

Racibórz, dnia **08 LUT. 2024.**

KOMENDANT
 Śląskiego Oddziału Straży Granicznej
 im. nadkom. Józefa Bocheńskiego
 z siedzibą w Raciborzu
 2024-02-08
ZATWIERDZAM
 gen.bryg.SG Adam JOPEK

Egz. pojedynczy

**ROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KONTROLNEJ
 WYDZIAŁU KONTROLI ŚLĄSKIEGO ODDZIAŁU STRAZY GRANICZNEJ
 ZA ROK 2023**

1. Liczba kontroli przeprowadzonych¹ w roku sprawozdawczym przez wszystkie komórki organizacyjne i liczba skierowanych zawiadomień (wg tabeli).

Liczba		Kontrole	Kontrole				Ogółem
			Tryb zwykły	Tryb uproszczony	Planowe	Poza planem	
		przeprowadzonych kontroli	4	0	4	0	4
		skontrolowanych podmiotów	4	0	4	0	4
Skierowanych w wyniku kontroli:		wniosków do prokuratury w celu wszczęcia postępowania przygotowawczego	0	0	0	0	0
		wniosków o wszczęcie postępowań dyscyplinarnych	0	0	0	0	0
		zawiadomień o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych	0	0	0	0	0
		innych zawiadomień	0	0	0	0	0
		kontroli rozpoczętych a niezakończonych w okresie sprawozdawczym (są to kontrole, w których na dzień 31.12.2023 r. czynności kontrolne były w trakcie realizacji, lub brak było podpisanego dokumentu pokontrolnego przez kontrolera)	1	0	1	0	1
		niezrealizowanych kontroli zaplanowanych na 2023 r.	0	0	0	0	0

2. Wyniki kontroli zakończonych w 2023 r. Proszę uzupełnić tabelę o liczbę kontroli.

Wyniki kontroli	Liczba zakończonych kontroli ²
Pozytywna	1
Pozytywna z uchybieniami	2
Pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości	1
Negatywna	0

¹ Należy uwzględnić wszystkie kontrole zakończone w 2023 r. nawet gdy zostały wszczęte przed 2023 r.

² Liczba zakończonych kontroli powinna być zgodna z liczbą wyników kontroli. Jeżeli w kontroli nie sformułowano ogólnej oceny lub sformułowano ocenę opisową, prosimy o jej oszacowanie na podstawie ocen cząstkowych.

3. Jakich obszarów działalności dotyczyły kontrole zakończone w 2023 r.? Proszę uzupełnić tabelę o liczbę kontroli.

Obszar kontroli	Liczba zakończonych kontroli
Finanse publiczne w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> - wydatkowanie środków publicznych (w tym Unii Europejskiej); - pozyskiwanie dochodów; - udzielanie i rozliczanie dotacji; - udzielanie zamówień publicznych; - zawieranie umów cywilnoprawnych; - inne w obszarze finanse publiczne (jakie). 	2
Gospodarowanie majątkiem publicznym w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> - zbywanie, najem, dzierżawa składników majątku trwałego, inwentaryzacja; - korzystanie z zasobów jednostki (np. karty płatnicze, samochody służbowe, telefony); - prywatyzacja; - inne w obszarze gospodarowanie majątkiem publicznym (jakie). 	0
Wykonywanie zadań merytorycznych, tj. zadań dla których jednostka została powołana/utworzona w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> - realizacja programów rządowych/miejscowych i strategii/itp. (jakich); - priorytety wskazane w planie działalności Ministra/Wojewody (jakie); - zadania własne jednostki kontrolowanej (jakie); - postępowanie administracyjne; - projekty realizowane w ramach programów operacyjnych - inne w obszarze wykonywania zadań merytorycznych (jakie). 	0
Zarządzanie kadrami w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> - oświadczenia majątkowe; - szkolenia; - oceny pracowników; - nawiązywanie i rozwiązywanie stosunku pracy; - obsada wyższych stanowisk; - inne w obszarze zarządzania kadrami (jakie). 	0
Procesy legislacyjne w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> - przebieg procesu legislacyjnego; - działalność lobbingowa; - dostosowanie regulacji wewnętrznych do przepisów prawa; - wprowadzenie regulacji wewnętrznych; - OSR; - inne w obszarze procesy legislacyjne. 	0
Księgowość i sprawozdawczość w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> - prowadzenie ewidencji księgowej; - sporządzanie sprawozdań; - inne w obszarze księgowości i sprawozdawczości. 	0
Upublicznianie informacji w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> - udostępnianie informacji na wniosek lub w BIP; - informowanie (np. o działalności na stronach internetowych); - inne w obszarze upublicznianie informacji. 	0
Przestrzeganie zasad etycznych w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> - zachowanie bezstronności i niezależności; - przeciwdziałanie nepotyzmowi i kumoterstwu; - działania antykorupcyjne; - inne w obszarze przestrzegania zasad etycznych. 	0
Działalność kontrolna oraz postępowanie ze skargami i wnioskami	0
Informatyzacja działalności/Bezpieczeństwo IT	1
Zarządzanie, realizacja i kontrola programów finansowych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej	0
Inny obszar/inne obszary Proszę wymienić obszar lub obszary działalności kontrolnej <ul style="list-style-type: none"> - opracowanie wewnętrznego podziału zadań, szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień oraz nadanych upoważnień 	1

4. Obszary kontroli, w których stwierdzono najistotniejsze/kluczowe nieprawidłowości powodujące zagrożenie zdrowia lub życia oraz mające charakter systemowy wpływający na prawidłowy sposób realizacji zadań służbowych, a także skutkujące:
- oceną pozytywną z nieprawidłowościami lub negatywną,
 - sformułowaniem kluczowych (krytycznych) zaleceń pokontrolnych/ wniosków³,
 - skierowaniem zawiadomień do właściwych organów.

<u>Obszar kontroli (wg podziału jak w pkt 3)</u>	<u>Opis nieprawidłowości</u>	<u>Przyczyny powstania nieprawidłowości</u>	<u>Treść zalecenia/wniosku</u>	<u>Najważniejsze efekty uzyskane z kontroli⁴</u>
Inny obszar/inne obszary Proszę wymienić obszar lub obszary działalności kontrolnej - opracowanie wewnętrznego podziału zadań, szczegółowych zakresów obowiązków i uprawnień oraz nadanych upoważnień	Nadanie trzem pracownikom wydziału upoważnienia do przetwarzania danych osobowych dostępu do zbiorów niezgodnie ze szczegółowym zakresem obowiązków i uprawnień oraz pełnienie funkcji dublera Prowadzącego Dokumentację Upoważnień przez kapelana.	Niewystarczający nadzór służbowy nad realizacją zadań związanych z nadawaniem upoważnień do przetwarzania danych osobowych.	Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych dostosować do posiadanych zakresów obowiązków i uprawnień. Przy wyznaczeniu Prowadzącego Dokumentację lub jego dublera sprawdzać możliwość nadania uprawnienia danemu funkcjonariuszowi/pracownikowi cywilnemu.	Dostosowanie upoważnień do posiadanych zakresów obowiązków i uprawnień.

5. Zawiadomienia (o których mowa w pkt 4 lit. c) skierowanych w 2023 r., wg tabeli⁵.

<u>Rodzaj zawiadomienia</u>	<u>Kontrolowany podmiot i temat kontroli</u>	<u>W sprawie (kwalifikacja czynu)</u>	<u>Podmiot, do którego skierowano zawiadomienie</u>
-	-	-	-

³ **Kluczowe (krytyczne) zalecenie/wniosek** – niewykonanie skutkuje utrzymaniem lub doprowadzi do powstania takiej nieprawidłowości, która poważnie zagraża lub uniemożliwia realizację zadań kontrolowanej jednostki lub takie zalecenie/wniosek/rekomendacja, którego celem nie jest usunięcie nieprawidłowości, ale wprowadzenia istotnych zmian systemowych.

⁴ Proszę o wskazanie przykładów uzyskanych efektów z kontroli: w zakresie poprawy efektywności funkcjonowania kontrolowanego podmiotu, finansowych rezultatów kontroli, czy i jakie wprowadzono usprawnienia procedur, usprawnienia nadzoru, zmiany organizacyjne oraz postulaty dotyczące zmiany przepisów prawnych.

⁵ Proszę uwzględnić zawiadomienia złożone w wyniku przeprowadzonych i zakończonych kontroli w 2023 r. nawet gdy zostały wszczęte przed 2023 r.

6. Proszę o opisanie, w formie syntetycznej wyników kilku wybranych kontroli⁶, które w Państwa opinii miały strategiczny wpływ na zmianę sposobu realizacji bieżących zadań lub usprawnienie funkcjonowania zarówno kontrolowanych jednostek organizacyjnych, jak i całej formacji/institucji, tj.:

- temat kontroli wraz z informacją w jakim podmiocie/jednostce została przeprowadzona kontrola;
- cel kontroli;
- ocena kontroli wraz ze wskazaniem nieprawidłowości/uchybień;
- sformułowane wnioski/zalecenia wraz z informacją o realizacji wniosków/zaleceń pokontrolnych
- efekty kontroli/wpływ wyników kontroli na funkcjonowanie skontrolowanej jednostki oraz całej formacji/institucji.

Wyniki z przeprowadzonych w Śląskim Oddziale SG kontroli przez Wydział Kontroli nie miały strategicznego wpływu na zmianę sposobu realizacji bieżących zadań lub usprawnienie funkcjonowania kontrolowanych jednostek organizacyjnych, jak i całej formacji/institucji.

NAJZELNIK
Wydziału Kontroli
Śląskiego Oddziału Straży Granicznej
w Raciborzu
ppłk SG Tomasz PIEŁCZYK

Wykonano w 1 egzemplarzu – ad acta
A.Stanienda IP 6654490
Dnia: 07.02.2024 r.

⁶ Maksymalnie 2 kontrole.