby, specyficzne warunki służby lub szczególne umiejętności czy kwalifikacje osoby zajmującej określone stanowisko, a treść zapisów dotyczących obowiązków czy uprawnień może być zróżnicowana dla poszczególnych osób zajmujących takie same stanowiska. Brak jest również wymogu by w określonych zakresach ściśle odwzorowywano zapisy podziału zadań, niezbędne jest jednak, aby zadania określone w wewnętrznym podziale zadań w swojej istocie znalazły odzwierciedlenie w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień.

W toku przeprowadzonej kontroli ustalono, że zapisy wewnętrznego podziału zadań znalazły odzwierciedlenie w treści szczegółowych zakresach uprawnień i obowiązków określonych przez kierownika jednostki kontrolowanej.

Zgodnie z przyjętym miernikiem badany obszar z uwagi na stwierdzone odstępstwa od stanu pożądanego w zakresie terminowości określania/aktualizacji szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień w obszarze cząstkowym oceniono **pozytywnie z nieprawidłowością**.

### **3) Prawidłowość sporządzenia wybranej dokumentacji organizacyjnej, obowiązującej w PSG mającej wpływ na wykonywanie zadań przez funkcjonariuszy.**

W ramach badanego obszaru kontroli poddano wybrane losowo upoważnienia Komendanta Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim, wydane w ramach uprawnień wewnętrznych dla podległych funkcjonariuszy, w przyjętym okresie kontroli.

<sup>43</sup> Akta kontroli, dowód nr 21.

<sup>44</sup> Akta kontroli, dowód nr 21 – wykaz.

Kontroli poddano 5 upoważnień<sup>45</sup>, wydanych w formie pisemnej. Każdy z dokumentów dotyczył imiennie wskazanego funkcjonariusza wraz ze stanowiskiem, miał oznaczoną datę, od której obowiązywał oraz odnosił się do rodzaju spraw uprawniających do wykonywania kompetencji w imieniu organu i na jego odpowiedzialność.

Dokumenty zostały ujęte w prowadzonej ewidencji pomocniczej - „Rejestrze upoważnień wydanych przez Komendanta Placówki SG w Janowie Podlaskim – Wg Rtd Nr NA-JP/23/10.

Potwierdzono prawidłowość sporządzonych dokumentów z kryteriami kontroli. Zgodnie z przyjętym miernikiem badany obszar oceniono **pozytywnie**.

#### IV. Zalecenia.

**Mając na uwadze ustalenia kontroli oraz w celu usprawnienia działalności kontrolowanej jednostki, polecam:**

- 1) bezwzględnie przestrzegać trybu postępowania wynikającego z § 7 ust. 2 i 3 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 14 czerwca 2002 r. w sprawie właściwości organów i jednostek organizacyjnych Straży Granicznej w sprawach wynikających ze stosunku służbowego funkcjonariuszy Straży Granicznej oraz trybu postępowania w tych sprawach;<sup>46</sup>
- 2) w przypadku zmian organizacyjnych lub potrzeby aktualizacji dokumentacji w postaci szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień dla podległych stanowisk służbowych, przestrzegać rzetelności, kompletności oraz terminowości jej sporządzenia.

Z uwagi na podjęte przez kierownika jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą działania, polegające na określeniu szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień dla podległych stanowisk służbowych, co ostatecznie skutkowało zapewnieniem kompletności dokumentacji w kontrolowanym zakresie, odstąpiono od wyznaczenia terminu złożenia informacji o wykonaniu zaleceń. Niezależnie od powyższego, ustalenia kontroli zawarte w niniejszym wystąpieniu polecam wykorzystać w bieżącej działalności służbowej w ramach sprawowanego nadzoru nad podległymi funkcjonariuszami i pracownikami.

**V. Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w Księżce kontroli Placówki Straży Granicznej w Janowie Podlaskim – Nr Rdet NA-JP/3/13, pod pozycją nr 3/2016, str. 4/204.**

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

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

Wykonano w 2 egzemplarzach

Egz. nr 1 – Komendant PSG w Janowie Podlaskim  
Egz. nr 2 – aa.  
Sporządził i wykonał: zespół kontrolny tel. 6655127  
Dnia 05.12.2016 r.

KOMENDANT  
Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej  
im. 27 Wołyńskiej Dywizji AK  
...gen. brzyg. SG Wojciech SKOWRONEK...  
podpis kierownika jednostki kontrolującej

Nyższym zgodę na  
niezależnie w BIP po  
ocenie między. Dołbka; f4 ust. 1  
Komendant Nadbużańskiego  
Oddziału SG z dnia 06.09.2016.

<sup>45</sup> Akta kontroli, dowód nr 14 k. 146-153.

<sup>46</sup> (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1470)

NACZELNIK  
Wydziału Kontroli  
Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej  
im. 27 Wołyńskiej Dywizji AK  
05 12 2016

NACZELNIK  
Wydziału Kontroli  
Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej  
im. 27 Wołyńskiej Dywizji AK  
03 01 2017 12 / 12