



KOMENDANT  
NADODRZAŃSKIEGO ODDZIAŁU  
STRAŻY GRANICZNEJ

Krosno Odrzańskie, dnia 18 marca 2014 r.

Egz. nr 2

Nadodrzański Oddział Straży Granicznej	
KANCELARIA JAWNA w Krośnie Odrzańskim	
wzięto dnia	18-03-2014
Nr	2748/14
Zał.	Str.

Pan ppłk SG [REDACTED]

NACZELNIK  
Wydziału Techniki i Zaopatrzenia NoOSG

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli zrealizowanej w trybie zwykłym, ujętej w Planie Kontroli na rok 2014 nr 11399/13 z dnia 04.12.2013 r., na temat „Realizacja zadań wynikających z Decyzji nr 64 Komendanta Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia 19 kwietnia 2013 r. w sprawie częstotliwości, zakresu oraz sposobu ewidencjonowania wyników kontroli, stanu ilościowego i numerowego oraz utrzymywania broni służbowej i amunicji do niej, przestrzegania przepisów związanych z jej posiadaniem, przechowywaniem i zabezpieczeniem przed utratą przez poszczególne osoby funkcyjne” w terminie 17.01.2014 r. - 07.02.2014 r. w Wydziale Techniki i Zaopatrzenia Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej<sup>1</sup> ul. Poprzeczna 1.

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.<sup>2</sup>, wprowadzonych Decyzją 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<sup>3</sup> przez Zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli NoOSG w składzie:

<sup>1</sup> zwany dalej WTiZ;

<sup>2</sup> Dz. Urz. Min. Spraw Wew. poz. 43;

<sup>3</sup> Dz. Urz. KG SG poz. 47;

- kpt. SG [REDACTED] – Starszy Specjalista  
Wydziału Nadzoru i Kontroli NoOSG,  
upoważnienie nr 1/14 z dnia 16.01.2014 r.<sup>4</sup>
- por. SG [REDACTED] – Starszy Specjalista  
Wydziału Nadzoru i Kontroli NoOSG,  
upoważnienie nr 2/14 z dnia 16.01.2014 r.<sup>5</sup>
- st. chor. SG [REDACTED] – Specjalista  
Wydziału Granicznego NoOSG,  
upoważnienie nr 3/14 z dnia 16.01.2014 r.<sup>6</sup>

### **Zakres kontroli obejmował:**

- rozwiązania organizacyjno - funkcjonalne;
- prawidłowość i terminowość przeprowadzania i dokumentowania kontroli broni i amunicji do niej oraz sprawowanie nadzoru przez właściwych przełożonych.

Kontrolą objęto okres od 19 kwietnia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

Celem kontroli było dokonanie oceny pod względem legalności i rzetelności działalności podmiotu kontrolowanego w obszarach objętych kontrolą. Z uwagi na przedmiot kontroli nie zastosowano kryterium gospodarności i celowości. Ocenę kontrolowanej działalności dokonano o wskazane powyżej kryteria oraz przyjęte mierniki przy uwzględnieniu charakteru przyczyn i następstw stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości.

W okresie objętym kontrolą stanowisko Naczelnika Wydziału Techniki i Zaopatrzenia NoOSG zajmował ppłk SG [REDACTED]

**Zespół kontrolny pozytywnie z nieprawidłowościami ocenił realizację zadań objętych zakresem kontroli.**

Na ogólną ocenę złożyły się oceny cząstkowe oparte na ustaleniach dotyczących poszczególnych obszarów objętych kontrolą, które przedstawiono poniżej.

### **I. Rozwiązania organizacyjno - funkcjonalne.**

W okresie objętym kontrolą w Nadodrzańskim Oddziale SG obowiązywała wydana na podstawie delegacji zawartej w § 226 ust. 5 Zarządzenia nr 5 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 7 stycznia 2004 r. *w sprawie określenia zasad gospodarowania mieniem będącym w zarządzie Straży Granicznej*<sup>7</sup>, przez Komendanta Nadodrzańskiego Oddziału SG Decyzja nr 64 z dnia 19 kwietnia 2013 r. *w sprawie częstotliwości, zakresu oraz sposobu ewidencjonowania wyników kontroli, stanu ilościowego i numerowego oraz utrzymywania broni służbowej i amunicji do niej, przestrzegania przepisów związanych z jej posiadaniem, przechowywaniem*

<sup>4</sup> Dowód : akta kontroli, karta nr 8;

<sup>5</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 9

<sup>6</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 10

<sup>7</sup>Dz. Urz. KGSG z 2004 r. Nr 2 poz. 6 z późn. zm. - zwane dalej Zarządzeniem nr 5 KGSG

*i zabezpieczeniu przed utratą przez poszczególne osoby funkcyjne*<sup>8</sup>.

W przedmiotowej Decyzji Komendant NoOSG określił częstotliwość, zakres oraz sposób ewidencjonowania wyników kontroli. Ponadto wskazano stanowiska służbowe odpowiedzialne za przeprowadzanie kontroli. Określono także wzory upoważnień do przeprowadzenia kontroli.

W toku kontroli poddano sprawdzeniu wewnętrzny podział zadań WTiZ 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 zadań określonych w Decyzji nr 64.

Zgodnie z treścią Decyzji nr 64, do przeprowadzania kontroli w komórkach oraz jednostkach Nadodrzańskiego Oddziału SG zobowiązani zostali funkcjonariusze zajmujący n.w. stanowiska w WTiZ :

- Naczelnik Wydziału Techniki i Zaopatrzenia lub jego Zastępca;
- Kierownik Sekcji Technicznej lub Starszy Specjalista ds. Techniki Specjalnej Sekcji Technicznej.

Ponadto w magazynie uzbrojenia WTiZ, oprócz ww. funkcjonariuszy kontrole powinny przeprowadzać n.w. osoby:

- Inspektor lub Starszy Magazynier Sekcji Gospodarki Magazynowej;
- Kierownik Sekcji Gospodarki Magazynowej<sup>9</sup>.

Szczegółowy zakres zadań WTiZ określony został w:

- § 14 Zarządzenia nr 32<sup>10</sup> Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 28 lipca 2011 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Komendzie Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej z siedzibą w Krośnie Odrzańskim.
- § 14 Zarządzenia nr 85<sup>11</sup> Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 15 listopada 2013 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Komendzie Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej z siedzibą w Krośnie Odrzańskim.

W przedmiotowych Zarządzeniach ujęto zadania dotyczące m.in. gospodarowania uzbrojeniem i sprzętem techniki specjalnej, do których zaliczyć należy również kontrolę przechowywania i utrzymania broni służbowej.

Na podstawie § 19 ust. 1 Zarządzenia nr 28 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 6 lipca 2011 r. w sprawie utworzenia placówek i dywizjonów Straży Granicznej, określenia ich terytorialnego zasięgu działania, a także określenia szczegółowego zakresu zadań terenowych organów Straży Granicznej oraz organizacji komend oddziałów, placówek i dywizjonów<sup>12</sup> Komendant Nadodrzańskiego Oddziału SG Decyzją Nr 51 z dnia 18 kwietnia 2012 r. (z późn.zm.) w sprawie określenia szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień dla :

- Zastępców Komendanta Oddziału,
- Głównego Księgowego,
- Komendantów Placówek Straży Granicznej,
- Kierowników komórek organizacyjnych Komendy Oddziału,
- Zespołu Stanowisk Samodzielnych,

określił szczegółowy zakres obowiązków i uprawnień Naczelnika Wydziału Techniki i Zaopatrzenia<sup>13</sup>, w którym w pkt. 4 lit. d ujęto zadanie - „*prowadzenie gospodarki rzeczowymi składnikami majątku będącego w zarządzie oddziału w zakresie gospodarki materiałami i sprzętem techniki specjalnej, w tym: uzbrojeniem i sprzętem specjalnym*”.

<sup>8</sup> Zwana dalej Decyzją nr 64

<sup>9</sup> Zwany dalej Kierownikiem SGM

<sup>10</sup> Dz. Urz. KG SG 2011 Nr 8 poz. 33

<sup>11</sup> Dz. Urz. KG SG 2013 poz. 87)

<sup>12</sup> Dz. Urz. KGSG 2011.7.29 z późn.zm. - zwany dalej Zarządzeniem 28

<sup>13</sup> Dowód: akta kontroli karty nr 21-22

W okresie objętym kontrolą obowiązywał dokument *Struktura Organizacyjna i Wewnętrzny Podział Zadań WTiZ 9701/11* z dnia 29 września 2011 r., zatwierdzony przez Komendanta NoOSG płk. SG [REDAKTOWANE]. Zgodnie z powyższym dokumentem zadania związane z:

- nadzorem nad prowadzeniem gospodarki materiałami i sprzętem techniki specjalnej, a w tym uzbrojeniem amunicją i sprzętem specjalnym (*dział II, pkt 4 lit. a*);
- opracowywaniem projektów aktów normatywnych Komendanta Oddziału regulujących funkcjonowanie Oddziału w zakresie właściwości wydziału (*dział II, pkt 17*);
- wdrażaniem do realizacji oraz nadzorem nad wykonaniem aktów normatywnych, decyzji i poleceń przełożonych (*dział II, pkt. 19*);

przypisane zostały kierownictwu WTiZ.

Zgodnie ze szczegółowym zakresem obowiązków i uprawnień zastępcy Naczelnika WTiZ<sup>14</sup> por. SG [REDAKTOWANE]<sup>15</sup>, posiada ona uprawnienie do kontrolowania komórek oddziału i granicznych jednostek organizacyjnych z zakresu działalności WTiZ, z wyjątkiem spraw należących do wyłącznej kompetencji Komendanta Oddziału lub jego Zastępcy właściwego do spraw logistyki. Ponadto do jej obowiązków należy nadzorowanie przedsięwzięć kontrolnych wynikających z zakresu działania wydziału.

Zadania związane z kontrolą przechowywania i utrzymania broni służbowej przypisane zostały dla Sekcji Technicznej WTiZ (*dział II, pkt 3 ppkt 10 lit. a i b*) oraz Sekcji Gospodarki Magazynowej WTiZ (*dział II, pkt 5, ppkt 8*)<sup>16</sup>. Adekwatne zapisy znalazły odzwierciedlenie w przedstawionym do kontroli szczegółowym zakresie uprawnień i obowiązków Kierownika Sekcji Technicznej mjr. SG [REDAKTOWANE]<sup>17</sup> oraz p.o. starszego specjalisty ds. techniki specjalnej Sekcji Technicznej st. chor. SG [REDAKTOWANE]<sup>18</sup>. Do kontroli nie przedstawiono szczegółowego zakresu obowiązków i uprawnień Kierownika SGM, gdyż zgodnie z oświadczeniem Naczelnika WTiZ powyższe stanowisko zostało połączone ze stanowiskiem zastępcy Naczelnika WTiZ<sup>19</sup>. W związku z powyższym zwrócono się z prośbą do Naczelnika Wydziału Kadr i Szkolenia<sup>20</sup> o ustalenie obsady etatowej stanowiska Kierownika SGM. Zgodnie z przekazaną informacją<sup>21</sup>, na podstawie Zarządzenia Nr 16 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 15 marca 2013 r. zmieniającego zarządzenia w sprawie organizacji wchodzących w skład Straży Granicznej komend oddziałów, placówek, dywizjonów oraz ośrodków szkolenia, od dnia 15 kwietnia 2013 r. zlikwidowano stanowisko Kierownika SGM, a do wykonywania jego zadań zobowiązany został zastępca Naczelnika WTiZ<sup>22</sup>. W wyniku analizy szczegółowego zakresu z-cy Naczelnika WTiZ stwierdzono, iż nie ujęto w nim zadania dot. „bieżącej okresowej kontroli stanu ilościowo - jakościowego sprzętu i materiałów oraz warunków jego przechowywania i zabezpieczenia” przypisanego dla Sekcji Gospodarki Magazynowej i określonego w *Strukturze Organizacyjnej i Wewnętrznym Podziale Zadań WTiZ 9701/11* z dnia 29 września 2011 r.<sup>23</sup> W szczegółowym zakresie z-cy Naczelnika WTiZ por. SG [REDAKTOWANE] nie ujęto również zadania, które zgodnie z Decyzją nr 64 powinien realizować Kierownik SGM tj. - „przeprowadzać kontrolę nie rzadziej niż raz w miesiącu w magazynie uzbrojenia”. Należy wskazać, iż zgodnie z Zarządzeniem nr 16 KG SG przedmiotowe zadanie od dnia 15 kwietnia powinno zostać przypisane do realizacji Zastępcy Naczelnika.

W związku z powyższym zwrócono się do Naczelnika WTiZ o wyjaśnienie przedmiotowych

<sup>14</sup> Zwany dalej szczegółowym zakresem z-cy Naczelnika WTiZ

<sup>15</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 23-24

<sup>16</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 11-20

<sup>17</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 25-26 oraz nr 27-30

<sup>18</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 31

<sup>19</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 40

<sup>20</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 41

<sup>21</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 42

<sup>22</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 43-44

<sup>23</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 11-20

kwestii<sup>24</sup>. Z otrzymanych wyjaśnień wynika, iż w szczegółowym zakresie z-cy Naczelnika WTiZ nie ujęto zadań Kierownika SGM gdyż z rozkazu o mianowaniu zastępcy Naczelnika WTiZ nie wynikało jednoczesne pełnienie obowiązków Kierownika SGM.

Wyjaśnienia ppłk. SG [REDAKTOWANE] zespół uznał za niewystarczające. Nieujęcie w szczegółowym zakresie z-cy Naczelnika WTiZ zadań, które powinny być realizowane przez Kierownika SGM było niezgodne z Zarządzeniem Nr 16 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 15 marca 2013 r. *zmieniającego zarządzenia w sprawie organizacji wchodzących w skład Straży Granicznej komend oddziałów, placówek, dywizjonów oraz ośrodków szkolenia*, na podstawie którego od dnia 15 kwietnia 2013 r. zlikwidowano stanowisko Kierownika SGM, a jego zadania przypisano zastępcy Naczelnika WTiZ. Powyższe doprowadziło do sytuacji, iż nikt nie wykonywał kontroli przewidzianych do realizacji przez Kierownika SGM, którego obowiązki od dnia 15 kwietnia 2013 r. powinien realizować zastępca Naczelnika WTiZ.

Należy wskazać, że elementy jakie zamieszcza się w rozkazie personalnym dotyczącym m.in. mianowania na stanowisko zostały określone w § 6 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 14 czerwca 2002 r. w *sprawie właściwości organów i jednostek organizacyjnych Straży Granicznej w sprawach wynikających ze stosunku służbowego funkcjonariuszy Straży Granicznej oraz trybu postępowania w tych sprawach*<sup>25</sup>. Rozkaz personalny o mianowaniu na stanowisko nie określa czynności jakie funkcjonariusz realizuje na danym stanowisku służbowym, gdyż powyższe kwestie uregulowane są w szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień. Zgodnie z § 19 ust. 2 Zarządzenia nr 28 to kierownik komórki organizacyjnej ustala wewnętrzny podział zadań i określa szczegółowy zakres obowiązków dla poszczególnych stanowisk służbowych. Powyższe stanowisko zostało potwierdzone przez Naczelnika Wydziału Kadr i Szkolenia NoOSG<sup>26</sup>.

Brak zapisów w szczegółowym zakresie zastępcy Naczelnika WTiZ dotyczących realizacji zadań, które przypisane były do realizacji przez Kierownika Sekcji Gospodarki Magazynowej, stanowiło nieprawidłowość, za którą odpowiedzialny był Naczelnik WTiZ.

Decyzja nr 64 została podpisana przez Komendanta NoOSG dnia 19 kwietnia 2013 r., a informacja o likwidacji etatu Kierownika SGM została przekazana Naczelnikowi WTiZ w dniu 15 marca 2013 r.<sup>27</sup>, dlatego zwrócono się do Naczelnika WTiZ o wyjaśnienie przyczyn ujęcia w Decyzji nr 64 nieistniejącego stanowiska. Ponadto zwrócono się o wskazanie jakie działania podejmował Naczelnik WTiZ w celu zmiany Decyzji nr 64<sup>28</sup>. Zgodnie z uzyskanymi wyjaśnieniami ppłk. SG Jana Skórzewskiego<sup>29</sup> zespół przygotowujący Decyzję nr 64 nie miał wiedzy o likwidacji stanowiska Kierownika SGM. Ponadto jak oświadczył ppłk SG [REDAKTOWANE], nie podejmował on czynności mających na celu zmianę Decyzji nr 64, gdyż z rozkazu o mianowaniu zastępcy Naczelnika WTiZ nie wynikało jednoczesne pełnienie obowiązków Kierownika SGM. Powyższe wyjaśnienia zespół uznał za niewystarczające. Wyciąg z Zarządzenia Nr 16 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 15 marca 2013 r. *zmieniającego zarządzenia w sprawie organizacji wchodzących w skład Straży Granicznej komend oddziałów, placówek, dywizjonów oraz ośrodków szkolenia*, wpłynął do Sekretariatu Komendanta NoOSG w dniu 15 marca 2013 r. i został zarejestrowany pod numerem nr 856/13. Na przedmiotowym wyciągu znajduje się adnotacja Komendanta ppłk. SG [REDAKTOWANE] z dnia 15 marca 2013 r. - „Naczelnik WKiSZ, Naczelnik WTiZ - do wiadomości, do służbowego wykorzystania”<sup>30</sup>. Należy zatem stwierdzić, że informacja o likwidacji etatu Kierownika SGM, przekazana została Naczelnikowi WTiZ, w czasie kiedy w WTiZ opracowywano projekt przyszłej decyzji nr 64.

<sup>24</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 47-48

<sup>25</sup> Dz. U. 2002.91.814 z późn. zm.

<sup>26</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 489

<sup>27</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 43-44

<sup>28</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 47-48

<sup>29</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 56-57

<sup>30</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 43-44

Zdaniem zespołu kontrolnego przedstawienie Komendantowi NoOSG do podpisu Decyzji nr 64 nieadekwatnej do aktualnej struktury etatowej WTiZ stanowiło nieprawidłowość, za którą odpowiedzialny był Naczelnik WTiZ. Zgodnie z dokumentem *Struktura Organizacyjna i Wewnętrzny Podział Zadań WTiZ 9701/11* z dnia 29 września 2011 r. do zadań kierownictwa należy m.in. „*opracowywanie projektów aktów normatywnych Komendanta Oddziału regulujących funkcjonowanie oddziału w zakresie właściwości wydziału*”. Należy również wskazać, iż Naczelnik WTiZ nie podjął żadnych działań zmierzających do zmiany Decyzji nr 64. Powyższe było niezgodne z poleceniem Komendanta Głównego SG zawartym w piśmie nr KG-NK-239/W/2/13 z dnia 28 stycznia 2013 r.<sup>31</sup>, zgodnie z którym należało „*dokonywać analizy treści decyzji (rozkazów) kierownika jednostki organizacyjnej SG „w sprawie częstotliwości zakresu oraz sposobu ewidencjonowania wyników kontroli... pod kątem ich dostosowania do obowiązujących struktur etatowych granicznych jednostek organizacyjnych i komórek organizacyjnych oraz do ich możliwości w zakresie terminów przeprowadzania kontroli, ewidencjonowania jej wyników oraz czynności do wykonania podczas kontroli*”. Postępowanie takie doprowadziło do sytuacji, iż Decyzja nr 64 zobowiązywała do przeprowadzenia kontroli Kierownika SGM, pomimo, iż od 15 kwietnia powyższy etat został zlikwidowany.

W wyniku przeprowadzonej analizy stwierdzono również, iż w szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień Inspektora Sekcji Gospodarki Magazynowej ██████████<sup>32</sup> nie ujęto zadania dot. kontroli stanu ilościowego oraz jakościowego broni i amunicji do niej. Przypisano wyłącznie nadzór nad realizacją powyższego zadania przez magazynierów, natomiast kontrole przeprowadzane przez Inspektora dotyczyć miały ewentualnego stwierdzenia objawów zniszczenia bądź okresowej konserwacji przedmiotów. W szczegółowym zakresie uprawnień i obowiązków określono również, iż inspektor podlega Kierownikowi SGM, ma prawo zastępowania Kierownika SGM oraz obowiązek informowania Kierownika SGM o wszelkich uchybieniach pomimo, iż powyższe stanowisko zostało z dniem 15 kwietnia 2013 r. zlikwidowane. Niedostosowanie zapisów w szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień Inspektora Sekcji Gospodarki Magazynowej ██████████ do aktualnej struktury etatowej stanowi uchybienie, za które odpowiedzialny jest Naczelnik WTiZ.

Należy również wskazać, iż w dniu 15 listopada, w związku z likwidacją z dniem 16 listopada 2013 r. Sudeckiego Oddziału SG oraz Wydziału Techniki Operacyjnej i utworzeniem Wydziału Zabezpieczenia Działań, weszła w życie Decyzja nr 245 Komendanta Nadodrzańskiego Oddziału SG *w sprawie zasad przechowywania broni służbowej i amunicji do niej przez funkcjonariuszy Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej oraz jej wydawania w razie alarmu (alarmu granicznego, osiągnięcia Wyższych Stanów Gotowości Obronnej)*, która zaktualizowała miejsca przechowywania broni służbowej i amunicji do niej funkcjonariuszy NoOSG, wskazując m.in. nowe miejsca przechowywania broni dla funkcjonariuszy Wydziału Granicznego pełniących służbę w Punkcie Kontaktowym w Kudowie Zdroju. Zgodnie z Decyzją nr 64 kontrole przeprowadzane powinny być w Placówkach SG, pomieszczeniu zajmowanym przez dyżurnego operacyjnego, magazynie broni Wydziału Techniki Operacyjnej i Sekcji Ochrony Fizycznej Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych, magazynie uzbrojenia oraz pomieszczeniach służbowych zajmowanych przez funkcjonariuszy wyznaczonych Decyzją Komendanta Oddziału. Należy podkreślić, iż pomimo zmian w strukturze organizacyjnej Nadodrzańskiego Oddziału SG, do dnia 31 grudnia 2013 r. tj. ostatniego dnia okresu objętego kontrolą nie zaktualizowano Decyzji nr 64 w powyższym zakresie. Postępowanie takie doprowadziło do sytuacji, iż kontrole w Punkcie Kontaktowym w Kudowie Zdroju zostały przeprowadzone na podstawie upoważnienia Komendanta NoOSG, w którym nie wskazano powyższego miejsca.

**Uwzględniając kryterium legalności i rzetelności kontrolowany obszar oceniono pozytywnie**

<sup>31</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 477

<sup>32</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 32-34

z nieprawidłowościami.

**II. Prawidłowość i terminowość przeprowadzania i dokumentowania kontroli broni i amunicji do niej oraz sprawowanie nadzoru przez właściwych przełożonych:**

Prawidłowość i rzetelność realizacji zadań związanych z przeprowadzaniem i dokumentowaniem kontroli broni i amunicji do niej przez osoby z Wydziału Techniki i Zaopatrzenia oceniono poprzez sprawdzenie ich zgodności z obowiązującą Decyzją nr 64. Kontroli poddano 100 % dokumentacji znajdującej się w komórkach oraz jednostkach organizacyjnych NoOSG sporządzonej w okresie objętym kontrolą tj. od dnia 19 kwietnia 2013 r. do dnia 31.12.2013 r. Czynnościami kontrolnymi objęto prawidłowość zapisów w Książce przeglądów kontrolnych sprzętu i materiałów, Książce depozytów broni i sprzętu uzbrojenia oraz Książkach ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu. Dokonano ponadto sprawdzenia notatek sporządzanych przez osoby z WTiZ po przeprowadzonych kontrolach, a znajdujących się odpowiednio w WTiZ oraz komórkach i jednostkach organizacyjnych NoOSG. Skontrolowano ponadto, czy funkcjonariusze WTiZ, zgodnie z Decyzją nr 64 posiadali ważne upoważnienia Komendanta NoOSG do przeprowadzania kontroli.

W decyzji nr 64 Komendant Nadodrzańskiego Oddziału SG określił częstotliwość, zakres oraz sposób ewidencjonowania wyników kontroli broni i amunicji do niej. Ponadto w przedmiotowej decyzji wskazano stanowiska służbowe Wydziału Techniki i Zaopatrzenia NoOSG odpowiedzialne za przeprowadzanie kontroli w komórkach oraz jednostkach NoOSG.

Zgodnie z treścią przedmiotowej decyzji do przeprowadzenia kontroli zobowiązani zostali:

- **Naczelnik Wydziału Techniki i Zaopatrzenia lub jego Zastępca** - raz w roku w III kwartale, w pomieszczeniu zajmowanym przez dyżurnego operacyjnego, w magazynie broni Wydziału Techniki Operacyjnej i Sekcji Ochrony Fizycznej Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych, w Placówkach Straży Granicznej oraz w magazynie uzbrojenia WTiZ ;
- **Kierownik Sekcji Technicznej lub Starszy Specjalista ds. Techniki Specjalnej Sekcji Technicznej** - w II i IV kwartale w pomieszczeniu zajmowanym przez dyżurnego operacyjnego, w magazynie broni Wydziału Techniki Operacyjnej i Sekcji Ochrony Fizycznej Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych, w Placówkach Straży Granicznej oraz w magazynie uzbrojenia WTiZ.

Podstawą przeprowadzenia kontroli przez ww. funkcjonariuszy jest upoważnienie wydane przez Komendanta NoOSG.

- **Inspektor lub Starszy Magazynier Sekcji Gospodarki Magazynowej** - nie rzadziej niż co 10 dni w magazynie uzbrojenia WTiZ;
- **Kierownik Sekcji Gospodarki Magazynowej** – nie rzadziej niż raz w miesiącu w magazynie uzbrojenia WTiZ.

Stanowiska określone w Decyzji nr 64 w okresie objętym kontrolą zajmowały n.w. osoby:

- Naczelnik WTiZ - ppłk SG [REDACTED]
- Zastępca Naczelnika WTiZ - do dnia 18 lipca 2013 r. stanowisko pozostawało nieobsadzone, natomiast od dnia 19 lipca 2013 r. mianowano por. SG [REDACTED],
- Kierownik Sekcji Technicznej - mjr SG [REDACTED]
- p.o. Starszy Specjalista ds. Techniki Specjalnej Sekcji Technicznej – do dnia 30 września stanowisko pozostawało nieobsadzone, natomiast od dnia 1 października 2013 r. powierzono obowiązki st. chor. SG [REDACTED],
- Inspektor Sekcji Gospodarki Magazynowej - [REDACTED],
- Kierownik Sekcji Gospodarki Magazynowej – zadania wykonuje zastępca Naczelnika WTiZ.

W toku kontroli zespół kontrolny stwierdził, iż osoby dokonujące kontroli w okresie jej przeprowadzania posiadały ważne upoważnienia:

- Naczelnik WTiZ - ppłk SG [REDACTED] upoważnienie nr 226/WP z dnia 29.05.2013r. ważne do 31.12.2013 r.<sup>33</sup>,
- Zastępca Naczelnika WTiZ - por. SG [REDACTED] upoważnienie nr 468/WP z dnia 22.11.2013r. ważne do 31.12.2014 r.<sup>34</sup>,
- Kierownik Sekcji Technicznej - mjr SG [REDACTED] upoważnienie nr 227/WP z dnia 29.05.2013r. ważne do 31.12.2013 r.<sup>35</sup>,
- p.o. Starszy Specjalista ds. Techniki Specjalnej Sekcji Technicznej - st. chor. SG [REDACTED] upoważnienie nr 469/WP z dnia 22.11.2013r. ważne do 31.12.2014 r.<sup>36</sup>

Upoważnienia powyższe zgodne były ze wzorem zawartym w Decyzji nr 64. W przedmiotowych upoważnieniach określono czas oraz miejsca przeprowadzania kontroli zgodnie z Decyzją nr 64, tj. Placówki SG, pomieszczenie zajmowane przez dyżurnego operacyjnego, magazyn broni Wydziału Techniki Operacyjnej i Sekcji Ochrony Fizycznej Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych, magazyn uzbrojenia oraz pomieszczenia służbowe zajmowane przez funkcjonariuszy wyznaczonych Decyzją Komendanta Oddziału. Brak aktualizacji Decyzji nr 64 doprowadził do sytuacji, iż kontrole w Punkcie Kontaktowym w Kudowie Zdroju zrealizowane w dniu 27.11.2013 r. przez por. SG [REDACTED] oraz w dniu 16.12.2013 r. przez st. chor. SG [REDACTED] zostały przeprowadzone bez upoważnienia Komendanta NoOSG, co było niezgodne z § 3 ust. 2 i ust. 3 Decyzji nr 64. Powyższe postępowanie stanowiło nieprawidłowość, która nie miała negatywnych skutków dla kontrolowanej działalności.

W wyniku analizy zebranego materiału pod kątem zachowania terminowości kontroli wykonywanych na podstawie Decyzji nr 64 przez osoby zajmujące stanowiska wymienione w powyższej decyzji<sup>37</sup> ustalono, iż wyłącznie Kierownik Sekcji Technicznej oraz Starszy Specjalista ds. Techniki Specjalnej Sekcji Technicznej wykonali wszystkie wymagane kontrole w terminach określonych w Decyzji nr 64.

Naczelnik WTiZ lub jego Zastępca zgodnie z treścią Decyzji nr 64 obowiązani są dokonywać kontroli związanych z przechowywaniem i utrzymaniem broni w III kwartale. Zespół kontrolny, w wyniku analizy dokumentacji stwierdził, iż powyższe czynności kontrolne wykonywane były w IV kwartale 2013 r. Należy wskazać, iż zgodnie z § 3 ust. 8 Decyzji nr 64 *w szczególnie uzasadnionych przypadkach na pisemny wniosek osób funkcyjnych zobowiązanych do przeprowadzenia kontroli stanu ilościowego i numerowego oraz utrzymywania broni służbowej i amunicji do niej (...) Komendant Oddziału może wyrazić zgodę na zmianę terminu przeprowadzenia kontroli.* Z powyższym wnioskiem<sup>38</sup> Naczelnik WTiZ wystąpił do Komendanta Oddziału NoOSG dopiero 30 października 2013 r., czyli po upływie terminu przewidzianego na wykonanie obowiązku wynikającego z Decyzji 64. Powyższe postępowanie zdaniem zespołu kontrolnego stanowiło uchybienie. Należy wskazać, że w IV kwartale Naczelnik WTiZ ppłk SG [REDACTED] przeprowadził 3 kontrole, natomiast zastępca Naczelnika por. SG [REDACTED] przeprowadziła 11 kontroli. Do dnia 31 grudnia 2013 r. nie przeprowadzono natomiast jednej wymaganej kontroli w magazynie broni Wydziału Techniki Operacyjnej (od dnia 16 listopada 2013 r. Wydział Zabezpieczenia Działań) i Sekcji Ochrony Fizycznej Wydziału Ochrony Informacji Niejawnych.

Z uzyskanych od Naczelnika WTiZ wyjaśnień<sup>39</sup> wynika, iż nieprzeprowadzenie kontroli wynikało z ilości czynności realizowanych przez WTiZ związanych z procesem przekazywania - przejmowania mienia i dokumentacji do Morskiego OSG oraz ze Śląskiego OSG w związku z reorganizacją SG, częstych wyjazdów służbowych, niskiej obsady etatowej WTiZ, problemów

<sup>33</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 35

<sup>34</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 36

<sup>35</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 37

<sup>36</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 38

<sup>37</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 478, 479, 480 - 487

<sup>38</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 39

<sup>39</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 56-57



w zakresie realizacji inwestycji w Gorzowie Wlkp oraz realizacji budżetu w zakresie prac remontowych w NoOSG. W ocenie zespołu kontrolnego powyższe wyjaśnienia są niewystarczające, gdyż na przeprowadzenie przedmiotowej kontroli Naczelnik WTiZ lub jego Zastępca mieli łącznie sześć miesięcy. Należy również podkreślić, iż Naczelnik WTiZ nie wystąpił z kolejnym wnioskiem o przesunięcie terminu kontroli.

Powyższe stanowiło nieprawidłowość, polegającą na niezrealizowaniu obowiązku określonego w Decyzji nr 64 Komendanta NoOSG, za którą odpowiedzialny jest Naczelnik WTiZ.

Z zapisów w Książce ewidencji wydanych do służby broni i sprzętu oraz notatek z przeprowadzonych kontroli wynika<sup>40</sup>, iż w pięciu Placówkach NoOSG - w PSG we Wrocławiu - Strachowicach, PSG w Legnicy, PSG w Kłodzku, w PSG w Jeleniej Górze oraz w Punkcie Kontaktowym w Kudowie Zdroju, zastępca Naczelnika por. SG [REDAKTOWANE] przeprowadziła kontrole wraz ze st. chor. SG [REDAKTOWANE] p.o. starszym specjalistą ds. Techniki Specjalnej Sekcji Technicznej. Należy podkreślić, iż powyższe postępowanie było niezgodne z § 3 ust. 5 Decyzji nr 64, który stanowi, iż wspólne wykonywanie kontroli przez upoważnione osoby funkcyjne wymienione w przedmiotowej Decyzji jest niedopuszczalne. Jak wynika z oświadczeń zarówno zastępcy Naczelnika por. SG [REDAKTOWANE]<sup>41</sup> jak i st. chor. SG R. [REDAKTOWANE]<sup>42</sup>, kontrola została zaplanowana i przeprowadzona zgodnie z zakresem dla zastępcy Naczelnika, natomiast obecność p.o. starszego specjalisty st. chor. SG [REDAKTOWANE] miała wyłącznie charakter pomocniczy i wynikała z faktu, iż czas na przeprowadzenie kontroli ze względu na liczbę Placówek SG oraz odległość od Komendy Oddziału był stosunkowo krótki. Ponadto st. chor. SG [REDAKTOWANE] posiadał uprawnienia do kierowania pojazdami. Należy również podkreślić, iż kontrole przewidziane dla Kierownika Sekcji Technicznej lub starszego specjalisty ds. Techniki Specjalnej zostały przeprowadzone w późniejszym terminie. Powyższe wyjaśnienia zespół uznał za wystarczające.

Inspektor Sekcji Gospodarki Magazynowej [REDAKTOWANE] swoje czynności kontrolne w magazynie uzbrojenia WTiZ w 11 przypadkach przeprowadził w terminie przekraczającym normę określoną w Decyzji nr 64<sup>43</sup> „nie rzadziej niż co 10 dni”. W 8 przypadkach kontrole przeprowadzono z jednodniowym opóźnieniem, a w 1 przypadku z dwudniowym. Ponadto z powodu urlopu, delegacji oraz usprawiedliwionej nieobecności w pracy<sup>44</sup> Inspektor Sekcji Gospodarki Magazynowej kontrolę przeprowadzał dopiero po powrocie do pracy. W związku z powyższym przerwy w kontroli wyniosły odpowiednio 28 i 21 dni<sup>45</sup>.

Zgodnie z oświadczeniem [REDAKTOWANE]<sup>46</sup>, od dnia 20 sierpnia 2012 r. sam wykonywał obowiązki w magazynie uzbrojenia. W przypadku, kiedy termin kontroli przypadał w dzień wolny od pracy kontrolę wykonywał w pierwszym dniu następującym po dniu wolnym od pracy. Powyższe było spowodowane faktem, iż terminy kontroli ustalał na podstawie Decyzji nr 84 Komendanta NoOSG z dnia 5 września 2012 r., zgodnie z którą kontrole miały być wykonywane co 10 dni. Decyzję nr 64 Pan [REDAKTOWANE] otrzymał dopiero w dniu 18 grudnia 2013 r. czyli 8 miesięcy po jej wejściu w życie. Ponadto we wrześniu zwrócił się do zastępcy Naczelnika por. SG [REDAKTOWANE] o dokonanie kontroli w ramach nadzoru służbowego. Powyższe wyjaśnienia zespół przyjął do wiadomości i uznał za wystarczające.

Mając na uwadze, iż kontrole realizowane w okresie objętym kontrolą w magazynie uzbrojenia przez mjr. SG [REDAKTOWANE] oraz nadzór służbowy i kontrola zastępcy Naczelnika WTiZ por. SG [REDAKTOWANE]<sup>47</sup> nie wykazały uchybień oraz nieprawidłowości

<sup>40</sup> Dowód akta kontroli karty nr 94-107,197-210,312-322,330-346,431-439,440-442

<sup>41</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 53

<sup>42</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 54

<sup>43</sup> Dowód : akta kontroli karta nr 479

<sup>44</sup> Dowód : akta kontroli karty nr 58-66

<sup>45</sup> Dowód akta kontroli karta nr 479

<sup>46</sup> Dowód akta kontroli karta nr 67

<sup>47</sup> Dowód akta kontroli karty nr 443 -453, 454-473

w magazynie uzbrojenia, uznać należy, iż wykonanie czynności służbowych w terminach wynikających z nieobowiązującej decyzji Komendanta NoOSG nie spowodowało negatywnych następstw w funkcjonowaniu kontrolowanego magazynu. Za powyższe uchybienie odpowiedzialny jest Naczelnik WTiZ będący bezpośrednim przełożonym Inspektora Sekcji Gospodarki Magazynowej ██████████

Na podstawie wpisów w Książce depozytów broni i sprzętu uzbrojenia funkcjonariuszy NoOSG Rtdn Nr 99/2008<sup>48</sup> zespół kontrolny stwierdził, iż w magazynie uzbrojenia WTiZ, nikt nie przeprowadzał kontroli, o których mowa w § 1 ust. 4 pkt 2 Decyzji nr 64 czyli „nie rzadziej niż raz w miesiącu”. W związku z powyższym zwrócono się do Naczelnika WTiZ<sup>49</sup>, o wskazanie kto zgodnie z § 3 ust.7 Decyzji nr 64 od dnia 19 kwietnia do dnia 19 lipca (dzień mianowania zastępcy Naczelnika) został przez ppłk. SG ██████████ wyznaczony do przeprowadzania kontroli w magazynie uzbrojenia. Ponadto zwrócono się do zastępcy Naczelnika WTiZ por. SG ██████████<sup>50</sup> o wyjaśnienie powodu nie realizowania przedmiotowych kontroli, gdyż zgodnie z Zarządzeniem nr 16 Komendanta Głównego SG z dnia 15 marca 2013 r., zastępca Naczelnika WTiZ powinien wykonywać zadania Kierownika Sekcji Gospodarki Magazynowej, czyli od dnia 19 lipca 2013 r., przeprowadzać przedmiotowe kontrole.

Zgodnie z oświadczeniem Naczelnika WTiZ nie było możliwości wyznaczenia innej osoby, gdyż oprócz wakatu na stanowisku zastępcy Naczelnika, pozostawał nieobsadzony etat Kierownika Sekcji Gospodarki Magazynowej i faktycznie w Sekcji czynności realizowali magazynierzy, których pracą Naczelnik WTiZ kierował bezpośrednio. Ponadto magazynierzy mając powierzoną odpowiedzialność materialną nie mogli równocześnie prowadzić czynności kontrolnych. Natomiast jak wynika z oświadczenia zastępcy Naczelnika, nie przeprowadzała ona przedmiotowych kontroli, gdyż w szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień zastępcy Naczelnika WTiZ nie posiadała zadań, które przewidziane były do realizacji przez Kierownika SGM.

Powyższe wyjaśnienia zespół kontrolny uznał za niewystarczające. Niewyznaczenie przez Naczelnika WTiZ, osoby do przeprowadzenia kontroli w magazynie uzbrojenia – nie rzadziej niż raz w miesiącu – niezgodne było z § 3 ust.7 Decyzji nr 64 który stanowi, że „w przypadku nieobecności osób, którym w szczegółowym zakresie obowiązków wpisano nadzór nad bronią służbową i amunicją do niej Komendant Placówki lub Naczelnik Wydziału w celu zachowania terminowości kontroli wyznacza osobę zastępującą” oraz z poleceniem Komendanta Głównego SG zawartym w piśmie nr KG-NK-239/W/2/13 z dnia 28 stycznia 2013 r. zgodnie, z którym „w przypadku nieobecności osób funkcyjnych, wymienionych w decyzji kierownika jednostki organizacyjnej SG skutkującej niewykonaniem w określonym terminie kontroli broni służbowej i amunicji do niej, czynności te realizowała osoba ją zastępująca. Obowiązek realizacji ww. czynności przez funkcjonariusza zastępującego powinien wynikać z decyzji (rozkazu) lub zakresu obowiązków”. Natomiast nie ujęcie w szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień Zastępcy Naczelnika WTiZ zadań właściwych dla Kierownika SGM niezgodne było z Zarządzeniem nr 16 Komendanta Głównego SG z dnia 15 marca 2013 r. zgodnie, z którym od dnia 15 kwietnia Zastępca Naczelnika realizuje jednocześnie zadania Kierownika SGM.

Postępowanie takie doprowadziło do sytuacji, iż od dnia 19 kwietnia do dnia 31 grudnia 2013 r. tj w okresie objętym kontrolą, nie realizowano w magazynie uzbrojenia obowiązku wynikającego z Decyzji nr 64 tj. kontroli „nie rzadziej niż raz w miesiącu”.

Powyższe stanowiło nieprawidłowość, za którą odpowiedzialny był Naczelnik WTiZ. Należy jednak wskazać, iż kontrole realizowane w okresie objętym kontrolą w magazynie uzbrojenia, nie wykazały uchybień oraz nieprawidłowości, uznać zatem należy, iż nie realizowanie obowiązku wynikającego z Decyzji nr 64 Komendanta NoOSG nie spowodowało negatywnych

<sup>48</sup> Dowód akta kontroli karty nr 454-473 oraz 478

<sup>49</sup> Dowód akta kontroli karty nr 47-48

<sup>50</sup> Dowód akta kontroli karty nr 45-46

następstw w funkcjonowaniu kontrolowanego magazynu.

W załączniku nr 1 do Decyzji nr 64 wskazano szczegółowy zakres czynności, które powinny zostać wykonane przez poszczególne osoby przeprowadzające kontrole, za wyjątkiem Inspektora Sekcji Gospodarki Magazynowej oraz Kierownika SGM. Ponadto w § 3 ust. 6 przedmiotowej decyzji określono sposób ewidencjonowania wyników kontroli, który powinien odzwierciedlać przeprowadzone czynności. Wyniki przeprowadzonej przez Naczelnika WTiZ lub jego zastępcę oraz Kierownika Sekcji Technicznej lub starszego specjalistę ds. Techniki Specjalnej Sekcji Technicznej kontroli powinny zostać zaewidencjonowane w Książce ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu jednostek/komórek NoOSG oraz po przeprowadzonej kontroli w magazynie uzbrojenia w Książce depozytów broni i sprzętu uzbrojenia. Sposób dokumentowania kontroli powinien odzwierciedlać czynności jakie należało wykonać podczas kontroli zgodnie z załącznikiem do Decyzji nr 64. Ponadto po przeprowadzonej kontroli, funkcjonariusze zobowiązani byli sporządzić notatkę z przeprowadzonej kontroli. Egzemplarz numer 1 notatki po zapoznaniu się przez Kierownika kontrolowanej komórki lub jednostki organizacyjnej przekazywany jest Komendantowi NoOSG lub jego Zastępcy właściwemu do spraw Logistycznych. Natomiast egzemplarz numer dwa przedmiotowej notatki pozostaje w kontrolowanej komórce lub jednostce. Inspektor lub Starszy Magazynier Sekcji Gospodarki Magazynowej wyniki kontroli powinien odnotować w Książce przeglądów kontrolnych sprzętu i materiałów. Natomiast wyniki kontroli przeprowadzonej przez Kierownika SGM należało udokumentować w Książce depozytów broni i sprzętu uzbrojenia. Ponadto po przeprowadzonej kontroli Kierownik SGM zobowiązany był sporządzić w jednym egzemplarzu notatkę, z którą powinien zapoznać Naczelnika WTiZ. Elementy notatki zostały określone w § 6 Decyzji nr 64.

W wyniku analizy całości dokumentacji stwierdzono, że:

1. Naczelnik WTiZ ppłk SG [redacted] – przeprowadził łącznie 3 kontrole: w PSG w Kaliszu, PSG w Zielonej Górze - Babimoście oraz PSG w Poznaniu – Ławicy. Fakt przeprowadzenia kontroli broni i amunicji do niej odnotowywał w Książce kontroli. Powyższe postępowanie było niezgodne z § 1 ust 2 pkt 7 Decyzji nr 64. Ponadto zapisy w Książce kontroli nie odzwierciedlały czynności jakie zostały wykonane przez Naczelnika WTiZ. Po zrealizowaniu kontroli Naczelnik WTiZ sporządzał notatkę z przeprowadzonej kontroli, z którą powinien zapoznać kierownika komórki/jednostki organizacyjnej. W PSG w Zielonej Górze – Babimoście z notatką nie zapoznano Komendanta PSG co było niezgodne z § 1 ust. 3 pkt 7 Decyzji nr 64. Z ww. dokumentem każdorazowo zapoznał się Komendant NoOSG<sup>51</sup>.

2. Zastępca Naczelnika WTiZ por. SG [redacted] – przeprowadziła łącznie 11 kontroli: w PSG w Gorzowie Wlkp., PSG w Świecku, PSG w Zgorzelcu, PSG w Kłodzku, PSG w Tuplicach, PSG w Jeleniej Górze, PSG we Wrocławiu Strachowicach, PSG w Legnicy, w Punkcie Kontaktowym w Kudowie Zdroju, w Wydziale Koordynacji Działań oraz w magazynie uzbrojenia WTiZ. Wyniki kontroli każdorazowo dokumentowała zgodnie z Decyzją nr 64, czyli w Książce ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu, natomiast fakt przeprowadzenia kontroli w magazynie uzbrojenia Z-ca Naczelnika zaewidencjonowała w Książce depozytów broni i sprzętu uzbrojenia, oraz sporządzając notatkę z przeprowadzonej kontroli. Niemniej jednak wpisy w ww. książkach nie odzwierciedlały czynności jakie zostały zrealizowane przez zastępcę Naczelnika WTiZ por. SG [redacted]. Ponadto w dwóch przypadkach z notatką po przeprowadzonej kontroli nie zapoznano Komendanta Placówki (dot. PSG w Jeleniej Górze oraz PSG we Wrocławiu – Strachowicach), co było niezgodne z § 1 ust. 3 pkt 7 Decyzji nr 64. Natomiast z notatką każdorazowo zapoznawano Komendanta NoOSG lub Zastępcę Komendanta NoOSG ds.

<sup>51</sup> Dowód akta kontroli – 480-487

logistycznych<sup>52</sup>.

3. Kierownik Sekcji Technicznej WTiZ mjr SG [REDACTED] przeprowadził łącznie 22 kontrole; w PSG w Kaliszu, PSG w Zielonej Górze – Babimoście, PSG w Gorzowie Wlkp, PSG w Zgorzelnicy, PSG w Tuplicach, PSG we Wrocławiu Strachowicach, PSG w Poznaniu – Ławicy, PSG w Szczecinie, PSG w Szczecinie Porcie, PSG w Szczecinie – Goleniowie, PSG w Świecku, w Wydziale Koordynacji Działań, w Magazynie uzbrojenia WTiZ oraz w magazynie Sekcji Ochrony Fizycznej WOIN. Wyniki kontroli dokumentował zgodnie z Decyzją nr 64, w Książce ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu oraz w Książce depozytów broni i sprzętu uzbrojenia. Wyłącznie w jednym przypadku mjr SG [REDACTED] nie zaewidencjonował faktu przeprowadzenia kontroli w pomieszczeniu zajmowanym przez dyżurnego operacyjnego w Książce ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu po kontroli. Niemniej jednak wpisy we wszystkich dokumentach nie odzwierciedlały czynności jakie zostały wykonane. Po zrealizowaniu kontroli Kierownik Sekcji Technicznej WTiZ każdorazowo sporządzał notatkę z przeprowadzonej kontroli. Wyłącznie w jednym przypadku z przedmiotowym dokumentem mjr SG [REDACTED] nie zapoznał Komendanta w Placówce (dot. PSG we Wrocławiu - Strachowicach) co było niezgodne z § 1 ust. 3 pkt 7 Decyzji nr 64. Ponadto we wszystkich przypadkach z ww. dokumentem zapoznano Komendanta NoOSG lub Zastępcę Komendanta NoOSG ds. logistycznych<sup>53</sup>.

4. Pełniący obowiązki starszy specjalista ds. Techniki Specjalnej Sekcji Technicznej - st. chor. SG [REDACTED] przeprowadził łącznie 6 kontrole: w PSG w Kłodzku, PSG w Jeleniej Górze, PSG w Legnicy, PSG w Poznaniu-Ławicy, w Wydziale Koordynacji Działań oraz w Punkcie Kontaktowym w Kudowie Zdroju. Wyniki kontroli dokumentował zgodnie z Decyzją nr 64, w Książce ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu. Niemniej jednak wpisy w ww. Książce nie odzwierciedlały czynności jakie zostały wykonane przez st. chor. SG [REDACTED]. Po zrealizowaniu kontroli st. chor. SG [REDACTED] każdorazowo sporządzał notatkę z przeprowadzonej kontroli. Z przedmiotowym dokumentem zapoznawano kierownika komórki bądź jednostki organizacyjnej NoOSG. Ponadto we wszystkich przypadkach z notatką zapoznano Komendanta NoOSG lub Zastępcę Komendanta NoOSG ds. logistycznych<sup>54</sup>.

5. Inspektor Sekcji Gospodarki Magazynowej Pan [REDACTED] przeprowadził łącznie 22 kontrole w magazynie uzbrojenia WTiZ. Wyniki kontroli dokumentował zgodnie z Decyzją nr 64 w Książce przeglądów kontrolnych sprzętu (materiałów) magazynu NoOSG. Należy wskazać, iż w Decyzji nr 64 nie określono zakresu czynności jakie powinien przeprowadzić Inspektor SGM<sup>55</sup>.

Ujawnione błędy związane z ewidencjonowaniem wyników kontroli w Książce ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu lub w Książce depozytów broni i sprzętu uzbrojenia zakwalifikowano jako uchybienia, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, ze względu na fakt, iż każdorazowo po kontroli funkcjonariusze sporządzali notatki z przeprowadzonej kontroli, które odzwierciedlały jakie czynności zostały zrealizowane. Po przeprowadzeniu analizy dokumentów zespół kontrolny stwierdził, że sporządzone notatki zawierały wszystkie elementy określone w Decyzji nr 64.

Na podstawie wyjaśnień Naczelnika WTiZ ppłk. SG [REDACTED], zastępcy Naczelnika WTiZ por. SG [REDACTED] Kierownika Sekcji Technicznej WTiZ mjr. SG [REDACTED] ustalono, że powodem niezapoznawania Komendantów Placówek SG z notatką z przeprowadzonej kontroli był fakt, iż przedmiotowe kontrole przeprowadzane były po godzinach urzędowania Komendantów Placówek, dlatego z wynikami kontroli zapoznawano funkcjonariuszy odpowiedzialnych za przechowywane mienie lub Kierownika Zmiany. Należy

<sup>52</sup> Dowód akta kontroli – 480-487

<sup>53</sup> Dowód akta kontroli – 480-487

<sup>54</sup> Dowód akta kontroli – 480-487

<sup>55</sup> Dowód akta kontroli – 480-487

również podkreślić fakt, iż każdorazowo w kontrolowanej jednostce pozostawiano do zapoznania Komendantowi Placówki drugi egzemplarz notatki. Powyższe wyjaśnienia zespół kontrolny przyjął do wiadomości i uznał za wystarczające.

W kwestii dotyczącej sprawowania nadzoru, stwierdzone w trakcie kontroli uchybienia i nieprawidłowości dotyczące:

- przygotowania projektu nieadekwatnej do struktury etatowej Decyzji nr 64,
  - nie podjęcia jakichkolwiek działań zmierzających do zmiany Decyzji nr 64 oraz mających na celu jej uaktualnienie;
  - nieuwzględnienia w szczegółowym zakresie obowiązków i uprawnień zastępcy Naczelnika WTiZ zadań Kierownika Sekcji Gospodarki Magazynowej;
  - niewyznaczenia przez Naczelnika WTiZ, osoby do przeprowadzenia kontroli w magazynie uzbrojenia w czasie kiedy stanowisko zastępcy Naczelnika WTiZ pozostawało nieobsadzone;
  - występowania z wnioskiem o zmianę terminu przeprowadzenia kontroli dopiero po upływie terminu przewidzianego na wykonanie obowiązku wynikającego z Decyzji 64,
  - powtarzające się błędy dotyczące sposobu ewidencjonowania wyników kontroli broni i amunicji do niej w Księżce ewidencji wydanej do służby broni i sprzętu,
  - niepoinformowania Inspektora SGM o wejściu w życie nowej decyzji (nr 64) w sprawie częstotliwości, zakresu oraz sposobu ewidencjonowania wyników kontroli, stanu ilościowego i numerowego oraz utrzymywania broni służbowej i amunicji do niej, przestrzegania przepisów związanych z jej posiadaniem, przechowywaniem i zabezpieczeniem przed utratą przez poszczególne osoby funkcyjne;
- wskazują na brak właściwego nadzoru Naczelnika Wydziału Techniki i Zaopatrzenia nad realizacją zadań związanych z przeprowadzaniem i dokumentowaniem kontroli broni i amunicji do niej.

**Uwzględniając kryterium legalności i rzetelności, kontrolowany obszar oceniono pozytywnie z nieprawidłowościami.**

**ZALECENIA:**

1. **Kontrole przechowywania i utrzymania broni służbowej i amunicji do niej, przestrzegania przepisów związanych z jej posiadaniem, przechowywaniem i zabezpieczeniem przed utratą, przeprowadzać w terminach określonych w Decyzji Komendanta NoOSG w sprawie kontroli przechowywania broni służbowej i amunicji.**
2. **Fakt przeprowadzenia kontroli przechowywania i utrzymania broni służbowej i amunicji do niej, przestrzegania przepisów związanych z jej posiadaniem, przechowywaniem i zabezpieczeniem przed utratą dokumentować w sposób określony w Decyzji Komendanta NoOSG w sprawie kontroli przechowywania broni służbowej i amunicji.**
3. **W przypadku zmian obowiązujących struktur etatowych, niezwłocznie podejmować czynności zmierzające do aktualizacji zapisów Decyzji Komendanta NoOSG w sprawie kontroli przechowywania broni służbowej i amunicji.**

4. Wypracować wewnętrzne mechanizmy kontrolne oraz nowe skuteczne formy nadzoru służbowego nad realizacją zadań związanych z kontrolą przechowywania broni służbowej i amunicji, z wykorzystaniem uwag zawartych w treści niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

W związku z wejściem w życie Decyzji nr 20/A/14 Komendanta Nadodrzańskiego Oddziału SG z dnia 5 lutego 2014 r. w sprawie kontroli przechowywania broni służbowej i amunicji, odstąpiono od formułowania wniosków dotyczących dostosowania Decyzji nr 64 Komendanta Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia 19 kwietnia 2013 r. do obowiązujących struktur etatowych.

**Informację o wykonaniu zaleceń, a także 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 30 kwietnia 2014 r.**

płk SG 

Wykonano w 2 egzemplarzach:  
Egz. nr 1 - Naczelnik WTiZ NoOSG  
Egz. nr 2 - WNiK NoOSG - ad acta  
Wyk. Zespół kontrolny (6662285)  
Dnia 18.03.2014 r.