

Krosno Odrz. dnia 12 lutego 2014 r.



KOMENDANT
NADODRZAŃSKIEGO ODDZIAŁU
STRAŻY GRANICZNEJ

Nadodrzański Oddział Straży Granicznej	
KANCELARIA JAWNA	
w Krośnie Odrzańskim	
wpłynęło	12 -02- 2014
dnia	
Nr	1459/14
Zał.	Str.

Egz. nr 2

Pani mjr SG [REDAKTOWANE]
NACZELNIK
Wydziału Kadr i Szkolenia
Nadodrzańskiego Oddziału SG

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli zrealizowanej w trybie zwykłym, ujętej w Rocznym planie kontroli Wydziału Nadzoru i Kontroli NoOSG na rok 2013 z dnia 29.11.2012 r. na temat „Prawidłowość przyznawania nagród rocznych funkcjonariuszom” przeprowadzonej w terminie od 20.11.2013 r. do 20.12.2013 r. w Wydziale Kadr i Szkolenia Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej w Krośnie Odrzańskim¹, ul. Poprzeczna 1, 66-600 Krosno Odrzańskie. Czynności kontrolne zostały przeprowadzone na podstawie *wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych*, stanowiących załącznik do Decyzji nr 65 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 31 maja 2012 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania w Straży Granicznej *wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych*² wprowadzonych Decyzją nr 139 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 30 sierpnia 2012 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania w Straży Granicznej *wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych*³ przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej w składzie:

- **ppłk SG** [REDAKTOWANE] – [REDAKTOWANE] – Naczelnik Wydziału Nadzoru i Kontroli NoOSG upoważnienie nr 50/13 z dnia 19.11.2013 r.
- **st. chor. SG** [REDAKTOWANE] – specjalista Wydziału Nadzoru i Kontroli NoOSG upoważnienie nr 51/13 z dnia 19.11.2013 r.

¹ Zwany dalej WKiSz

² Dz.Urz. Min. Spraw Wewn. poz. 43 – zwane dalej *wytycznymi*

³ Dz.Urz. KGSG poz. 47

Zakres kontroli obejmował następujące zagadnienia:

- rozwiązania organizacyjno – funkcjonalne w zakresie zadań dotyczących ustalania prawa funkcjonariuszy SG do nagrody rocznej;
- realizacja zadań związanych z ustalaniem prawa funkcjonariuszy do nagród rocznych za 2012 rok;
- realizacja zadań związanych z przyznawaniem nagród rocznych za 2013 r. funkcjonariuszom zwalnianym ze służby.

Kontrolą objęto okres od 01.01.2013 r. do 30.09.2013 r.

Celem kontroli była ocena zgodności realizacji zadań służbowych związanych z ustalaniem prawa funkcjonariuszy do nagrody rocznej z obowiązującymi przepisami prawa, w tym w szczególności z Rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 5 marca 2010 roku w sprawie nagród rocznych, nagród uznaniowych i zapomóg funkcjonariuszy Straży Granicznej⁴.

Celem kontroli była również ocena rzetelności sporządzanej w powyższych sprawach dokumentacji i prawidłowości jej przechowywania oraz zebranie informacji niezbędnych do doskonalenia działalności służbowej w kontrolowanej tematyce .

W okresie objętym kontrolą Naczelnikiem Wydziału Kadr i Szkolenia NoOSG do 21 lutego 2013 r. był ppłk SG Leszek Chomiak, natomiast w terminie od 22 lutego 2013 r do 13 maja 2013 r. obowiązki Naczelnika WKiSz pełniła mjr SG ██████████, która z dniem 14 maja 2013 r. została mianowana na stanowisko Naczelnika Wydziału Kadr i Szkolenia.

Na podstawie analizy dokumentacji źródłowej oraz uzyskanych w toku kontroli informacji i wyjaśnień, uwzględniając kryterium legalności i rzetelności **pozytywnie z nieprawidłowościami oceniono sposób realizacji zadań** przez funkcjonariuszy i pracowników WKiSz w zakresie objętym kontrolą. Złożyły się na nią poszczególne oceny dotyczące obszarów objętych kontrolą, które przedstawiono poniżej.

1. Pozytywnie oceniono sposób realizacji zadań w zakresie rozwiązań organizacyjno-funkcjonalnych dotyczących ustalania prawa funkcjonariuszy do nagrody rocznej.

W toku kontroli poddano sprawdzeniu wewnętrzny podział zadań WKiSz oraz szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień osób wykonujących zadania związane z tematyką kontroli. Powyższą dokumentację sprawdzono pod kątem ujęcia w niej zapisów wskazujących na realizację tych zadań. Sprawdzone ponadto, czy funkcjonariusze WKiSz posiadali upoważnienia do wydawania w imieniu Komendanta NoOSG rozkazów personalnych dotyczących przyznania nagród rocznych funkcjonariuszom.

⁴ Dz. U Nr 45 poz. 270 z późn. zm., zwane dalej rozporządzeniem w sprawie nagród rocznych

Zakres zadań WKiSz został określony w § 14 Zarządzenia nr 32 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 28 lipca 2011 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Komendzie Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej⁵.

W toku kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą w Wydziale obowiązywał Wewnętrzny Podział Zadań WKiSz zatwierdzony przez Komendanta NoOSG i zarejestrowany w dniu 21.08.2009 r. pod numerem 2704/2009. Zadania związane z realizacją czynności z zakresu przyznawania nagród rocznych funkcjonariuszom NoOSG zostały przypisane Sekcji Spraw Osobowych i ujęte w części III pkt 2 ppkt 9 i 12, natomiast obowiązek sprawowania nadzoru przez kierownictwo WKiSz nad przedmiotowymi zadaniami został ujęty w Wewnętrznym Podziale Zadań w części III pkt 1 ppkt 7 i 11.⁶

Zadania określone dla WKiSz zostały odzwierciedlone w szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień Naczelnika Wydziału stanowiącym załącznik nr 21 do Decyzji nr 51 Komendanta Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia 18 kwietnia 2012 r. w sprawie określenia szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień dla:

1. Zastępców Komendanta Oddziału,
2. Głównego Księgowego,
3. Komendantów Placówek Straży Granicznej,
4. Kierowników komórek organizacyjnych Komendy Oddziału,
5. Zespołu Stanowisk Samodzielnych.

Obowiązki Naczelnika Wydziału Kadr i Szkolenia NoOSG w zakresie realizacji zadań związanych z ustalaniem prawa do nagrody rocznej funkcjonariuszy dotyczą wyłącznie sprawowania nadzoru nad ww. zadaniami i zostały one ujęte w pkt. 4, 6 szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień Naczelnika WKiSz⁷. Nadzór nad przygotowaniem projektów rozkazów, decyzji, postanowień oraz pisemnych zawiadomień w sprawach osobowych powierzony został ponadto Zastępcy Naczelnika WKiSz⁸. Komórką realizującą zadania związane z problematyką kontroli jest Sekcja Spraw Osobowych WKiSz⁹. W okresie objętym kontrolą Kierownikiem SSO był por. SG ██████████, do obowiązków którego zgodnie z zapisami pkt. 10 i 12 przedstawionego do kontroli szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień należało *przygotowanie projektów rozkazów, decyzji, postanowień oraz pisemnych zawiadomień w sprawach osobowych i przedkładanie ich Naczelnikowi Wydziału oraz nadzór nad prowadzeniem spraw osobowych, akt osobowych i dokumentacji kadrowej funkcjonariuszy i pracowników*¹⁰.

⁵ Dz. Urz. KGSG Nr 8, poz. 33 z późn. zm.

⁶ Dowód – akta kontroli, karty nr 8-11

⁷ Dowód – akta kontroli, karta nr 12-13, 15-16, 17-18

⁸ Dowód – akta kontroli, karta nr 14

⁹ Zwana dalej SSO

¹⁰ Dowód – akta kontroli, karta nr 19

Analizując szczegółowe zakresy obowiązków i uprawnień pozostałych pracowników i funkcjonariuszy SSO WKiSz, zespół kontrolny stwierdził, że w okresie objętym kontrolą wskazane powyżej zadania powierzone były do realizacji nw. osobom:

- ppor. SG [REDACTED] - starszy specjalista SSO WKiSz NoOSG,
- chor. SG [REDACTED] – specjalista SSO WKiSz NoOSG,
- st. sierż. SG [REDACTED] - specjalista SSO WKiSz NoOSG,
- chor. SG [REDACTED] specjalista SSO WKiSz NoOSG,
- chor. SH [REDACTED] – starszy kontroler SSO WKiSz,
- p. [REDACTED] - specjalista SSO WKiSz NoOSG,
- p. [REDACTED] – specjalista SSO WKiSz NoOSG,
- p. [REDACTED] – starszy referent SSO WKiSz NoOSG,
- p. [REDACTED] – starszy technik SSO WKiSz NoOSG,
- p. [REDACTED] – starszy technik SSO WKiSz NoOSG,
- p. [REDACTED] – technik SSO WKiSz NoOSG.¹¹

Z dokumentacji sprawdzonej w toku kontroli wynika, że zadania związane z ustalaniem prawa do nagrody rocznej funkcjonariuszy w okresie objętym kontrolą nie były realizowane przez inne osoby.

W celu właściwej realizacji zadań związanych z problematyką kontroli, w tym m.in. z prowadzeniem teczek akt osobowych¹² funkcjonariuszy NoOSG, w szczegółowych zakresach obowiązków i uprawnień funkcjonariuszy oraz pracowników SSO WKiSz ujęto obowiązki związane z prowadzeniem teczek akt osobowych funkcjonariuszy poszczególnych Placówek i komórek organizacyjnych Komendy Oddziału.

W okresie objętym kontrolą nw. funkcjonariusze WKiSz posiadali upoważnienia Komendanta NoOSG do wydawania w jego imieniu rozkazów personalnych dotyczących m.in. przyznawania nagród rocznych na podstawie § 2 ust. 1 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych (nagrody w pełnej wysokości):

- ppłk SG [REDACTED] – Naczelnik WKiSz – upoważnienie nr 328/WP z dnia 25 września 2012 r.
- mjr SG [REDACTED] – Zastępca Naczelnika WKiSz – upoważnienie nr 329/WP z dnia 25 września 2012 r. – upoważnienie ważne na okres pełnienia służby w zastępstwie Naczelnika Wydziału Kadr i Szkolenia.

Opisane powyżej rozwiązania organizacyjno – funkcjonalne zapewniają właściwy poziom realizacji zadań z zakresu tematyki kontroli, niemniej jednak ujawnione w toku kontroli uchybienia i nieprawidłowość opisane w pkt 2 wskazują na potrzebę zwiększenia nadzoru osób funkcyjnych nad ww. zadaniami.

¹¹ Dowód – akta kontroli, karty nr 20-30

¹² Zwane w dalszej części TAO

2. Pozytywnie z nieprawidłowościami oceniono realizację zadań związanych z ustalaniem prawa funkcjonariuszy do nagrody rocznej

Prawidłowość i rzetelność realizacji zadań związanych z ustalaniem prawa do nagrody rocznej funkcjonariuszy oceniono poprzez sprawdzenie ich zgodności z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności z rozporządzeniem w sprawie nagród rocznych, oraz z przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego¹³ i rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 14 czerwca 2002 roku w sprawie właściwości organów i jednostek organizacyjnych Straży Granicznej w sprawach wynikających ze stosunku służbowego funkcjonariuszy Straży Granicznej oraz trybu postępowania w tych sprawach¹⁴

Sposób przechowywania dokumentacji związanej z prawem do nagrody rocznej funkcjonariuszy sprawdzono pod kątem zgodności z przepisami Zarządzenia nr 55 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 14 maja 2007r w sprawie prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem służbowym funkcjonariuszy Straży Granicznej¹⁵. W myśl § 7 i § 10 Zarządzenia nr 55 akta osobowe składają się m.in. z trzech części o charakterze stałym, przy czym rozkazy personalne i decyzje w sprawach osobowych powinny być przechowywane w trzeciej części TAO.

Czynnościami kontrolnymi objęto rozstrzygnięcia wydane w okresie objętym kontrolą dotyczące prawa do nagrody rocznej za 2012 rok poprzez sprawdzenie:

- 10% spraw, w których nagrodę roczną za 2012 rok przyznano w wysokości miesięcznego uposażenia zasadniczego wraz z dodatkami o charakterze stałym (130 przypadków);
- 100% spraw dotyczących prawa do nagrody rocznej za 2012 rok w przypadkach, o których mowa w § 2 ust. 2, oraz § 4 – 8 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych (rozkazy wydane w stosunku 41 funkcjonariuszy).

Ponadto kontrolą objęto rozstrzygnięcia wydane w okresie objętym kontrolą dotyczące prawa do nagrody rocznej za 2013 rok funkcjonariuszom zwalnianym ze służby poprzez sprawdzenie 20% spraw (32 przypadki).

W sprawach, które nie były sprawdzone metodą całkowitą, doboru próby dokonywano metodą losową niestatystyczną.

Kontroli dokonano na podstawie dokumentów zawartych w TAO funkcjonariuszy, poprzez porównanie wydanych w stosunku do poszczególnych funkcjonariuszy rozstrzygnięć z dokumentacją potwierdzającą okoliczności mające wpływ na ustalenie prawa do nagrody rocznej, oraz sprawdzenie prawidłowości przechowywania dokumentacji dot. spraw osobowych.

W przypadkach, w których TAO funkcjonariuszy w czasie trwania kontroli nie były w dyspozycji WKiSz, czynności kontrolne ograniczone zostały do sprawdzenia treści wydanych rozstrzygnięć i nie obejmowały sposobu przechowywania ww. dokumentacji.

¹³ tekst jedn. Dz. U. 2013r. poz. 267, zwana dalej *kpa*

¹⁴ Dz. U. Nr 91 poz. 814 z późn. zm., zwane dalej rozporządzeniem w sprawie właściwości organów

¹⁵ Dz. Urz. KGSG Nr 5 poz. 51 z późn. zm., zwany dalej Zarządzeniem nr 55

Szczegółowy opis oraz wykazy wszystkich skontrolowanych spraw zawarto notatkach włączonych do akt kontroli ¹⁶.

a) Nagrody roczne za 2012 rok

W toku kontroli ustalono, że wszystkie objęte czynnościami kontrolnymi rozkazy dotyczące ustalenia prawa do nagrody rocznej za 2012 rok były zgodne z przepisami rozporządzenia w sprawie nagród rocznych, gdyż:

- funkcjonariuszom pełniącym służbę przez okres roku kalendarzowego, wobec których nie zachodziły przesłanki o których mowa w § 4 – 8 ww. rozporządzenia, zgodnie z § 2 ust. 1 ww. rozporządzenia przyznano nagrody roczne w wysokości miesięcznego uposażenia zasadniczego wraz z dodatkami o charakterze stałym, należnego funkcjonariuszowi w ostatnim dniu służby wliczanym do okresu za który przysługuje nagroda;
- funkcjonariuszowi, który pełnił służbę przez część roku kalendarzowego, zgodnie z § 2 ust. 2 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych nagrodę roczną przyznano proporcjonalnie do okresu pełnionej służby;
- funkcjonariuszom, którzy w 2012 roku korzystali z urlopów bezpłatnych lub wychowawczych, zgodnie z § 4 ust. 1 pkt. 1 ww. rozporządzenia do okresu służby, od którego zależy wysokość nagrody rocznej nie wliczono okresu, w którym korzystali z takich urlopów;
- funkcjonariuszowi, który nie zachował prawa do uposażenia za okresy niewykonywania obowiązków służbowych, o których mowa w art. 130 ust. 1 i 3 ustawy o Straży Granicznej, zgodnie z § 4 ust. 1 pkt. 2 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych do okresu służby, od którego zależy wysokość nagrody rocznej nie wliczono ww. okresu,
- funkcjonariuszom, przeciwko którym prowadzone były postępowania dyscyplinarne lub karne o czyn popełniony w roku 2012, zgodnie z § 7 ww. rozporządzenia nie przyznawano nagród rocznych do czasu zakończenia tego postępowania. W przypadku prawomocnego zakończenia postępowania dyscyplinarnego podejmowano kolejne rozstrzygnięcia – adekwatne do sposobu zakończenia tego postępowania;
- funkcjonariuszom, którzy w 2012 r. naruszyli dyscyplinę służbową i za czyn ten prawomocnym orzeczeniem dyscyplinarnym wymierzono im karę dyscyplinarną nie surowszą niż nagana z ostrzeżeniem obniżano nagrody roczne o 20-30%, co było zgodne z przepisami z § 5 pkt. 2 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych;
- nagrody roczne obniżono ponadto o 20-30 % funkcjonariuszom, którzy byli ukarani w 2012 roku prawomocnym orzeczeniem dyscyplinarnym, a czyn będący przedmiotem postępowania dyscyplinarnego został popełniony w latach wcześniejszych, jednak nagroda roczna za tamten okres była już wypłacona, co

¹⁶ Dowód – akta kontroli – karty nr 34-69

było zgodne z przepisami z § 5 pkt. 2 i § 8 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych;

- w stosunku do funkcjonariuszy, którzy byli zawieszeni w czynnościach służbowych przez cały 2012 rok, a postępowanie karne będące przyczyną zawieszenia w czynnościach służbowych pozostawało w toku i dotyczyło czynu popełnionego przed 2012 rokiem wydano rozkazy personalne o zawieszeniu postępowania w sprawie nagrody rocznej za 2012 rok. Mając na uwadze, iż decyzja w sprawie nagrody rocznej za 2012 r. w takich przypadkach, w myśl § 4 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych uzależniona jest od sposobu zakończenia postępowania karnego będącego przyczyną zawieszenia, powyższe rozstrzygnięcia były uzasadnione i zgodne z art. 97 § 1 pkt 4 kpa. W jednej spośród ww. spraw w okresie objętym kontrolą postępowanie karne w stosunku do funkcjonariusza zakończyło się prawomocnym wyrokiem, w którym Sąd warunkowo umorzył postępowanie karne na okres próby. W związku z powyższym opracowano rozkaz personalny w sprawie ustalenia prawa do nagrody rocznej funkcjonariusza, w którym zgodnie z § 4 ust. 1 pkt. 3, ust. 2 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych nie zaliczono okresu zawieszenia w czynnościach służbowych do okresu służby, od którego zależy wysokość nagrody rocznej¹⁷.
- w przypadku przyznania nagrody rocznej proporcjonalnie do okresu służby za który przysługuje nagroda właściwie stosowano przepis § 3 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych, ustalając okresy służby w pełnych miesiącach i dniach przyjmując, że każde 30 dni służby stanowi pełny miesiąc służby, dodając okresy służby krótsze od miesiąca.

Rozkazy personalne dot. ustalenia prawa do nagrody rocznej funkcjonariuszy zawierały elementy określone przepisami art. 107 kpa oraz § 6 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 14 czerwca 2002 roku w sprawie właściwości organów i jednostek organizacyjnych Straży Granicznej w sprawach wynikających ze stosunku służbowego funkcjonariuszy Straży Granicznej oraz trybu postępowania w tych sprawach¹⁸, gdyż poza rozstrzygnięciem zawarto w nich:

- oznaczenie przełożonego właściwego w sprawach osobowych,
- datę wydania,
- podstawę prawną,
- stopień, imię i nazwisko, imię ojca oraz nr identyfikacyjny PESEL funkcjonariusza,
- nazwę jednostki organizacyjnej i stanowisko służbowe funkcjonariusza,
- uzasadnienie faktyczne i prawne,
- pouczenie o przysługujących środkach odwoławczych,

¹⁷ Dowód – akta kontroli karta nr 151

¹⁸ Dz. U. Nr 91 poz. 814 z późn. zm., zwane dalej rozporządzeniem w sprawie właściwości organów

- podpis z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego osoby upoważnionej do wydania rozkazu personalnego.

W rozkazach tych nie zamieszczono najczęściej danych dot. charakteru służby, a we wszystkich rozkazach - grupy zaszeregowania stanowiska służbowego funkcjonariusza i przyznanych dodatków do uposażenia oraz wysokości miesięcznych stawek uposażenia zasadniczego i dodatków do uposażenia.

Z wyjaśnień uzyskanych w powyższej sprawie przez Naczelnika WKiSz wynika, że nie zamieszczano ww. danych ze względu na mogące wystąpić mylące dane dot. powyższych informacji w chwili wydania przedmiotowych rozkazów¹⁹. Mając na uwadze, iż wysokość nagrody rocznej ustalana jest w oparciu o składniki uposażenia w ostatnim dniu służby, za który przysługuje nagroda, a w dniu wydania rozkazu składniki uposażenia mogą być już inne, wyjaśnienie powyższej kwestii zespół kontrolny uznał za wystarczające.

W podstawie prawnej rozkazów zastosowano prawidłowe i adekwatne do sposobu rozstrzygnięcia przepisy prawne, wskazując konkretne przepisy określonego aktu prawnego wraz z powołaniem źródła jego publikacji. Wszystkie skontrolowane rozkazy personalne zawierały uzasadnienia faktyczne i prawne, które były zwięzłe i zgodne z treścią rozstrzygnięć. Uzasadnienia te były szczególnie rozbudowane w rozkazach o zawieszeniu postępowania w sprawie nagrody rocznej, o nieprzyznaniu nagrody rocznej, obniżeniu tej nagrody bądź też przyznaniu jej z wyłączeniem okresów nie wliczanych do okresu służby od którego zależy wysokość nagrody rocznej, gdyż wskazywano w nich szczegółowo wszystkie okoliczności uwzględnione przy ustalaniu prawa do nagrody rocznej funkcjonariusza.

W uzasadnieniach faktycznych rozkazów o przyznaniu nagrody rocznej w pełnej wysokości jak również w rozkazach, w których obniżono nagrodę roczną stwierdzono brak informacji o tym, że dany funkcjonariusz w 2012 roku pełnił służbę przez okres roku kalendarzowego. Powyższa informacja wynika jednak pośrednio z uzasadnienia prawnego tych rozkazów, tj. przytoczenia zapisów § 2 ust. 1 rozporządzenia w *sprawie nagród rocznych*.

W uzasadnieniach rozkazów personalnych nr 1614, 1617, 1618, 1619 i 1620 z dnia 13 marca 2013 r. dot. ustalenia prawa do nagrody rocznej funkcjonariuszom korzystającym w 2012 roku z urlopów bezpłatnych lub wychowawczych, błędnie wskazano, iż ostatnim dniem służby wliczanym do okresu, za który przysługuje nagroda jest 31.12.2012 r., pomimo iż dzień ten przypadał w okresie korzystania z ww. urlopu. Powyższe uchybienie nie spowodowało negatywnych następstw, gdyż w ww. rozkazach wskazano jednocześnie niezaliczone okresy służby, w których funkcjonariusze przebywali na urlopach wychowawczych i bezpłatnych. W toku kontroli w powyższej sprawie uzyskano informację potwierdzającą, iż wysokość nagród rocznych przyznanych na podstawie ww. rozkazów została ustalona przez Wydział Finansów prawidłowo, tj. z uwzględnieniem, iż ostatnim dniem służby wliczanym do okresu, za który przysługuje nagroda, był dzień przypadający przed rozpoczęciem urlopu wychowawczego lub bezpłatnego.²⁰

¹⁹ Dowód – akta kontroli – karty nr 189-191

²⁰ Dowód – akta kontroli – karta nr 192

W toku kontroli ustalono, że rozkazy personalne w sprawie nagród rocznych podpisywane były przez Komendanta NoOSG lub upoważnionych przez Komendanta Zastępców, jak również, w zakresie posiadanego upoważnienia (dot. jedynie nagród przyznawanych w pełnej wysokości) przez mjr SG [REDACTED] okresie, kiedy jako Zastępca Naczelnika WKiSz wyznaczana była, podczas nieobecności Naczelnika do pełnienia służby w jego zastępstwie

W wyniku sprawdzenia TAO funkcjonariuszy ustalono, że kopie rozkazów personalnych w sprawie nagrody rocznej z potwierdzeniem ich doręczenia przechowywane były zgodnie z Zarządzeniem nr 55 tj. w III części teczek akt osobowych funkcjonariuszy. Dokumenty zawarte w TAO funkcjonariuszy oraz pozostające w dyspozycji WKiSz (np. orzeczenia dyscyplinarne zawarte w aktach postępowań dyscyplinarnych w przypadku, kiedy na dzień kontroli kara dyscyplinarna była już zatarta i orzeczenie dyscyplinarne usunięto z TAO funkcjonariusza) potwierdzały okoliczności uwzględniane przy ustalaniu prawa do nagrody rocznej funkcjonariuszy.

W toku kontroli ustalono ponadto, że niektóre rozkazy personalne dot. nagród rocznych za 2012 rok wydane zostały dopiero 13 marca 2012 r. Powyższe dotyczy rozkazów którymi nagrody roczne przyznane były proporcjonalnie do okresu pełnionej służby (z wyłączeniem okresów urlopów wychowawczych i bezpłatnych) oraz rozkazów, w których obniżano nagrody roczne za 2012 rok. Rozkazom tym nie nadawano rygoru natychmiastowej wykonalności.

Z wyjaśnień uzyskanych w powyższej sprawie od Naczelnika Wydziału Kadr i Szkolenia wynika, że rozkazy te wydawane były dopiero w marcu 2013r., aby po zebraniu materiałów mających wpływ na ustalenie prawa do nagrody rocznej nie pominąć żadnych okoliczności, które mogłyby mieć wpływ na rozstrzygnięcie w sprawie nagrody. Ponadto, wydanie ww. rozkazów w marcu podyktowane było dużą liczbą innych zadań realizowanych przez WKiSz w okresie styczeń – marzec 2013 r. Z informacji udzielonych przez Naczelnika WKiSz wynika ponadto, że w okresie objętym kontrolą wpłynęło tylko jedno odwołanie od rozkazu personalnego w sprawie nagrody rocznej i nie dotyczyło ono ww. przypadków.

Wskazać należy, iż zgodnie z § 9 ust. 1 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych wypłata nagrody rocznej następuje nie później niż w ciągu trzech pierwszych miesięcy kalendarzowych następujących po roku, za który przysługuje nagroda. Mając powyższe na uwadze należy dążyć do przygotowania stosownych rozkazów personalnych z takim wyprzedzeniem, aby wypłata tych nagród rocznych mogła zostać zrealizowana na podstawie doręczonych i prawomocnych rozstrzygnięć w terminie zgodnym ze wskazanym powyżej przepisem rozporządzenia w sprawie nagród rocznych.

b) nagrody roczne za 2013 rok przyznane funkcjonariuszom zwalnianym ze służby

W toku kontroli ustalono, że w stosunku do funkcjonariuszy zwalnianych ze służby w okresie od 01.01.2013r. do 30.09.2013r. wydawano rozkazy personalne w sprawie nagród rocznych za 2013 rok. Na 32 skontrolowane sprawy:

- w 1 przypadku zawieszono postępowanie w sprawie ustalenia prawa do nagrody rocznej do czasu zakończenia postępowania karnego prowadzonego przeciwko funkcjonariuszowi, który w 2013 roku pozostawał zawieszony w czynnościach służbowych w związku z prowadzonym przeciwko niemu postępowaniem karnym. Powyższe zgodne z przepisami § 9 ust. 3 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych oraz z art. 97 § 1 pkt 4 kpa;
- w pozostałych przypadkach nagrody roczne za 2013 rok ustalone zostały w myśl § 2 ust. 2 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych, tj. proporcjonalnie do okresu służby pełnionej w 2013 roku. Analiza dokumentów zawartych w TAO funkcjonariuszy wykazała, że w **jednym przypadku wysokość nagrody rocznej ustalono w sposób nieprawidłowy**. Nieprawidłowość dotyczy rozkazu nr 197 z dnia 12 lutego 2013r.²¹ sporządzonego przez P. ██████████. Funkcjonariusz, którego dotyczył ww. rozkaz został zwolniony ze służby w SG w związku z orzeczeniem trwałej niezdolności ze służby przez komisję lekarską. Z orzeczenia komisji lekarskiej przechowywanego w TAO funkcjonariusza wynika, że inwalidztwo pozostaje w związku z wypadkiem – chorobą powstałą w związku ze szczególnymi właściwościami lub warunkami służby²². W związku z powyższym funkcjonariuszowi należało ustalić nagrodę roczną w sposób określony w § 2 ust. 3 rozporządzenia w sprawie nagród rocznych – tj. w wysokości miesięcznego uposażenia bez względu na okres służby pełnionej w tym roku.

Z wyjaśnień uzyskanych w powyższej sprawie od Naczelnika WKiSZ wynika, że omyłkowe przyznanie nagrody rocznej w wysokości proporcjonalnej do okresu pełnionej służby spowodowane było dużą liczbą zadań wynikających m.in. ze zwiększonej liczby odejść funkcjonariuszy ze służby (w lutym 2013 r. zostało zwolnionych ze służby 72 funkcjonariuszy). Jednocześnie Naczelnik WKiSZ poinformowała, że w związku ze stwierdzoną nieprawidłowością podjęto kroki mające na celu zmianę niekorzystnego dla funkcjonariusza rozstrzygnięcia. W dniu 20.12.2013 r. osoba, której dotyczył rozkaz personalny nr 197 z dnia 12 lutego 2013r. wyraziła zgodę na jego zmianę. Powyższy rozkaz, na podstawie art. 155 kpa w dniu 2.01.2014 r. Decyzją nr 1/NA/14 został zmieniony w zakresie wysokości nagrody rocznej za 2013 rok²³. Wskazać jednak należy, iż powyższa sytuacja skutkować może roszczeniami ze strony funkcjonariusza (żądanie odsetek).

Analiza dokumentów zawartych w TAO pozostałych funkcjonariuszy potwierdziła istnienie okoliczności wskazanych w uzasadnieniach poszczególnych rozkazów personalnych w sprawie przyznania nagrody rocznej za 2013 rok. W odniesieniu do funkcjonariuszy

²¹ Dowód – akta kontroli – karta nr 106

²² Dowód – akta kontroli – karty nr 107-108

²³ Dowód – akta kontroli – karty nr 189-191, 193, 194

zwalnianych ze służby na podstawie art. 45 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 12 października 1990r. o Straży Granicznej sprawdzono treść orzeczeń komisji lekarskich stwierdzających niezdolność do służby i ustalono, że w pozostałych kontrolowanych przypadkach inwalidztwo nie pozostawało w związku z wypadkiem – chorobą powstałą w związku ze szczególnymi właściwościami lub warunkami służby.

Naczelnik Wydziału Kadr i Szkolenia poinformowała ponadto, że w Wydziale Kadr i Szkolenia dokonano sprawdzenia prawidłowości przyznania nagród rocznych pozostałym funkcjonariuszom (których sprawy nie były kontrolowane) zwalnianym ze służby w 2013 roku, którzy uznani zostali stosownym orzeczeniem za niezdolne do służby w SG i zaliczone do odpowiedniej grupy inwalidzkiej. W wyniku powyższego nie stwierdzono omyłek w rozkazach personalnych dot. nagród rocznych.

W toku kontroli ustalono, że wszystkie rozkazy personalne dot. prawa do nagrody rocznej funkcjonariuszy zawierały elementy określone przepisami art. 107 kpa oraz § 6 ust. 1 rozporządzenia w sprawie właściwości organów. W podstawie prawnej rozkazów zastosowano prawidłowe i adekwatne do sposobu rozstrzygnięcia przepisy prawne, wskazując konkretne przepisy określonego aktu prawnego wraz z powołaniem źródła jego publikacji. Wszystkie skontrolowane rozkazy personalne zawierały uzasadnienia faktyczne i prawne, które były związane i zgodne z treścią rozstrzygnięć.

Rozkazom przyznającym nagrodę roczną funkcjonariuszom zwalnianym ze służby na podstawie art. 108 § 1 kpa nadawano rygor natychmiastowej wykonalności ze względu na słuszny interes strony przejawiający się koniecznością przyznania nagrody rocznej w ostatnim dniu służby. W rozkazy personalnym nr 200 z dn. 12 lutego 2013 r. stwierdzono uchybienie polegające na wskazaniu rygoru natychmiastowej wykonalności jedynie w uzasadnieniu²⁴.

W toku kontroli ustalono, że rozkazy personalne w sprawie nagród rocznych podpisywane były przez Komendanta NoOSG lub upoważnionych przez Komendanta Zastępców. Kopie rozkazów personalnych wraz z potwierdzeniem ich doręczenia włączane były do TAO funkcjonariuszy i przechowywane z Zarządzeniem nr 55.

Przedstawione powyżej ustalenia kontroli wskazują, iż przy realizacji zadań służbowych związanych z ustalaniem prawa funkcjonariuszy do nagrody rocznej w podmiocie kontrolowanym prawidłowo stosowano przepisy rozporządzenia w sprawie nagród rocznych, za wyjątkiem jednego przypadku, w którym nie uwzględniono faktu spełnienia przez funkcjonariusza warunku do otrzymania nagrody rocznej w pełnej wysokości. Dlatego w obszarze objętym kontrolą konieczne jest wprowadzenie dodatkowych wewnętrznych mechanizmów kontrolnych (weryfikacja dokumentów), zmniejszających ryzyko popełnienia podobnego błędu w przyszłości. Dokumentacja sporządzona w powyższych sprawach opracowywana była rzetelnie i przedstawiana do podpisu uprawnionym osobom. Wskazane w niniejszym dokumencie uchybienia w zakresie terminowości przygotowywania powyższych dokumentów oraz błędy stwierdzone w treści niektórych z nich, powinny zostać wykorzystane do doskonalenia działalności służbowej w kontrolowanej tematyce.

²⁴ Dowód – akta kontroli – karta nr 180

ZALECENIA:

- 1) Przy opracowywaniu projektów rozkazów personalnych w sprawie nagród rocznych funkcjonariuszy rzetelnie weryfikować wszystkie dane mające wpływ na ustalenie wysokości nagrody rocznej.
- 2) Projekty rozkazów personalnych w sprawie nagród rocznych funkcjonariuszy przygotowywać i przedkładać do podpisu z wyprzedzeniem umożliwiającym realizację wypłat tych nagród na podstawie doręczonych i prawomocnych rozstrzygnięć w terminach zgodnych z przepisami rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 5 marca 2010 roku w sprawie nagród rocznych, nagród uznaniowych i zapomóg funkcjonariuszy Straży Granicznej.
- 3) Wypracować dodatkowe wewnętrzne mechanizmy kontrolne i zwiększyć nadzór osób funkcyjnych nad opracowywaniem projektów rozkazów personalnych w sprawie nagród rocznych, w wykorzystaniem uwag zawartych w treści niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Informację o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia należy przesłać do Komendanta Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej za pośrednictwem Naczelnika Wydziału Nadzoru i Kontroli NoOSG, w terminie do dnia 31 marca 2013 r.

płk SG 

Sporządzono w 2 egzemplarzach:

Egz. nr 1 - Naczelnik Wydziału Kadr i Szkolenia NoOSG

Egz. nr 2 - WNiK NoOSG

Wyk. Zespół kontrolny (6662108)

Dnia 12.02.2014 r.