



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

MA-MK-6398/17

2017-12-05

Chełm, dnia 12.12.2017 r.

Egz. nr 2

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

Pan pplk SG Marek WRONA
Komendant
Placówki Straży Granicznej
w Horodle

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli na temat „*Sposób realizowania oraz dokumentowania przekazania służby przez służbę dyżurną placówki*”, zrealizowanej w trybie zwykłym w Placówce Straży Granicznej w Horodle, 22 - 523 Horodło, ul. Piłsudskiego 112, ujętej w Planie Kontroli Wydziału Kontroli Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej na 2017 r.

Kontrola została przeprowadzona na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), od dnia 4 września do dnia 20 października 2017 r. przez zespół kontrolerów w składzie:

- kpt. SG ~~Monika PIEKARSKA~~ – starszy specjalista Wydziału Kontroli Nadbużańskiego Oddziału SG, na podstawie upoważnienia nr 27/17 z dnia 29.08.2017 r. - kierownik zespołu kontrolerów,
- mjr SG SG ~~Elżbieta FYSOMIRSKA~~ – starszy specjalista Wydziału Kontroli Nadbużańskiego Oddziału SG, na podstawie upoważnienia nr 28/17 z dnia 29.08.2017 r.
- kpt. SG ~~Grzegorz JURAK~~ – starszy specjalista Wydziału Kontroli Nadbużańskiego Oddziału SG, na podstawie upoważnienia nr 29/17 z dnia 29.08.2017 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono: w dniach: 6 września 2017 r., w siedzibie podmiotu kontrolowanego, w dniach 15, 18, 20, 21, 26, 27, 29 września oraz 2, 3, 9, 12 października 2017 r. w siedzibie podmiotu kontrolującego. Czynności kontrolne zakończono 12 października 2017 r.

Funkcję kierownika podmiotu kontrolowanego w okresie objętym kontrolą pełnił pplk SG Marek Wrona.

Bezpośrednim przełożonym wyżej wymienionego był Komendant Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej w Chełmie.

Fakt przeprowadzenia kontroli w trybie zwykłym odnotowano w Książce kontroli Placówki SG w Horodle – wg. Rdet nr NA – HD - 40/13, pod poz. 3/2017.

I. Zakres kontroli.

1. Przedmiot kontroli obejmował:

- ✓ przyjęte rozwiązania organizacyjno – funkcjonalne,
- ✓ rzetelność oraz kompletność dokumentowania przekazania służby przez służbę dyżurną placówki,
- ✓ nadzór służbowy sprawowany w kontrolowanym obszarze.

2. Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2017 r. do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych w placówce tj. 6 września 2017 r., w którym to okresie funkcjonariusze Placówki SG w Horodle przekazywali i obejmowali służbę dyżurnego operacyjnego placówki.

II. Cel kontroli.

1. Celem kontroli było sprawdzenie prawidłowości wykonania przez służbę dyżurną placówki – dyżurnego operacyjnego placówki czynności związanych ze sprawdzeniem stanu ewidencyjnego ze stanem faktycznym dokumentów i sprzętu: w tym broni, amunicji, sprzętu techniki specjalnej, będących na stanie służby dyżurnej. Kontrola objęła również przyjęte rozwiązania organizacyjno – funkcjonalne oraz sprawowany nadzór nad kontrolowanym zagadnieniem.

2. Kontrola w trybie zwykłym przedmiotowego zagadnienia miała na celu ujawnienie ewentualnych nieprawidłowości, przyczyn ich powstania, zakresu, skutków oraz osób odpowiedzialnych za ich powstanie, a także zebranie informacji zmierzających do doskonalenia działalności służbowej jednostki i jej komórek organizacyjnych w kontrolowanej tematyce.

3. Czynności kontrolne przeprowadzone zostały z wykorzystaniem dostępnych technik badawczych, takich jak:

- ✓ analiza sporządzonej oraz prowadzonej dokumentacji,
- ✓ analiza pisemnych i ustnych wyjaśnień/oświadczeń funkcjonariuszy realizujących zadania związane z tematem kontroli,
- ✓ weryfikacja istniejących rozwiązań organizacyjno - funkcjonalnych pod kątem zapewnienia prawidłowej realizacji zadań objętych przedmiotem kontroli.

W trakcie kontroli dokonano analizy sposobu realizowania oraz dokumentowania przekazania służby przez służbę dyżurną placówki na podstawie dokumentacji:

- ✓ prowadzonej w formie papierowej takiej jak: „Wykaz broni, amunicji i sprzętu techniki specjalnej”, „Książka ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu techniki specjalnej”, „Imienny wykaz funkcjonariuszy zobowiązanych do zbiorowego przechowywania broni w PSG w Horodle”, „Książka depozytów uzbrojenia PSG w Horodle”, Wykaz ilościowy broni, amunicji i sprzętu techniki specjalnej w PSG w Horodle”, „Rejestr wydanych dokumentów” - RWD – zawierający dokumentację jawną, „Rejestr wydanych dokumentów” - RWD – zawierający dokumentację niejawną;

- ✓ prowadzonej w formie elektronicznej takiej jak: Centralna Baza Danych Straży Granicznej System Wspomagania Kierowania¹;
- oraz w oparciu o zabezpieczony monitoring z pomieszczeń pełnionej służby przez dyżurnych operacyjnych placówek, tj. monitoring magazynu broni.

Powyższe stanowiło podstawę oceny stosowania przepisów w wyżej wymienionym zakresie. Przyjęto oświadczenia i wyjaśnienia od osób realizujących powyższe zadania i sprawujących nadzór nad ich realizacją.

Przyjęte do kontroli kryteria oceny to: **legalność** – zgodność działania z przepisami prawa powszechnie obowiązującymi, przepisami prawa wewnętrznego, decyzjami oraz innymi rozstrzygnięciami podjętymi przez uprawnione podmioty, **rzetelność** w realizowaniu zadań – kierowanie się prawem i przewidzianym trybem postępowania w wypełnianiu obowiązków, należyta staranność, sumienność i terminowość, wykonywanie zobowiązań zgodnie z ich treścią, przestrzeganie wewnętrznych reguł funkcjonowania jednostki, dokumentowanie określonych działań lub stanów faktycznych zgodnie z rzeczywistością we właściwej formie i terminach oraz **celowość** działań jednostki, zgodność z celami określonymi dla kontrolowanej jednostki, osiąganie celów, zgodność z zamierzonymi, a faktycznymi skutkami działalności.

Przyjęto, że ocena końcowa kontrolowanej działalności zostanie sporządzona na podstawie czterostopniowej skali, obejmującej: **ocenę pozytywną, ocenę pozytywną z uchybieniami, pozytywną z nieprawidłowościami i negatywną.**²

III. Ocena skontrolowanej działalności.

Realizację zadań objętych zakresem kontroli **oceniono pozytywnie z uchybieniami** z punktu widzenia kryterium rzetelności. W zakresie przyjętego kryterium legalności i celowości **oceniono pozytywnie.**

Podstawą do dokonywania ustaleń były przedłożone w toku kontroli: dokumenty, sprzęt, system CBD SG SWK oraz zabezpieczony monitoring z pomieszczeń magazynu broni, a także czynności wykonywane w dniu kontroli przez dyżurnego operacyjnego placówki. Zgromadzony materiał analizowano pod względem zgodności:

- ✓ zapisów w dokumentacji co do stanu faktycznego dokumentów i sprzętu,
- ✓ czynności realizowanych przez służbę dyżurną przy uwzględnieniu również zapisów monitoringu z przepisami Zarządzenia nr 90 Komendanta Głównego SG z dnia 7 października 2014 r. w sprawie systemu służb dyżurnych operacyjnych w Straży Granicznej (Dz. Urz. KGSG z dnia 8 października 2014 r., ze zm.), Wytocznych nr 1 Komendanta NOSG z dnia 16 marca 2017 r. w sprawie pełnienia służby przez służbę dyżurną operacyjną Nadbużańskiego Oddziału SG, „Instrukcji prowadzenia Centralnej Bazy Danych Straży Granicznej Systemu wspomagania Kierowania” Część III Moduł „Książka służby”³ - w zakresie kodu zdarzenia 101, Zarządzenia Komendanta Głównego Straży Granicznej nr KG-BP-Z-77/13 z dnia 25 października 2013 r. w sprawie sposobu pełnienia służby

1 Zwany dalej CBD SG SWK

2 Wprowadzenie do kontroli w administracji rządowej – Warszawa- 2012 r., str. 62

3 Zaakceptowana przez Dyrektora Zarządu Granicznego KGSG w dniu 20 marca 2012 r.

granicznej i prowadzonych działań granicznych, Decyzji nr 59 Komendanta Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia 18 maja 2015 r. ze zm. w sprawie określenia miejsc i szczegółowego sposobu przechowywania broni, amunicji, środków pozoracji pola walki i sprzętu techniki specjalnej oraz częstotliwości, zakresu i sposobu przeprowadzania kontroli przechowywania i utrzymania oraz ewidencjonowania wyników tej kontroli w Nadbużańskim Oddziale Straży Granicznej, a także Decyzji nr 59 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 25 lutego 2010 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji kancelaryjnej w Straży Granicznej ze zm.

Pod uwagę wzięto również, złożone wyjaśnienia przez kierownika jednostki organizacyjnej oraz podległych mu funkcjonariuszy realizujących zadania w przedmiotowym zakresie.

Dla osiągnięcia zamierzonego celu kontroli:

1. Zbadano okres **od 1 stycznia 2017 r. do dnia rozpoczęcia kontroli tj. 6 września br.** poprzez sprawdzenie zdania i objęcia służby przez dyżurnych operacyjnych placówki: **od 1 do 5 dnia danego miesiąca**, w którym przyjęto i zdano służbę kolejno w miesiącu styczniu, lutym, marcu, kwietniu, maju, czerwcu, lipcu, sierpniu **oraz 5 dni wstecz** od dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych w placówce oraz w dniu prowadzenia kontroli. W powyższym zakresie posłużono się dokumentacją papierową i elektroniczną prowadzoną przez służbę dyżurną oraz zapisami monitoringu.

2. Zapoznano się z przyjętymi w placówce rozwiązaniami organizacyjno - funkcjonalnymi oraz przyjętym sposobem sprawowanego nadzoru służbowego w przedmiotowym zakresie. W powyższym zakresie posłużono się wewnętrznym podziałem zadań placówki, zakresami obowiązków funkcjonariuszy realizującymi przedmiotowe zadania oraz wewnętrznymi aktami normatywnymi regulującymi zagadnienie.

Powyższe stanowiło podstawę oceny prawidłowości stosowania przepisów w przedmiotowym zakresie.

Sposób pełnienia służby przez służbę dyżurną reguluje Zarządzenie nr 90 Komendanta Głównego SG z dnia 7 października 2014 r. *w sprawie systemu służb dyżurnych operacyjnych w Straży Granicznej*.

Zgodnie z § 11 ww. zarządzenia służba dyżurna operacyjna pełniona jest w wydzielonych, odpowiednio wyposażonych i zabezpieczonych pomieszczeniach służbowych, których wyposażenie określa kierownik jednostki organizacyjnej. Zadania służby dyżurnej operacyjnej Placówki SG określa § 15, określając zasady ewidencjonowania i przetwarzania informacji, utrzymywania łączności, koordynowania działań sprawowania nadzoru podczas nieobecności komendanta PSG nad realizacją zadań. Szczegółowy zakres obowiązków dyżurnych operacyjnych regulują Wytyczne nr 1 Komendanta NOSG z dnia 16 marca 2017 r. *w sprawie pełnienia służby przez służbę dyżurną operacyjną Nadbużańskiego Oddziału SG*. Powyższy zakres określono w rozdziale V pkt 1 odnośnie obowiązków zdającego służbę oraz w rozdziale V pkt 2 odnośnie obowiązków obejmującego służbę.

Zagadnienia dotyczące sposobu realizowania oraz dokumentowania przekazania służby przez służbę dyżurną placówki dookreślono również, w Zarządzeniu Komendanta

Głównego Straży Granicznej nr KG-BP-Z-77/13 z dnia 5 października 2013 r. w sprawie sposobu pełnienia służby granicznej i prowadzonych działań granicznych.

Zasady dotyczące przyjęcia sprzętu uzbrojenia oraz techniki specjalnej przez funkcjonariuszy obejmujących służbę zostały określone w § 11 ust. 3 pkt 3 i 4 Decyzji nr 59 Komendanta NOSG z dnia 18 maja 2015 r., ze zm. w sprawie określenia miejsc i szczegółowego sposobu przechowywania broni, amunicji, środków pozoracji pola walki i sprzętu techniki specjalnej oraz częstotliwości, zakresu i sposobu przeprowadzania kontroli przechowywania i utrzymania oraz ewidencjonowania wyników tej kontroli w Nadbużańskim Oddziale Straży Granicznej, gdzie wskazano, że informację o przyjęciu sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej funkcjonariusze zamieszczają w elektronicznym systemie wspomagania kierowania SWK. Funkcjonariusze przejmując służbę wraz z przejęciem sprzętu uzbrojenia oraz techniki specjalnej są obowiązani do przejęcia „Książki wydania (przyjmowania) broni i amunicji” lub „Książki ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu techniki specjalnej” oraz „Książki depozytów” - § 2 ust. 5 ww. decyzji.

Ocenę sformułowano na podstawie następujących ustaleń:

1. Przyjęte rozwiązania organizacyjno – funkcjonalne oraz nadzór służbowy sprawowany w kontrolowanym obszarze.

W trakcie realizowanych czynności kontrolnych ustalono, że w Placówce Straży Granicznej w Horodle, zadania objęte tematem kontroli w okresie objętym kontrolą, realizowało pięciu funkcjonariuszy, zajmujących etatowo stanowiska starszych kontrolerów - dyżurnych operacyjnych placówki oraz dwóch funkcjonariuszy doraźnie zajmujących stanowiska starszych kontrolerów w zespole służby granicznej Placówki SG w Horodle. Wyżej wymienieni funkcjonariusze bezpośrednio podlegają kierownikowi tego zespołu.

(dowód: akta kontroli nr 11, 12 str. 58-101)

W złożonych w ramach prowadzonej kontroli oświadczeniach przez funkcjonariuszy, pełniących służbę na stanowisku dyżurnego operacyjnego placówki wskazano, że czynności związane z przekazaniem i objęciem służby realizowane są w godzinach 7:40 – 8:10 oraz 19:40 – 20:10. W trakcie tych czynności funkcjonariusze sprawdzają m.in. stan ilościowy i ewidencyjny sprzętu techniki specjalnej, kontrolowana jest strefa bezpieczeństwa placówki, sprawdzany jest stan faktyczny i ewidencyjny broni i amunicji, sprawdzana jest dokumentacja z wykazem RWD⁴, a także następuje zapoznanie z bieżącą sytuacją na ochranianym odcinku granicy państwa.

(dowód: akta kontroli nr 11, str. 58, nr 16 – 22, str. 105 - 111)

Nadzór nad sposobem realizowania oraz dokumentowania przekazania służby przez służbę dyżurną placówki, sprawują kolejno kierownik zespołu służby granicznej, zastępca komendanta placówki oraz komendant placówki. Kadra kierownicza realizuje czynności związane z nadzorem podczas meldowania przez podległych funkcjonariuszy czynności zdania i objęcia służby dyżurnego operacyjnego placówki, poprzez zapoznawanie się z wygenerowanymi w CBD SG SWK zdarzeniami, a także przez bezpośrednie uczestniczenie w pomieszczeniach służby dyżurnej w czynnościach związanych z przekazaniem i przyjęciem dokumentacji, uzbrojenia i sprzętu techniki specjalnej.

(dowód: akta kontroli nr 11, str. 58, nr 13-15, str. 102 - 104)

⁴ Rejestr Wydanych Dokumentów

Na podstawie CBD SG SWK – „*kod zdarzenia 106*” w okresie objętym kontrolą, zgodnie z przyjętą próbą do kontroli⁵, kierownik zespołu służby granicznej, zastępca komendanta placówki oraz komendant placówki przeprowadzili 38 kontroli pełnienia służby, w tym służby pełnionej przez dyżurnych operacyjnych placówki, tj. najczęściej kontrolowano prowadzenie dokumentacji służbowej, wpisy dokonywane w CBD SG SWK, pełnienie służby, zabezpieczenie pomieszczeń służbowych placówki. Ponadto, w kontrolowanym okresie Komendant placówki oraz uprawnieni funkcjonariusze Decyzją nr 59 Komendanta NOSG z dnia 18 maja 2015 r., ze zm. w *sprawie określenia miejsc i szczegółowego sposobu przechowywania broni, amunicji, środków pozoracji pola walki i sprzętu techniki specjalnej oraz częstotliwości, zakresu i sposobu przeprowadzania kontroli przechowywania i utrzymania oraz ewidencjonowania wyników tej kontroli w Nadbużańskim Oddziale Straży Granicznej*, dokonywali na podstawie § 11 niniejszej decyzji kontroli stanu ilościowego broni i amunicji.

Ustalono, że funkcjonariusze pełnią służbę dyżurną w systemie zmianowym 12 – godzinnym, zmiany trwają od godz. 8:00 – 20:00 i od godz. 20:00 – 8:00. Funkcjonariusze mają wyznaczony czas przez komendanta placówki na przygotowanie się do służby i objęcie służby, tj. 20 minut na objęcie służby i na przekazanie służby 10 minut. Powyższy czas jest ewidencjonowany jako czas pełnionej służby.

(dowód: akta kontroli nr 11, str. 58, nr 28, str. 129)

Ustaień, dotyczących przyjętych rozwiązań organizacyjno – funkcjonalnych i form sprawowanego nadzoru w Placówce SG w Horodle w kontrolowanym zakresie, zespół kontrolerów dokonał również w oparciu o obowiązujący w placówce „*Wewnętrzny podział zadań Placówki Straży Granicznej w Horodle*”⁶ oraz szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy placówki.

(dowód: akta kontroli nr 12, str. 60 - 101)

Ww. dokumenty określały kompetencje oraz obowiązki poszczególnych funkcjonariuszy placówki, związanych z realizowaniem zadań służbowych objętych tematem prowadzonej kontroli.

W związku z powyższymi ustaleniami obszar dotyczący przyjętych w placówce rozwiązań organizacyjno – funkcjonalnych oceniono **pozytywnie**.

Niemniej jednak, sprawowany nadzór w kontrolowanym zakresie **oceniono pozytywnie z uchybieniami**. Na powyższą ocenę mają wpływ odstępstwa o charakterze formalnym, stwierdzone przez zespół kontrolerów w przedmiocie dokumentowania w CBD SG SWK przyjętej na stan w trakcie przekazania i objęcia służby przez dyżurnych operacyjnych placówki faktycznej ilości dokumentacji jawnej i niejawnej wykazanej w Rejestrze Wydanych Dokumentów – zwanym dalej RWD. Rzeczywista liczba dokumentów zaewidencjonowana w CBD SG SWK, jako ilość pozycji dokumentów jawnych i niejawnych, nie zgadzała się z rzeczywistą ilością dokumentów zaewidencjonowanych w RWD

⁵ Okres od 1 stycznia 2017 r. do dnia rozpoczęcia kontroli tj. 6 września br. poprzez sprawdzenie zdania i objęcia służby przez dyżurnych operacyjnych placówki: od 1 do 5 dnia danego miesiąca, w którym przyjęto i zdano służbę kolejno w miesiącu styczniu, lutym, marcu, kwietniu, maju, czerwcu, lipcu, sierpniu oraz 5 dni wstecz od dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych w placówce oraz w dniu prowadzenia kontroli.

⁶ Zatwierdzony przez Komendanta Oddziału w dniu 19 maja 2016 r.

i faktycznie będących na stanie służby dyżurnej. Ustalenia odnoszące się do powyższej oceny opisano w pkt. III ppkt. 4 niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

2. Sprawdzenie zgodności stanu faktycznego dokumentów związanych z pełnieniem służby przez dyżurnego operacyjnego placówki ze stanem ewidencyjnym.

W rozdziale V pkt 2 ppkt 5 Wytycznych nr 1 Komendanta NOSG z dnia 16 marca 2017 r. w *sprawie pełnienia służby przez służbę dyżurną operacyjną Nadbużańskiego Oddziału SG* wskazano, że to do funkcjonariusza obejmującego służbę, należy sprawdzenie zgodności stanu faktycznego dokumentów oraz sprzętu ze stanem ewidencyjnym i odnotowanie/ zaewidencjonowanie przyjęcia służby w dokumentacji służbowej.

Zagadnienia dotyczące sposobu realizowania oraz dokumentowania przekazania służby przez służbę dyżurną placówki dookreślono również w Zarządzeniu nr KG-BP-Z-77/13 z dnia 25 października 2013 r. w *sprawie sposobu pełnienia służby granicznej i prowadzonych działań granicznych*.

Ponadto, przepisy instrukcji kancelaryjnej, stanowiącej załącznik do Decyzji nr 59 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 25 lutego 2010 r. w *sprawie wprowadzenia instrukcji kancelaryjnej SG* w § 38, określiły sposób przekazania dla służb dyżurnych dokumentów oraz nałożyły obowiązek na funkcjonariusza przyjmującego służbę dyżurną, sprawdzenia zgodności stanu faktycznego dokumentów ze stanem ewidencyjnym wykazanym w karcie RWD.

W celu ustalenia, czy i jak funkcjonariusze pełniący służbę na stanowisku dyżurnego operacyjnego placówki wykonali przedmiotową czynność posłużono się w tym celu, zapisami zamieszczonymi w CBD SG SWK i kartach RWD będącymi na stanie służby dyżurnej kontrolowanej placówki. Ponadto, w celu osiągnięcia zamierzonego celu, w dniu 6 września 2017 r. po objęciu służby przez dyżurnego operacyjnego placówki, zespół kontrolerów dokonał z udziałem funkcjonariusza pełniącego w tym czasie służbę sprawdzenia dokumentów będących na jego stanie. Powyższe miało na celu sprawdzenie czy czynności związane z objęciem służby, w zakresie przekazania dokumentów i sprawdzenia ich stanu faktycznego ze stanem ewidencyjnym, funkcjonariusz obejmujący służbę w dniu 6 września 2017 r. przeprowadził rzetelnie i kompletnie. W wyniku ww. czynności ustalono następujący stan faktyczny.

W trakcie realizowanych czynności kontrolnych ustalono, że na stanie dyżurnego operacyjnego placówki wg kart RWD, prowadzonych oddzielenie dla dokumentacji jawnej i niejawnej, było: 196 dokumentów jawnych oraz 49 dokumentów niejawnych. Pod uwagę wzięto również fakt, że przed przybyciem zespołu kontrolnego z RWD dokumentów niejawnych w dniu 6 września 2017 r. zdjęto ze stanu służby dyżurnej jeden dokument.

(dowód: akta kontroli nr 28, str. 124 – 133)

Dokumenty przechowywano w segregatorach w szafie pancерnej odpowiednio zabezpieczonej.

Na podstawie „*Rejestru wydanych dokumentów*” - RWD od nr 40/I do nr 40/XVI i od nr 41/I do nr 41/V, zespół kontrolerów losowo wybrał dokumenty, które polecił okazać przez dyżurnego operacyjnego placówki kontrolerom. Wybrane pozycje dokumentów z RWD

to: Poz. 2 z RWD nr 40/I; Poz. 47 z RWD nr 40/II; Poz. 68 z RWD nr 40/IX; Poz. 24 z RWD nr 41/II; Poz. 5 z RWD nr 41/IV .

Stan faktyczny ww. dokumentów wraz z ilością faktyczną stron dokumentów zgadzał się ze stanem ewidencyjnym jaki ujęto w *rejestrze wydanych dokumentów – RWD* wydanym służbie dyżurnej. Dyżurny operacyjny placówki orientował się co do ilości posiadanych dokumentów z umiejętnym i sprawnym okazaniem ich zespołowi kontrolnemu.

(dowód: akta kontroli nr 9, str. 12 - 56)

Niemniej jednak, zapis ujęty w CBD SG SWK z tego dnia, nie odzwierciedlał stanu dokumentów wykazany w RWD. Stwierdzone uchybienia w powyższym zakresie zostały opisane w pkt. III ppkt. 4 niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Powyższy obszar **oceniono pozytywnie**.

3. Sprawdzenie zgodności stanu faktycznego sprzętu związanego z pełnieniem służby przez dyżurnego operacyjnego placówki ze stanem ewidencyjnym.

W rozdziale V pkt 2 ppkt 5 Wytycznych nr 1 Komendanta NOSG z dnia 16 marca 2017 r. w *sprawie pełnienia służby przez służbę dyżurną operacyjną Nadbużańskiego Oddziału SG* wskazano, że to do obejmującego służbę, należy sprawdzenie zgodności stanu faktycznego sprzętu ze stanem ewidencyjnym.

Zagadnienia dotyczące sposobu realizowania oraz dokumentowania przekazania służby przez służbę dyżurną placówki w tym broni, amunicji, sprzętu techniki specjalnej, dookreślono również w Zarządzeniu nr KG-BP-Z-77/13 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 25 października 2013 r. w *sprawie sposobu pełnienia służby granicznej i prowadzonych działań granicznych*. Powyższe reguluje w § 26, pkt 3 i 4 ww. zarządzenia.

Zasady dotyczące przyjęcia sprzętu uzbrojenia oraz sprzętu techniki specjalnej przez funkcjonariuszy obejmujących służbę zostały określone w § 11 ust. 3 pkt 4 Decyzji nr 59 Komendanta NOSG z dnia 18 maja 2015 r. ze zm. w *sprawie określenia miejsc i szczegółowego sposobu przechowywania broni, amunicji, środków pozoracji pola walki i sprzętu techniki specjalnej oraz częstotliwości, zakresu i sposobu przeprowadzania kontroli przechowywania i utrzymania oraz ewidencjonowania wyników tej kontroli w Nadbużańskim Oddziale Straży Granicznej*.

Funkcjonariusze przejmując służbę wraz z przejęciem sprzętu uzbrojenia oraz techniki specjalnej są obowiązani do przechowywania na podstawie § 2 ust. 5 ww. decyzji „*Książki wydania (przyjmowania) broni i amunicji*” lub „*Książki ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu techniki specjalnej*” oraz „*Książki depozytów*”.

W celu ustalenia, czy i jak funkcjonariusze pełniący służbę na stanowisku dyżurnego operacyjnego placówki wykonali przedmiotową czynność posłużono się w tym celu zapisami zamieszczonymi: w CBD SG SWK oraz w „*Wykazie broni, amunicji i sprzętu techniki specjalnej*”, „*Książce ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu techniki specjalnej*”, „*Imiennym wykazem funkcjonariuszy zobowiązanych do zbiorowego przechowywania broni*”, „*Książką depozytów uzbrojenia PSG*”, które to dokumenty są na stanie służby dyżurnej kontrolowanej placówki. Ponadto, w celu osiągnięcia zamierzonego celu, w dniu 6 września 2017 r. po objęciu służby przez dyżurnego operacyjnego placówki, zespół

kontrolerów dokonał z udziałem funkcjonariusza pełniącego w tym czasie służbę sprawdzenia broni, amunicji oraz sprzętu techniki specjalnej będącej na jego stanie. Powyższe miało na celu sprawdzenie czy czynności związane z objęciem służby, w zakresie przekazania sprzętu uzbrojenia oraz techniki specjalnej i sprawdzenia ich stanu faktycznego, ze stanem ewidencyjnym funkcjonariusz obejmujący służbę w dniu 6 września 2017 r. przeprowadził rzetelnie i kompletnie. W wyniku ww. czynności ustalono następujący stan faktyczny.

W trakcie realizowanych czynności kontrolnych ustalono, że sprzęt uzbrojenia, amunicję oraz sprzęt techniki specjalnej przechowywano w magazynie broni Placówki SG w Horodle odpowiednio zabezpieczonym. W celu ustalenia i sprawdzenia stanu faktycznego z ewidencyjnym ww. sprzętu kontroli poddano następujące dokumenty i sprzęt:

✓ „Książkę ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu techniki specjalnej” Rdet. NA-HD-5/17 – RWD 40 poz. 52/17;

✓ „Wykaz funkcjonariuszy użytkujących pistolety sygnałowe w PSG w Horodle” nr 68/17 z dnia 30.01.2017 r. – RWD 40 poz. 23/17;

✓ „Imienny wykaz funkcjonariuszy zobowiązanych do zbiorowego przechowywania broni w PSG w Horodle” nr 285/17 z dnia 19.04.2017 r. – RWD 40 poz. 43/17;

✓ „Książkę depozytów uzbrojenia PSG w Horodle” nr NA-HD-9/15 rozp. 17.03.2015 r.

✓ „Wykaz ilościowy broni, amunicji i sprzętu techniki specjalnej w Placówce SG w Horodle” nr 93/17 z dnia 8.02.2017 r. RWD 40 poz. 26/17.

Faktyczna ilość broni krótkiej, długiej, gładkolufowej oraz sygnałowej przechowywanej w magazynie broni, zgadzała się ze stanem ewidencyjnym ujętym ww. dokumentach z uwzględnieniem broni wydanej do służby. Na podstawie ww. dokumentów nie odnotowano broni, amunicji i sprzętu znajdującego się w depozycie.

Ponadto, na podstawie „Wykazu ilościowego broni, amunicji i sprzętu techniki specjalnej w Placówce SG w Horodle” nr 93/17 z dnia 8.02.2017 r., RWD 40 poz. 26/17 dokonano sprawdzenia stanu ewidencyjnego z faktycznym losowo wybranego sprzętu zaewidencjonowanego pod poz. 20, 25 i 28 ww. wykazu.

Stan ilościowy ww. sprzętu zgadzał się ze stanem ewidencyjnym. Dyżurny operacyjny placówki orientował się co do ilości posiadanego sprzętu techniki specjalnej oraz uzbrojenia z z umiętym i sprawnym okazaniem ich zespołowi kontrolnemu.

(dowód: akta kontroli nr 9, str. 12 - 56)

W celu ustalenia jak czynności związane ze sprawdzeniem zgodności stanu faktycznego sprzętu związanego z pełnieniem służby przez dyżurnego operacyjnego placówki ze stanem ewidencyjnym wykonali inni funkcjonariusze pełniący służbę dyżurnego operacyjnego placówki w innych dniach w powyższym zakresie wykorzystano monitoring, obejmujący swoim zapisem pomieszczenie magazynu broni. Dla osiągnięcia zamierzonego celu, zgodnie z przyjętą próbą do kontroli, przejrano zapisy monitoringu z następujących dni i godzin:

✓ 1 września 2017 r. godz. 7:00 – 9:00 i 19:00 – 21:00;

- ✓ 2 września 2017 r. godz. 7:00 – 9:00 i 19:00 – 21:00;
- ✓ 3 września 2017 r. godz. 7:00 – 9:00 i 19:00 – 21:00;
- ✓ 4 września 2017 r. godz. 7:00 – 9:00 i 19:00 – 21:00;
- ✓ 5 września 2017 r. godz. 7:00 – 9:00 i 19:00 – 21:00.

Wskazane godziny w ww. dniach obejmują godziny przekazania i przyjęcia służby w danym dniu z uwzględnieniem godziny przed i po rozpoczęciu danej służby.

W wyniku analizy zapisów monitoringu nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie realizowanych czynności będących przedmiotem kontroli, a dotyczących sprawdzenia zgodności stanu faktycznego sprzętu związanego z pełnieniem służby przez dyżurnego operacyjnego placówki ze stanem ewidencyjnym.

(dowód: akta kontroli nr 23 - 25, str. 112 – 119)

Powyższy obszar **oceniono pozytywnie**.

4. Odnotowanie – zaewidencjonowanie przyjęcia służby w dokumentacji służbowej CBD SG SWK oraz przyjęcia dokumentacji, sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej.

Powyższy obszar **oceniono pozytywnie z uchybieniami**.

Zdający i przyjmujący służbę dyżurnego operacyjnego placówki SG ewidencjonują zdanie i objęcie służby w dokumentacji służbowej systemu CBD SG SWK.

W rozdziale V pkt 2 ppkt 5 Wytycznych nr 1 Komendanta NOSG z dnia 16 marca 2017 r. w sprawie *pełnienia służby przez służbę dyżurną operacyjną Nadbużańskiego Oddziału SG* wskazano, że to do obejmującego służbę należy sprawdzenie zgodności stanu faktycznego dokumentów oraz sprzętu ze stanem ewidencyjnym i odnotowanie/zaewidencjonowanie przyjęcia służby w dokumentacji służbowej systemu CBD SG SWK.

W „Instrukcji prowadzenia Centralnej Bazy Danych Straży Granicznej Systemu wspomagania Kierowania” w Część III w Module „Książka służby” - określono sposób ewidencjonowania przekazania służby. Kod zdarzenia w powyższym zakresie generowany w CBD SG SWK - to 101 – przekazanie służby. Modelowe zapisy wybranych kodów zdarzeń zostały również dookreślone w piśmie Zastępcy Dyrektora Zarządu Granicznego⁷, w którym wskazano jak należy ujmować fakt przekazania służby przez służby dyżurne operacyjne SG.

Zagadnienia dotyczące sposobu realizowania oraz dokumentowania przekazania służby przez służbę dyżurną placówki, dookreślono również w Zarządzeniu nr KG-BP-Z-77/13 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 25 października 2013 r. w sprawie *sposobu pełnienia służby granicznej i prowadzonych działań granicznych*. Powyższe wpisano w § 26 pkt. 4. Ponadto, w § 179 ww. zarządzenia wymieniono jaką dokumentację funkcjonariusze pełniąc służbę dyżurnego operacyjnego placówki prowadzą w formie elektronicznej oraz formie papierowej.

Zasady dotyczące ewidencjonowania faktu przyjęcia sprzętu uzbrojenia oraz techniki specjalnej przez funkcjonariuszy obejmujących służbę zostały określone w § 11 ust. 3 pkt 4 Decyzji nr 59 Komendanta NOSG z dnia 18 maja 2015 r., ze zm. w sprawie *określenia miejsc*

⁷ Pismo Zastępcy Dyrektora Zarządu Granicznego nr Fax KG-ZG4661/WSG/ŻA/13 z dnia 11 czerwca 2013 r.

i szczegółowego sposobu przechowywania broni, amunicji, środków pozoracji pola walki i sprzętu techniki specjalnej oraz częstotliwości, zakresu i sposobu przeprowadzania kontroli przechowywania i utrzymania oraz ewidencjonowania wyników tej kontroli w Nadbużańskim Oddziale Straży Granicznej, gdzie ujęto, że informację o przyjęciu sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej funkcjonariusze zamieszczają w elektronicznym systemie wspomagania kierowania SWK.

Natomiast zasady ewidencjonowania zgodności stanu faktycznego dokumentów ze stanem ewidencyjnym w karcie RWD określono w § 38 pkt 13 Decyzji nr 59 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 25 lutego 2010 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji kancelaryjnej w Straży Granicznej, ze zm., tj. funkcjonariusz lub pracownik przyjmujący służbę dyżurną sprawdza zgodność stanu faktycznego dokumentów ze stanem ewidencyjnym wskazanym w karcie RWD i odnotowuje w dzienniku służby lub książce meldunków nr ewidencyjny karty RWD oraz ilość pozycji.

W „Instrukcji prowadzenia Centralnej Bazy Danych Straży Granicznej Systemu wspomagania Kierowania” w Części III w Module „Książka służby” w pkt 1.1.10 przedstawiono rysunki od 34 – 41, obrazujące formatki związane z przekazaniem i objęciem służby. Wg przedstawionych rysunków dyżurny operacyjny placówki przekazując służbę i obejmując służbę jest obowiązany wpisać przyjęcie i zdanie sprzętu uzbrojenia i amunicji zgodnie z wykazem numerowym i ilościowym oraz książką wydawania broni. W powyższym zakresie zespół kontrolerów nie odnotował nieprawidłowości.

Stwierdzono natomiast, uchybienia o charakterze formalnym dotyczące przyjęcia i zdania zgodnie z wykazem numerowym RWD dokumentów jawnych i niejawnych oraz faktycznej ilości pozycji na nich ujętych. Uchybienie polegało na tym, że rzeczywista liczba dokumentów zaewidencjonowana w CBD SG SWK, jako ilości pozycji dokumentów jawnych i niejawnych, nie zgadzała się z rzeczywistą ilością dokumentów zaewidencjonowanych w RWD i faktycznie będących na stanie służby dyżurnej.

Powyższe uchybienia polegały na:

4.1 Przekazujący służbę w dniu 6 września 2017 r. o godz. 8:00 funkcjonariusz wykazał, że przekazuje 197 dokumentów jawnych i 51 dokumentów niejawnych. Jak ustalono na podstawie RWD oraz analizy przygotowanej na potrzeby kontroli przez Komendanta placówki ww. dokumentów było: 196 dokumentów jawnych oraz 49 dokumentów niejawnych. Pod uwagę wzięto również fakt, że przed przybyciem zespołu kontrolnego z karty RWD dokumentów niejawnych w dniu 6 września 2017 r. zdjęto ze stanu służby dyżurnej jeden dokument. **(dowód: akta kontroli nr 27, str. 122-123, nr 28, str. 124 - 133)**

W złożonych wyjaśnieniach wskazano, że różnica pomiędzy zapisami w RWD z dokumentacją jawną, a zapisami w CBD SG SWK w ilości jednego dokumentu wynikała ze zdjęcia z RWD, będącego na stanie służby dyżurnej, przez pracownika kancelarii jednego dokumentu i niezaewidencjonowania tego faktu w tym RWD. Powyższe natomiast odnotowano w RWD znajdującym się na stanie kancelarii.⁸

(dowód: akta kontroli nr 27, str. 122-123, nr 28, str. 124 - 133)

⁸ Zgodnie z § 38 ust. 12 Decyzji nr 59 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 25 lutego 2010 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji kancelaryjnej w Straży Granicznej ze zm.- kartę RWD zakłada się i prowadzi w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden wydaje się służbie dyżurnej, a drugi pozostawia w kancelarii.

Odnosnie różnicy pomiędzy zapisami w RWD z dokumentacja niejawną, a zapisami w CBD SG SWK w ilości jednego dokumentu wskazano, że wynikało to z faktu zdjęcia z karty RWD w dniu 29.08.2017 r. 10 pozycji dokumentów, natomiast w CBD SG SWK omyłkowo zaewidencjonowano zdjęcie 9 pozycji.

(dowód: akta kontroli nr 27, str. 122-123, nr 28, str. 124 - 133)

4.2

✓ W dniu 3 stycznia 2017 r. dyżurny przekazujący służbę o godz. 20.00, wpisał że przekazuje **206** dokumentów jawnych kolejnemu dyżurnemu. Ten, natomiast 4 stycznia 2017 r. przekazując służbę o godz. 8.00 wykazał, że posiada tych dokumentów **205**. W związku z powyższym powstała różnica w ilości tych dokumentów ujętych w karcie RWD, a CBD SG SWK. Ponadto, w kartach RWD z dokumentacją jawną nie odnotowano, by w dniu 4 stycznia br. zdjęto z RWD dokument – dotyczy to zdarzenia nr 04 – 154/2017/3/353/PSG w Horodle i Zdarzenia nr 04 – 154/2017/4/400/PSG w Horodle. Powyższy stan dokumentów jawnych ewidencjonują kolejni funkcjonariusze przekazujący służbę.

(dowód: akta kontroli nr 29, str. 134, nr 30 str. 136- 139)

W złożonych wyjaśnieniach wskazano, że liczba 206 pozycji dokumentów jawnych została wpisana do CBD SG SWK omyłkowo. **(dowód: akta kontroli nr 34, str. 153)**

✓ W dniu 5 stycznia 2017 r. dyżurny operacyjny placówki przyjął o godz. 8.00 od dyżurnego zdającego służbę **205** pozycji dokumentów jawnych. Następnie o godz. 20.00 zdając służbę wykazał, że posiada już **206** pozycji dokumentów jawnych. Proszono o wyjaśnienie przyczyn tej różnicy, skoro w dniu 5 stycznia br. do RWD nr 40/XIV i 40/XV dopisano 7 pozycji dokumentów jawnych na 2017 r. oraz zdjęto jak ustalono na podstawie RWD - 5 pozycji dokumentów jawnych.

(dowód: akta kontroli nr 29, str. 134 – 135, nr 31, str. 140 - 141)

W złożonych wyjaśnieniach wskazano, że liczba 205 pozycji dokumentów jawnych została wpisana do CBD SG SWK omyłkowo. **(dowód: akta kontroli nr 34, str. 151)**

✓ W dniu 2 lipca 2017 r. o godz. 20:00 dyżurny operacyjny placówki przejął od dyżurnego zdającego służbę **206** pozycji dokumentów jawnych i **45** dokumentów niejawnych, który udokumentował to w przekazaniu dokumentacji służbowej w CBD SG SWK. Następnie zdając służbę 3 lipca 2017 r. kolejnemu dyżurnemu wykazał w CBD SG SWK **206** dokumentów jawnych i **56** niejawnych. Z RWD dokumentów niejawnych nie wynikało, by między 2 a 3 lipca br. dopisywano do RWD dokumenty niejawne. Natomiast następny dyżurny przekazując służbę w dniu 3 lipca br. o godz. 20.00 kolejnemu dyżurnemu wykazał **45** dokumentów jawnych i **206** niejawnych. Ten natomiast przekazując służbę 4 lipca br. o godz. 8.00 wykazał **206** dokumentów jawnych i **45** niejawnych. (Zdarzenie nr 04 – 154/2017/184/39924/PSG w Horodle, Zdarzenie nr 04 – 154/2017/184/39992/PSG w Horodle, Zdarzenie nr 04 – 154/2017/183/39852/PSG w Horodle i Zdarzenie nr 04 – 154/2017/185/40068/PSG w Horodle).

(dowód: akta kontroli nr 29, str. 135, nr 32, str. 142 - 147)

W powyższym zakresie przyjęto wyjaśnienia od funkcjonariuszy pełniących ww. dniach służbę na stanowisku dyżurnego operacyjnego placówki, w których wskazano, że wszystkie wpisy nastąpiły z omyłek, a stan ewidencyjny z faktycznym dokumentów zgadzał się.

(dowód: akta kontroli nr 34, str.152, 153, 155)

✓ W dniu 5 sierpnia 2017 r. o godz. 20.00 dyżurny operacyjny placówki, wykazał 47 dokumentów niejawnych jako przekazanych w CBD SG SWK obejmującemu służbę funkcjonariuszowi. W okresie od 5 sierpnia do 1 września br. z karty RWD niejawnego, jak ustalono, zdjęto 10 dokumentów tj. 29.08.2017 r., a 24 i 31 sierpnia br. dodano 2 dokumenty, po jednym dla każdego dnia. Wątpliwości dotyczyły tego, że na 1 września 2017 r. stan ten wynosił 51 dokumentów niejawnych wg. wpisu w CBD SG SWK.

(dowód: akta kontroli nr 29, str.135, nr 33, str. 148 – 149,)

W powyższym zakresie przyjęto wyjaśnienia, z których wynika, że wpisy omyłkowe spowodowały niezgodność stanu ewidencyjnego dokumentów w CBD SG SWK z RWD i faktyczną ilością dokumentów znajdującą się w segregatorach przechowywanych w szafie pancernej przez służbę dyżurną. Nadmieniono również, że z poziomu placówki nie ma możliwości nanoszenia poprawek we wpisach omyłkowych zamieszczonych w CBD SG SWK przez osobę zdającą służbę.

(dowód: akta kontroli nr34, str. 152, 153)

4.3 W zdarzeniach ujętych pod kodem 101 związanych z przejęciem i przekazaniem służby ujętych w CBD SG SWK, a dot. przekazania służby - w **pkt 2 „Dokumentację służbową zdałem z wykazem numerowym RWD”** - funkcjonariusze pełniący służbę dyżurnego operacyjnego placówki nie wpisują nr RWD w wygenerowanym do tego polu, a w to miejsce wpisują faktyczną liczbę posiadanych dokumentów jawnych bądź niejawnych oraz wpisują „0” w miejscach dotyczących liczby pozycji dokumentów. Następnie w polu „uwagi” wygenerowanym przez system ujmują nr RWD jawnego i niejawnego z wykazaniem tylko ilości pozycji dokumentów za 2017 r. Mimo, że karty RWD obejmują dokumenty wytworzone we wcześniejszych latach, które nadal są na stanie służby dyżurnej. Analogiczna sytuacja dotyczy dot. objęcia służby w **pkt 2 „Dokumentację służbową przyjąłem zgodnie z wykazem numerowym RWD”**. Np. zdarzenie nr 04 – 154/2017/249/57294/PSG w Horodle z dnia 6.09.2017 r. np. zdarzenie nr 04 – 154/2017/249/57387/PSG w Horodle z dnia 6.09.2017 r.

(dowód: akta kontroli nr 26, 27 str. 120 - 123)

W złożonych wyjaśnieniach wskazano, że sposób uzupełniania zdarzenia w CBD SG SWK z kodu 101 związanego z przejęciem i przekazaniem służby przez dyżurnego operacyjnego placówki, wynika z ogólnych rozwiązań przyjętych w placówce. Uzupełniając pkt 2 kodu 101 wskazywane są wszystkie dokumenty znajdujące się na stanie dyżurnego operacyjnego placówki poprzez wskazanie wszystkich numerów kart RWD zarówno dokumentów jawnych i niejawnych.

(dowód: akta kontroli nr 28, str. 129)

W związku z powyższymi ustaleniami, należy wskazać, że stwierdzone uchybienia w postaci błędnych wpisów w CBD SG SWK miały charakter formalny, które nie wywołały negatywnych skutków w kontrolowanym obszarze.

IV. Wnioski/zalecenia:

Mając na uwadze ustalenia z kontroli oraz w celu usprawnienia działalności kontrolowanej jednostki Komendant Placówki Straży Granicznej w Horodle podejmuje działania zmierzające do:

- 1) wzmożenia nadzoru przez kadrę kierowniczą placówki nad rzetelnym dokumentowaniem w CBD SG SWK przyjętej na stan, w trakcie przekazania i objęcia służby przez dyżurnych operacyjnych placówki faktycznej ilości dokumentacji jawnej i niejawnej, wykazanej w Rejestrze Wydanych Dokumentów i będącej faktycznie na stanie ;
- 2) wzmożenia nadzoru przez kadrę kierowniczą placówki w zakresie rzetelnego ujmowania przez upoważnionych pracowników/ funkcjonariuszy w kartach RWD, będących na stanie służby dyżurnej placówki, wpisów dotyczących faktycznie dopisanych i zdjętych dokumentów z tych kart;
- 3) zobowiązania dyżurnych operacyjnych placówki do uzupełniania w zdarzeniach ujętych pod kodem 101, związanych z przejęciem i przekazaniem służby informacji generowanych w CBD SG SWK, a dotyczących wpisywania nr RWD i liczby pozycji dokumentów w polu wygenerowanym do tego przez system.

V. Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej*, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

VI. Na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 3 w związku z art. 49 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej*, pisemną informację o wykonaniu zaleceń lub wykorzystaniu wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia należy przedłożyć kierownikowi jednostki kontrolującej w terminie do **20 grudnia 2017 r.** za pośrednictwem Naczelnika Wydziału Kontroli Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej.

Podpis kierownika jednostki kontrolującej

KOMENDANT
Nadbużańskiego Oddziału Straży Granicznej
im. 27 Wołyńskiej Dywizji AK

.....plk. SG Jacek SZCZACHOR.....

Np. 29.11.2017 r. na podstawie
4 BIP po anem. 10.11.2017 r.
? 4 m. 1 Decy. 10.11.2017 r.
Nr 55 z dnia 19.06.2017 r.
41. Np. 29.11.2017 r. inf. p. 10.11.2017 r.

Wykonano w 2 egzemplarzach

Egz. nr 1 – Komendant Placówki SG w Horodle

Egz. nr 2 – aa.

Sporządził i wykonał: zespół kontrolerów tel. 6655357

Dnia 29.11.2017 r.

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

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

112 12 2017