



Komendant

Karpackiego Oddziału Straży Granicznej
im. 1 Pułku Strzelców Podhalańskich
w Nowym Sączu

KARPACKI ODDZIAŁ STRAŻY GRANICZNEJ w Nowym Sączu - KANCELARIA JAWNA	
Nr	4016/18
Wpłynęło dnia	18 05 2018
zał.....	ark./str.....

Nowy Sącz, dnia maja 2018 r.

Egzemplarz nr

pplk SG dr hab. Stanisław STRĄCZEK

**Naczelnik Wydziału
I Kapelmistrz
Orkiestry Reprezentacyjnej
Straży Granicznej**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Zgodnie z „Planem kontroli przewidzianym do realizacji przez Wydział Kontroli Karpackiego Oddziału Straży Granicznej w 2018 r.” (nr 9805/17 z dnia 05 grudnia 2017 r.) w Orkiestrze Reprezentacyjnej Straży Granicznej została przeprowadzona kontrola w trybie zwykłym, na podstawie 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 jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych*¹, na temat: „Prawidłowość przeznaczania na nagrody uznaniowe środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy w okresie przebywania na zwolnieniu lekarskim”.

I. Oznaczenie podmiotu kontrolowanego, jego adres, imię i nazwisko kierownika podmiotu kontrolowanego.

Orkiestra Reprezentacyjna Straży Granicznej,
ul. 1 Pułku Strzelców Podhalańskich 5, 33-300 Nowy Sącz (zwana dalej ORSG).

¹Dz. Urz. Min. Spraw Wew. poz. 43 z późn. zm.

Funkcję kierownika podmiotu kontrolowanego w okresie objętym kontrolą pełnił:

- ppłk SG dr hab. Stanisław Strączek.

II. Imię i nazwisko, stanowisko służbowe kontrolerów, nazwa komórki kontroli oraz numer i data upoważnienia do kontroli.

Kierownik zespołu kontrolnego:

- kpt. SG Piotr Ciesielka – starszy specjalista Wydziału Kontroli,
upoważnienie nr 224/18/Z z dnia 11 kwietnia 2018 r.²

Członek zespołu kontrolnego:

- chor. szt. SG Joanna Tabaszewska – specjalista Wydziału Kontroli,
upoważnienie nr 225/18/Z z dnia 11 kwietnia 2018 r.³

III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych w podmiocie kontrolowanym.

Czynności kontrolne prowadzono w okresie od 11 kwietnia 2018 r. do 25 kwietnia 2018 r.

IV. Określenie przedmiotu kontroli i okresu objętego kontrolą.

1. Zakres przedmiotowy kontroli.

Przedmiotem kontroli był sposób realizacji przepisów ustawy o Straży Granicznej oraz przepisów wykonawczych do tej ustawy w zakresie postępowania ze zwolnieniami lekarskim oraz prawidłowość przeznaczania na nagrody uznaniowe środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich, w kontekście kryterium legalności, celowości i rzetelności, w ramach których ocenie zostały poddane następujące obszary:

- 1) organizacja przyjmowania i obiegu wystawionego funkcjonariuszowi Straży Granicznej lub dostarczonego przez niego zaświadczenia lub oświadczenia określonego w § 1 Decyzji Nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 r. w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania

²Akta kontroli karta nr 7.

³Akta kontroli karta nr 8.

funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim oraz w przepisach prawa wewnętrznego;

2) opracowywanie wniosków o przyznanie nagród uznaniowych funkcjonariuszom wykonujących zadania służbowe w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach.

2. Cel kontroli.

Celem kontroli była ocena prawidłowości przeznaczania na nagrody uznaniowe środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich oraz ocena sposobu realizacji przepisów ustawy o Straży Granicznej oraz przepisów wykonawczych do tej ustawy w zakresie postępowania ze zwolnieniami lekarskimi.

3. Okres objęty kontrolą.

Kontrolą objęto okres od dnia 01 stycznia 2018 r. do dnia 31 marca 2018 r.

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

Ocenę skontrolowanej działalności dokonano na podstawie ustalonego stanu faktycznego przy zastosowaniu kryteriów legalności, rzetelności oraz celowości. Dokonano jej na podstawie ustaleń wynikających z dokumentów, przeglądu systemu CBD SG SWK, wyjaśnień złożonych przez kierownika podmiotu kontrolowanego oraz opinii prawnej.

Pozytywnie oceniono:

- prowadzenie rejestru zaświadczeń i oświadczeń;
- dokonywanie wstępnej kontroli formalnej zaświadczeń lekarskich przez osoby upoważnione;
- odnotowywanie w przypadku przyjęcia zaświadczenia przez osoby upoważnione na jego odwrocie danych wynikających z § 5 ust. 1 Decyzji Nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 r. w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim⁴;
- niezwłoczne przekazywanie zaświadczeń do komórki kadrowej;
- terminowość opracowywania wniosków o przyznanie nagród uznaniowych funkcjonariuszom wykonujących zadania służbowe w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich.

⁴ Dz. Urz. KGSG poz. 13 z późn. zm.

Pozytywnie z uchybieniami oceniono organizację przyjmowania zaświadczeń i oświadczeń od funkcjonariuszy ORSG zwolnionych z zajęć służbowych w okresie przebywania na zwolnieniach lekarskich, ponieważ nie zamieszczono danych jednej osoby upoważnionej na portalu wewnętrznym Straży Granicznej.

Negatywnie oceniono opracowywanie przez Naczelnika Wydziału I Kapelmistrza ORSG wniosków o przyznanie nagród uznaniowych za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich na funkcjonariuszy, którzy w okresie przebywania danego funkcjonariusza na zwolnieniu lekarskim również byli nieobecni w służbie.

Z uwagi, iż powyższa stwierdzona nieprawidłowość ma zdecydowany wpływ na kontrolowaną działalność ORSG, realizację zadań objętych zakresem kontroli **oceniono negatywnie**.

Ocenę sformułowano na podstawie ustaleń przedstawionych poniżej.

Obszar 1. Organizacja przyjmowania i obiegu wystawionego funkcjonariuszowi Straży Granicznej lub dostarczonego przez niego zaświadczenia lub oświadczenia określonego w § 1 Decyzji Nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 r. w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim oraz w przepisach prawa wewnętrznego.

Przyjmowanie zaświadczeń i oświadczeń od funkcjonariuszy Orkiestry Reprezentacyjnej Straży Granicznej zwolnionych z zajęć służbowych w okresie przebywania na zwolnieniach lekarskich odbywało się na podstawie Decyzji Nr 25 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 9 lutego 2015 r. w sprawie obiegu i kontroli formalnej dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim (zwaną dalej Decyzją Nr 25), Decyzji Nr 83 Komendanta Karpackiego Oddziału Straży Granicznej w Nowym Sączu z dnia 29 września 2016 r. w sprawie określenia osób upoważnionych przez Komendanta Karpackiego Oddziału Straży Granicznej do przyjmowania dokumentów dotyczących przebywania funkcjonariuszy Straży Granicznej na zwolnieniu lekarskim, a także ustalenia komórek wewnętrznych prowadzących rejestry zaświadczeń i oświadczeń (zwaną dalej Decyzją Nr 83) oraz Decyzji Nr 69 Komendanta Karpackiego Oddziału Straży Granicznej w Nowym Sączu z dnia 4 maja 2017 r. zmieniającej Decyzję Nr 83 (zwaną dalej Decyzją nr 69).

Zgodnie § 2 ust.1 Decyzji Nr 25 przyjmowanie zaświadczeń i oświadczeń było zorganizowane w Orkiestrze Reprezentacyjnej Straży Granicznej, w której prowadzona była

ewidencja czasu służby. W imieniu Komendanta Karpackiego Oddziału Straży Granicznej zaświadczenia i oświadczenia przyjmowały i dokonywały ich wstępnej kontroli formalnej osoby pisemnie upoważnione przez niego, co było zgodne z § 2 ust. 2 pkt 1 Decyzji Nr 25. W Decyzji nr 83 oraz w zmieniającej tą decyzję Decyzji Nr 69 Komendant Karpackiego Oddziału Straży Granicznej w Nowym Sączu postanowił, że przyjmowaniem dokumentów dotyczących przebywania na zwolnieniu lekarskim od funkcjonariuszy pełniących służbę w Orkiestrze Reprezentacyjnej Straży Granicznej będą się zajmować: naczelnik wydziału I kapelmistrz ORSG⁵, starszy asystent – tamburmajor ORSG⁶, kontroler – muzyk ORSG⁷ oraz operator urządzeń przygotowania danych ORSG⁸, którym wydał upoważnienia zgodnie ze wzorem określonym w Decyzji Nr 25. Na portalu wewnętrznym Straży Granicznej, w zakładce „Struktura SG”, w miejscu właściwym dla Orkiestry Reprezentacyjnej Straży Granicznej zamieszczono informację o osobach upoważnionych, za wyjątkiem Naczelnika Wydziału I Kapelmistrza ORSG, zakresie przedmiotowym ich właściwości, godzinach pracy oraz o sposobie kontaktu z nimi. Naczelnik ORSG wyjaśnił, że brak zamieszczenia tej informacji na portalu wewnętrznym Straży Granicznej wynikał z niedopatrzenia. W trakcie kontroli dane te zamieszczono na portalu wewnętrznym Straży Granicznej. Brak zamieszczenia tych danych nie miał żadnego wpływu na realizację zadań przez ORSG kontrolowanego obszaru i z tego powodu ocenione zostało jako uchybienie.

W okresie 01.01. – 31.03.2018 r. funkcjonariusze Orkiestry Reprezentacyjnej Straży Granicznej przebywali na zwolnieniach lekarskich 29 razy⁹, w tym 21 na podstawie zaświadczeń lekarskich wystawionych przez lekarzy zgodnie ze wzorem ustalonym przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, 3-krotnie na podstawie zaświadczeń lekarskich wystawionych na profilu informatycznym oraz 5-krotnie na podstawie zaświadczeń wystawionych przez jednostki organizacyjne publicznej służby krwi. Stwierdzono, że zaświadczenia dostarczone przez funkcjonariuszy zostały poddane wstępnej kontroli formalnej pod względem kompletności zgodnie z § 3 ust. 1 w zw. z § 3 ust. 2 lub § 3 ust. 3 Decyzji Nr 25 i prawidłowości zgodnie z § 3 ust. 5 Decyzji Nr 25 przez osoby posiadające upoważnienie tj. operatora urządzeń przygotowania danych ORSG (24 zaświadczenia) i starszego asystenta – tamburmajora ORSG (2 zaświadczenia).

W Decyzji Nr 83 Komendant Karpackiego Oddziału Straży Granicznej ustalił, że w Orkiestrze Reprezentacyjnej Straży Granicznej prowadzi się „Rejestr zaświadczeń

⁵ Upoważnienie nr 414/16/ST – akta kontroli karta nr 10.

⁶ Upoważnienie nr 415/16/ST – akta kontroli karta nr 11.

⁷ Upoważnienie nr 416/16/ST – akta kontroli karta nr 12.

⁸ Upoważnienie nr 417/16/ST – akta kontroli karta nr 13.

⁹ Akta kontroli karty nr 15-16.

i oświadczeń” zgodnie z ustalonym wzorem, który zawiera następujące dane: numer porządkowy/literowe oznaczenie komórki organizacyjnej, nazwisko i imię funkcjonariusza, serię i numer zaświadczenia lekarskiego, datę wpływu zaświadczenia lub oświadczenia, okres przebywania na zwolnieniu lekarskim, liczbę godzin niewykonywania obowiązków przez funkcjonariusza, uwagi, potwierdzenie Wydziału Kadr i Szkolenia. W wyniku kontroli stwierdzono, że w Orkiestrze Reprezentacyjnej Straży Granicznej dostarczone zaświadczenia były niezwłocznie ewidencjonowane w „Rejestrze zaświadczeń i oświadczeń prowadzonym w Orkiestrze Reprezentacyjnej Straży Granicznej”, zarejestrowanym w RWD Nr 72/4/16, który był zgodny ze wzorem określonym w Decyzji Nr 83. Dokonane zapisy w rejestrze są czytelne. W wyniku kontroli stwierdzono, iż w przypadku ewidencjonowania przekazanych przez komórkę kadrową zaświadczeń udostępnionych na profilu informacyjnym, w części rejestru dotyczącej daty wpływu tego zaświadczenia nie wpisywano literki „E”, co było niezgodne z § 5 ust. 4a Decyzji Nr 25. Naczelnik ORSG wyjaśnił, że brak wpisania literki „E” w rejestrze zaświadczeń wynikało z niedoinformowania osób prowadzących wymieniony rejestr, wpisywanie literki „E” zostało natychmiast wdrożone.

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, że na odwrocie wszystkich druków zaświadczeń widniały adnotacje o ich przyjęciu, zawierające indywidualny numer kontrolny osoby upoważnionej, jej podpis, datę wpływu, oraz liczbę godzin niewykonywania obowiązków służbowych wynikającą z obowiązującego funkcjonariusza czasu służby w okresie przebywania na zwolnieniu lekarskim, co było zgodne z § 5 ust. 1 Decyzji Nr 25.

Dostarczone zaświadczenia funkcjonariuszy ORSG były po dokonaniu czynności (wstępna kontrola formalna, zaewidencjonowanie w rejestrze zaświadczeń i oświadczeń) przez osoby upoważnione niezwłocznie przekazywane do komórki kadrowej. Tam zgodnie ze wzorem rejestru ustalonym Decyzją Nr 83, osoba przyjmująca zaświadczenie w rubryce „potwierdzenie Wydziału Kadr i Szkolenia” potwierdzała odbiór zaświadczenia swoim podpisem i datą odbioru. Na podstawie zapisów w rejestrze porównując datę dostarczenia zaświadczenia do ORSG i datę odbioru przez osobę z Wydziału Kadr i Szkolenia stwierdzono, że wszystkie zaświadczenia zostały przekazane niezwłocznie tj. w tym samym dniu lub w dniu kolejnym, tylko w jednym przypadku w drugim dniu roboczym, czym zrealizowano zadanie wynikające z § 7 Decyzji Nr 25 oraz uzupełniano rubrykę „potwierdzenie Wydziału Kadr i Szkolenia” rejestru zgodnie z Decyzją Nr 83.

Obszar oceniono pozytywnie.

Obszar 2. Opracowywanie wniosków o przyznanie nagród uznaniowych funkcjonariuszom wykonujących zadania służbowe w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach.

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że w urzędzeniu ewidencyjnym ORSG zarejestrowanym w RWD Nr 49/2/16 zostały zaewidencjonowane zestawienia dotyczące funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich z podaniem liczby dni zwolnienia oraz kwotą zmniejszenia uposażenia albo informacją o braku tego zmniejszenia przekazane przez komórkę finansów¹⁰. W wyniku porównania dat opracowania wniosków o przyznanie nagród uznaniowych za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich z datami zaewidencjonowania poszczególnych zestawień w urzędzeniu ewidencyjnym ORSG stwierdzono, że te wnioski były opracowywane terminowo zgodnie z § 3 ust. 1 Decyzji Nr 146 tj. do 5 dni roboczych od daty otrzymania zestawienia.

Ustalono, że za okres podlegający kontroli w ORSG opracowano w sumie 22 wnioski o przyznanie nagród uznaniowych za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich¹¹. W wyniku podjętych czynności kontrolnych ustalono pięć niżej wymienionych przypadków, podczas których funkcjonariusze ORSG, na których Naczelnik Wydziału I Kapelmistrz ppłk SG dr hab. Stanisław Strączek opracował wnioski o przyznanie nagród uznaniowych za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich, w okresie przebywania danego funkcjonariusza na zwolnieniu lekarskim byli również nieobecni w służbie z powodu przebywania na dniach wolnych lub różnego rodzaju urlopach:

1) wniosek o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich z dnia 06 marca 2018 r.¹² na kwotę w wysokości 78,27 zł na [REDAKTOWANE], starszego asystenta – kierownika sekcji instrumentalnej ORSG, który w sposób bardzo dobry realizował zadania w zakresie obowiązków asystenta – muzyka solisty [REDAKTOWANE] przebywającego na zwolnieniu lekarskim w dniach: 07.02.2018 r. do 09.02.2018 r. Na podstawie zapisów w CBD SG SWK ustalono, że [REDAKTOWANE] w dniach: 07.02.2018 r. do 09.02.2018 r. był nieobecny w służbie;

¹⁰ Wydruk z systemu Ft-Płace7 zawierający zbiorcze zestawienie funkcjonariuszy ORSG przebywających na zwolnieniach lekarskich – akta kontroli karta nr 18.

¹¹ Akta kontroli karty nr 27-48.

¹² Akta kontroli karta nr 39.

2) wniosek o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich z dnia 06 marca 2018 r.¹³ na kwotę w wysokości 208,25 zł na [REDAKTOWANE], starszego kontrolera koncertmistrza ORSG, który w sposób bardzo dobry realizował zadania w zakresie obowiązków starszego asystenta – kierownika sekcji instrumentalnej [REDAKTOWANE] przebywającego na zwolnieniu lekarskim w dniach: 19.02.2018 r. do 25.02.2018 r. Na podstawie zapisów w CBD SG SWK ustalono, że [REDAKTOWANE] w dniach: 19.02.2018 r. do 25.02.2018 r. był nieobecny w służbie;

3) wniosek o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich z dnia 06 marca 2018 r.¹⁴ na kwotę w wysokości 92,31 zł na [REDAKTOWANE], starszego kontrolera koncertmistrza ORSG, który w sposób bardzo dobry realizował zadania w zakresie obowiązków starszego asystenta – kierownika sekcji instrumentalnej [REDAKTOWANE] przebywającego na zwolnieniu lekarskim w dniach: 14.02.2018 r. do 16.02.2018 r. Na podstawie zapisów w CBD SG SWK ustalono, że [REDAKTOWANE] w dniach: 14.02.2018 r. do 16.02.2018 r. był nieobecny w służbie;

4) wniosek o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich z dnia 06 marca 2018 r.¹⁵ na kwotę w wysokości 166,92 zł na [REDAKTOWANE], asystenta – muzyka solisty ORSG, który w sposób bardzo dobry realizował zadania w zakresie obowiązków asystenta – muzyka solisty [REDAKTOWANE] przebywającego na zwolnieniu lekarskim w dniach: 12.02.2018 r. do 17.02.2018 r. Na podstawie zapisów w CBD SG SWK ustalono, że [REDAKTOWANE] w dniach: 12.02.2018 r. do 17.02.2018 r. był nieobecny w służbie;

5) wniosek o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich z dnia 06 marca 2018 r.¹⁶ na kwotę w wysokości 177,54 zł na [REDAKTOWANE], asystenta – muzyka solisty ORSG, który w sposób bardzo dobry realizował zadania w zakresie obowiązków asystenta –

¹³ Akta kontroli karta nr 40.

¹⁴ Akta kontroli karta nr 41.

¹⁵ Akta kontroli karta nr 42.

¹⁶ Akta kontroli karta nr 43.

muzyka solisty [REDAKTOWANE] przebywającego na zwolnieniu lekarskim w dniach: 02.02.2018 r. do 07.02.2018 r. Na podstawie zapisów w CBD SG SWK ustalono, że [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] w dniach: 02.02.2018 r. do 07.02.2018 r. był nieobecny w służbie.

O wyjaśnienie tych przypadków kontrolujący zwrócili się pisemnie do Naczelnika Wydziału I Kapelmistrza ORSG. Z otrzymanych wyjaśnień wynika, że funkcjonariusze na których zostały opracowane wnioski o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich w okresie przebywania danego funkcjonariusza na zwolnieniu lekarskim również w tym okresie byli nieobecni w służbie. Pomimo to wnioski te zostały na nich opracowane, ponieważ po powrocie do służby wykonali czynności, które zostały powierzone funkcjonariuszom do wykonania w okresie ich przebywania na zwolnieniach lekarskich, a których ze względu na specyfikę czynności żaden inny funkcjonariusz ORSG nie mógł wykonać. Natomiast funkcjonariusze przebywający na zwolnieniach lekarskich po powrocie byli angażowani do innych ważnych czynności służbowych, a nie wykonywali już tych, które im przed dostarczeniem zwolnienia lekarskiego zostały powierzone. Ponadto wyjaśnił co cytuję: „Ze względu na specyfikę obowiązków jakie wykonują funkcjonariusze – muzycy w Orkiestrze Reprezentacyjnej Straży Granicznej, ich bezwzględny przydział do określonych zadań, specjalizacja na danym instrumencie jak i określone umiejętności niezbędne do realizacji zastępstw za innego funkcjonariusza nieobecnego w służbie musi się odbywać w sposób możliwy do ich realizacji przez osobę zastępującą. Wynika to ze szczególnej, wynikającej w Orkiestrze kierunkowości i specjalizacji poszczególnych muzyków. Zadania powierzone muzykom do realizacji są dla każdego inne wynikające z ich kierunkowości instrumentalnej, zatem zastępstwo za danego instrumentalistę przez innego instrumentalistę nie jest możliwe w każdym czasie. Aby realizacja zadań służbowych Orkiestrze Reprezentacyjnej Straży Granicznej była rzetelna i wzorowa koniecznym jest w pewnych sytuacjach do przesunięcia czasowego realizację powierzonych zadań ze względu na prawidłowe ich wykonanie.”

Wobec powyższych ustaleń zwrócono się do radcy prawnego Karpackiego Oddziału Straży Granicznej z wnioskiem o wydanie opinii prawnej: „Czy naczelnik Orkiestry Reprezentacyjnej Straży Granicznej działając na podstawie art. 125 ust.1 Ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej (Dz. U. z 2017 r. poz. 2365) oraz § 3 ust. 1 Decyzji Nr 146 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 10 lipca 2014 r. w sprawie przeznaczania na nagrody uznaniowe środków finansowych uzyskanych z tytułu zmniejszenia uposażeń

funkcjonariuszy Straży Granicznej w okresie ich przebywania na zwolnieniu lekarskim (Dz. Urz. KGSG poz. 98 z późn. zm.) zasadnie opracował wnioski o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich na funkcjonariuszy, którzy w okresie przebywania danego funkcjonariusza na zwolnieniu lekarskim byli również nieobecni w służbie, a powierzone im w zastępstwie zadania wykonali po swoim powrocie do służby w sytuacji kiedy funkcjonariuszom okres przebywania na zwolnieniach lekarskich już minął¹⁷. W wydanej opinii prawnej¹⁷ radca prawny Karpackiego Oddziału Straży Granicznej stwierdził, iż po analizie całokształtu okoliczności wnioski Naczelnika Orkiestry Reprezentacyjnej Straży Granicznej o przyznanie nagrody uznaniowej za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich na funkcjonariuszy, którzy w okresie przebywania danego funkcjonariusza na zwolnieniu lekarskim byli również nieobecni w służbie, a powierzone im w zastępstwie zadania wykonali po swoim powrocie do służby w sytuacji kiedy funkcjonariuszom okres przebywania na zwolnieniach lekarskich już minął należy uznać za niezasadnie opracowane. Mając na względzie złożone wyjaśnienia oraz opinie prawną należy stwierdzić, iż wykazane powyżej wnioski zostały niezasadnie opracowane na funkcjonariuszy, ponieważ byli nieobecni w służbie w okresie przebywania danego funkcjonariusza na zwolnieniu lekarskim i w tym czasie w zastępstwie nie wykonywali żadnych czynności służbowych.

Obszar oceniono negatywnie.

VI. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości oraz wskazanie osób za nie odpowiedzialnych.

W toku kontroli stwierdzono niezasadnie opracowanie pięciu wniosków o przyznanie nagród uznaniowych za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich na funkcjonariuszy, którzy w okresie przebywania danego funkcjonariusza na zwolnieniu lekarskim również byli nieobecni w służbie, co zakwalifikowano jako nieprawidłowość. Przyczyną powstania tych nieprawidłowości jest błąd co do właściwego stosowania art. 125g Ustawy o Straży Granicznej polegający na przyjęciu wadliwej interpretacji przepisu tj., iż ze względu na kierunkowość i specjalizację poszczególnych muzyków, aby powierzone im zadania były realizowane rzetelnie i wzorowo to w niektórych

¹⁷ Akta kontroli karty nr 60-61.

sytuacjach wymagają „przesunięcia czasowego”, bez znaczenia czy czynności te wykonają w okresie przebywania danego funkcjonariusza na zwolnieniu lekarskim, czy w innym okresie. Skutkiem jest zaakceptowanie przez kierownika jednostki organizacyjnej przedmiotowych wniosków¹⁸. Odpowiedzialnym za opracowanie tych wniosków jest [REDACTED]

VII. Zalecenia pokontrolne:

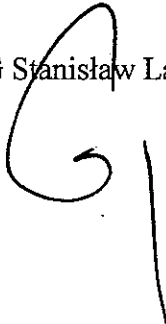
- 1) opracowywać wnioski o przyznanie nagród uznaniowych za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie funkcjonariuszy przebywających na zwolnieniach lekarskich na funkcjonariuszy, którzy wykonywali zadania służbowe w zastępstwie, w okresie przebywania danego funkcjonariusza na zwolnieniu lekarskim.

VIII. Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przeznaczony jest dla kierownika podmiotu kontrolowanego.

IX. Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli Karpackiego Oddziału Straży Granicznej, zarejestrowanej pod numerem Rtd nr 33/2016, na karcie 13, poz. 8.

X. Informację o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia należy przedłożyć zarządzającemu kontrolę w terminie do 15 czerwca 2018 r. za pośrednictwem Naczelnika Wydziału Kontroli.

płk SG Stanisław Laciuga



Wykonano w 2 egzemplarzach:

Egz. nr 1 – adresat

Egz. nr 2 – ad acta

Wykonał: zespół kontrolny tel. 6653309

Dnia: 17.05.2018 r.

¹⁸ § 3 ust. 4 Decyzji Nr 146.

[REDACTED]

[REDACTED]