



Krosno Odrzańskie, dnia <sup>31</sup>... marca 2023 r.

KOMENDANT  
NADODRZAŃSKIEGO ODDZIAŁU  
STRAŻY GRANICZNEJ

Egz. pojedynczy

Sygn. Kontr. 4/NK/22  
NO-NK.0910.4.2022

Egz. nr <sup>1</sup>...

mjr SG Rafał KARPIŃSKI

KOMENDANT  
Placówki Straży Granicznej  
we Wrocławiu - Strachowicach

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli na temat „Pobieranie, wydawanie amunicji na szkolenia w kontekście obowiązujących przepisów” zrealizowanej w trybie zwykłym w Placówce Straży Granicznej we Wrocławiu-Strachowicach<sup>1</sup> z siedzibą ul. Graniczna 190, 54-530 Wrocław, ujętej w zatwierdzonym w dniu 30.11.2021 r. „Rocznym planie kontroli jednostek i komórek organizacyjnych Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej<sup>2</sup> w 2022 r.” nr NO-NK.0930.1.2021

Kontrolę na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej<sup>3</sup> przeprowadził w dniach od 20.12.2022 r. do 20.01.2023 r. zespół kontrolny w składzie:

kierownik zespołu:

- st. chor. szt. SG Marcin Kowalczyk - specjalista Wydziału Kontroli NoOSG, upoważnienie nr 5/1/NK/22 z dnia 20.12.2022 r.<sup>4</sup>

członkowie zespołu:

- Mateusz Zawadzki - specjalista Wydziału Kontroli NoOSG, upoważnienie nr 5/2/NK/22 z dnia 20.12.2022 r.<sup>5</sup>,
- Agnieszka Żołądek - starszy inspektor Wydziału Kontroli NoOSG, upoważnienie nr 5/3/NK/22 z dnia 20.12.2022 r.<sup>6</sup>,

Czynności kontrolne w jednostce kontrolowanej przeprowadzono w dniu 21.12.2022 r. Funkcję kierownika w jednostce kontrolowanej w okresie objętym kontrolą pełnił:

- mjr SG Rafał Karpiński.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli PSG we Wrocławiu-Strachowicach str. 4, poz. 2, wg RWD Nr K-2/poz. 9/14, Rtd Nr 39/14.

<sup>1</sup> Zwanej dalej PSG we Wrocławiu-Strachowicach

<sup>2</sup> Zwanego dalej NoOSG

<sup>3</sup> t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 224.

<sup>4</sup> Akta kontroli, str. 9-10

<sup>5</sup> Akta kontroli, str. 11-12

<sup>6</sup> Akta kontroli, str. 13-14

## I. Zakres kontroli.

1. Przedmiotem kontroli była realizacja zadań związanych z pobieraniem i wydawaniem amunicji na szkolenia:
2. Kontrolą objęto okres od 01.01.2022 r. do 31.10.2022 r.

## II. Cel kontroli.

Celem kontroli była ocena działań wykonywanych w jednostce kontrolowanej w zakresie realizacji zadań związanych z pobieraniem i wydawaniem amunicji do treningów strzelań z broni palnej, w szczególności, czy działania te były zgodne z obowiązującymi przepisami oraz rzetelne. Ponadto celem kontroli było zebranie informacji niezbędnych do podejmowania decyzji zmierzających do doskonalenia funkcjonowania kontrolowanej jednostki

## III. Ocena skontrolowanej działalności.

Oceny działalności kontrolowanej jednostki dokonano na podstawie ustalonego stanu faktycznego przy zastosowaniu kryterium legalności i rzetelności w oparciu o takie czynniki jak: dobór próby, okres i zakres kontroli, wskazane mierniki oraz oceny cząstkowe na podstawie czterostopniowej skali<sup>7</sup>. Podstawą ustaleń była dokumentacja sporządzona na potrzeby realizacji zadania związanego z *pobieraniem, wydawaniem amunicji na szkolenia*.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie dokumentacji przekazanej z PSG we Wrocławiu-Strachowicach, przekazanej/znajdującej się w Wydziale Kadry i Szkolenia NoOSG, informacji uzyskanych z Wydziału Techniki i Zaopatrzenia NoOSG<sup>8</sup> oraz wyjaśnień udzielonych przez kierownika podmiotu kontrolowanego w związku ze stwierdzonymi przypadkami nieprawidłowości i uchybień.

W ramach kontroli dokonano weryfikacji rozkazów dziennych i kart rozchodu amunicji pod kątem spełnienia wymogów określonych w Zarządzeniu nr 95 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 31 października 2014 roku w *sprawie określenia zasad gospodarowania mieniem będącym w zarządzie Straży Granicznej*<sup>9</sup>, jak również dokumentacji sporządzonej na podstawie decyzji nr 25/15 Komendanta NoOSG z dnia 10 marca 2015 r. w *sprawie szkolenia i doskonalenia zawodowego funkcjonariuszy oraz pracowników Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej*<sup>10</sup>.

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą w PSG we Wrocławiu-Strachowicach przeprowadzono zajęcia strzeleckie w 9 terminach (strzelanie zaplanowane na dzień 28.03.2022 r. nie odbyło się). Ponadto z uwagi na sporządzenie w dniu 26.10.2022 r. karty nr 61/2022 na zajęcia planowane w dniach 02.11.2022 r., 16.11.2022 r., 23.11.2022 r. dokonano również analizy dokumentacji wytworzonej w celu przeprowadzenia ww. strzelań. Mając powyższe na uwadze czynnościami kontrolnymi zostało objęte 100% dokumentacji służbowej związanej z *pobieraniem i wydawaniem amunicji na szkolenia*.

Realizację zadań objętych zakresem kontroli uwzględniając kryterium legalności i rzetelności oceniono **pozytywnie z nieprawidłowościami**. Wpływ na powyższe miały stwierdzone nieprawidłowości opisane w niniejszym dokumencie.

<sup>7</sup> Obejmuje ona: ocenę pozytywną, pozytywną z uchybieniami, pozytywną z nieprawidłowościami oraz negatywną, zgodnie z zasadami określonymi we *Wprowadzeniu do kontroli w administracji rządowej* – Warszawa, marzec 2012 r., str. 62

<sup>8</sup> Zwanego dalej WTIZ

<sup>9</sup> Dz. Urz. KGSG z 2014 r., poz. 120 z późn. zm., zwane dalej Zarządzeniem KGSG nr 95

<sup>10</sup> z późniejszymi zmianami

## 1. Legalność i rzetelność realizacji przez PSG we Wrocławiu-Strachowicach zadań związanych z pobieraniem, wydawaniem i rozliczaniem wydanej amunicji.

Zasady gospodarowania uzbrojeniem, w tym zasady wydawania i rozliczania amunicji określone zostały w rozdziale 12 działu XII Zarządzenia KGSG nr 95.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono, że zadania w zakresie pobierania i rozliczania amunicji przez podmiot kontrolowany w okresie objętym kontrolą realizowane były w oparciu o zapisy Zarządzenia KGSG nr 95.

W myśl art. 39c ust. 1 ustawy z dnia 12 października 1990 r. o *Straży Granicznej*<sup>11</sup> funkcjonariusze SG zobowiązani są utrzymywać sprawność fizyczną zapewniającą wykonywanie przez nich zadań służbowych przez uczestnictwo w zajęciach z wychowania fizycznego. Jedną z form podnoszenia sprawności fizycznej funkcjonariuszy jest uczestnictwo w strzelaniu treningowym z broni palnej.

Zasady organizacji i prowadzenia strzelania z broni palnej w Straży Granicznej reguluje Zarządzenie nr 45 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 6 lipca 2012 r. w sprawie *organizacji i prowadzenia strzelania z broni palnej w Straży Granicznej*<sup>12</sup>, do którego załącznik stanowi *Instrukcja w sprawie organizacji i prowadzenia strzelania z broni palnej w Straży Granicznej*. Wskazać należy, iż zgodnie z § 3 Instrukcji, strzelanie z broni w jednostkach organizacyjnych, organizuje i prowadzi się w celu uzyskania i podnoszenia przez funkcjonariuszy umiejętności w zakresie prawidłowego, sprawnego i bezpiecznego posługiwania się bronią, niezbędnego do należytego wykonywania zadań służbowych. Ponadto w myśl § 5 ust. 2 ww. instrukcji trening strzelecki prowadzony jest z wykorzystaniem broni i amunicji.

Zgodnie z § 2 ust. 2 decyzji nr 25/15 Komendanta NoOSG z dnia 10 marca 2015 r. w sprawie *szkolenia i doskonalenia zawodowego funkcjonariuszy oraz pracowników Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej* za realizację i organizację doskonalenia zawodowego w placówkach Straży Granicznej odpowiadają komendanci tych placówek. Jednocześnie w niniejszej decyzji wskazano, iż doskonalenie lokalne należy prowadzić na podstawie miesięcznego planu doskonalenia lokalnego, natomiast zmiany miesięcznego planu dokonuje się w formie pisemnego aneksu.

W okresie objętym kontrolą sporządzono 6 planów dotyczących realizacji szkolenia strzeleckiego. Na podstawie przedstawionej przez kierownika jednostki kontrolowanej dokumentacji zespół kontrolny stwierdził brak planu doskonalenia lokalnego na miesiąc marzec uwzględniającego strzelanie w dniu 28 marca 2022 r. Z przedstawionego przez kierownika jednostki kontrolowanej wyjaśnienia wynikało, że: *„Miesięczny Plan Doskonalenia Lokalnego dla funkcjonariuszy służby przygotowawczej i stałej oraz dla pracowników Placówki SG we Wrocławiu - Strachowicach na miesiąc marzec 2022 r. został wstępnie przygotowany i uwzględniał strzelania zaplanowane w ww. miesiącu. Jednak z powodu braku potwierdzenia terminów strzelań przez Jednostkę Wojskową, na terenie której są realizowane strzelania, ostatecznie został stworzony aneks nr 1, a następnie po otrzymaniu informacji z Jednostki Wojskowej w dniu 07.03.2022 r. powstał aneks nr 2 do planu doskonalenia lokalnego na miesiąc marzec 2022 r., w którym zostały umieszczone tematy ściśle dotyczące przedmiotowej kontroli czyli strzelań w miesiącu marcu (...)”*. Trudno zgodzić się z wyjaśnieniem Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach z uwagi na to, iż zgodnie z ww. decyzją komendanci placówek są zobowiązani do sporządzania miesięcznych planów doskonalenia lokalnego.

<sup>11</sup> t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1061 z późn. zm., zwana dalej ustawą o SG

<sup>12</sup> Dz. Urz. KGSG z 2012 r., poz. 40 z późn. zm.

Zatem w ocenie zespołu kontrolnego za bezpodstawne należy uznać sporządzenie aneksów do planu na miesiąc marzec 2022 r. w przypadku braku zatwierdzonego planu na ww. miesiąc. Sporządzenie wyłącznie aneksu do miesięcznego planu doskonalenia lokalnego na miesiąc marzec uznano za **uchybiecie**, które nie miało istotnego wpływu na realizację zadań w kontrolowanym zakresie.

Z treści § 412 ust. 1 pkt 4 i 6 Zarządzenia KGSG nr 95 wynika, iż rozkaz (decyzję) określający cel wydania amunicji, materiałów wybuchowych i środków pozoracji pola walki wydaje:

- komendant oddziału, ośrodka lub ośrodka szkolenia - na potrzeby podległej jednostki organizacyjnej oraz funkcjonariuszy pozostających na jej zaopatrzeniu;
- komendant granicznej jednostki organizacyjnej - na potrzeby granicznej jednostki organizacyjnej.

Ustalono, iż decyzje określające cel wydania amunicji na potrzeby PSG we Wrocławiu-Strachowicach wydawano w drodze rozkazu dziennego Komendanta NoOSG<sup>13</sup> i Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach<sup>14</sup>. Na podstawie przedłożonej zespołowi dokumentacji ustalono, iż w przypadku strzelań zaplanowanych do przeprowadzenia w dniach: 28.03.2022 r., 15.04.2022 r., 20.05.2022 r., 04.08.2022 r. nie został wydany rozkaz Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach określający cel wydania amunicji<sup>15</sup>. Z uzyskanych od kierownika jednostki kontrolowanej wyjaśnień w powyższym zakresie wynika, iż uznał on wyższość rozkazów dziennych Komendanta NoOSG, w których zawarto informację odnośnie celu wydania amunicji, tym samym nie sporządzono rozkazów komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach<sup>16</sup>. Powyższa informacja została potwierdzona przez zespół kontrolny na podstawie otrzymanych wyciągów z rozkazów dziennych Komendanta NoOSG<sup>17</sup>. Mając na uwadze nieostrość zapisów zawartych w § 412 ust. 1 Zarządzenia KGSG nr 95 zespół kontrolny uznał, że został wypełniony obowiązek w zakresie wydawania decyzji określającej cel wydania amunicji. Jednakże zauważenia wymaga fakt, iż brak konsekwencji, tj. ujęcie informacji o strzelaniach zaplanowanych na dni: 02.09.2022 r., 06.09.2022 r., 03.10.2022 r., 10.10.2022 r., 17.10.2022 r., 20.10.2022 r., 02.11.2022 r., 16.11.2022 r., 23.11.2022 r. zarówno w rozkazach dziennych Komendanta NoOSG i Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach, natomiast w pozostałych 4 przypadkach jedynie w rozkazach dziennych Komendanta NoOSG, stanowi o niejednolitym sposobie działania w przedmiotowej materii.

Analiza treści rozkazów dziennych Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach zawierających informacje o planowanych strzelaniach wykazała brak elementów określonych w § 412 ust. 2 pkt 1-7 zarządzenia KGSG nr 95, tj.:

- nazwy komórki (jednostki) organizacyjnej, której funkcjonariusze uczestniczyć będą w zajęciach;
- rodzaju i ilości amunicji przewidzianej do zabezpieczenia zajęć;
- sposobu organizacji dowozu i konwojowania amunicji na zajęcia i po zajęciach.<sup>18</sup>

<sup>13</sup> Akta kontroli 145-154

<sup>14</sup> Akta kontroli 77-144

<sup>15</sup> Akta kontroli str. 182-183

<sup>16</sup> Akta kontroli str. 192-193

<sup>17</sup> Akta kontroli 145-154

<sup>18</sup> Akta kontroli str. 145, 146, 147

Ponadto na 9 wydanych rozkazów tylko w 2 przypadkach określono rodzaj zajęć<sup>19</sup>, w 1 przypadku określono sposób zabezpieczenia medycznego<sup>20</sup>. W 5 przypadkach przedmiotowe rozkazy zawierały stopień, imię, nazwisko prowadzącego zajęcia i amunicyjnego, natomiast w 4 przypadkach wyłącznie imię i nazwisko osób funkcyjnych wyznaczonych do przeprowadzenia strzelania<sup>21</sup>.

Komendant PSG we Wrocławiu-Strachowicach w złożonych wyjaśnieniach poinformował, że rozkazy nie zawierały pełnej informacji dotyczącej realizacji zajęć strzeleckich, ponieważ wymagania określone w § 412 ust. 2 pkt 1-7 Zarządzenia KGSG nr 95, zostały zawarte w rozkazach dziennych Komendanta NoOSG. Zespół kontrolny na podstawie analizy wyciągów z rozkazów dziennych Komendanta NoOSG potwierdził, iż rozkazy Komendanta NoOSG spełniały ww. wymagania, za wyjątkiem 4 przypadków w których określony został wyłącznie sposób przewozu amunicji pomiędzy magazynem uzbrojenia Sekcji Techniki Specjalnej WTIZ i magazynem broni PSG we Wrocławiu-Strachowicach, natomiast nie zawarto informacji odnośnie przewozu ww. amunicji pomiędzy placówką i strzelnicą<sup>22</sup> oraz 1 przypadku w którym nie określono rodzaju zajęć na jeden spośród 3 zaplanowanych dni szkolenia strzeleckiego<sup>23</sup>. Zespół kontrolny brak powyższych informacji w rozkazie uznał jako **nieprawidłowość** z uwagi na niewypełnienie wymogu określonego w § 412 ust. 2 pkt 1, 7 Zarządzenia KGSG nr 95. Przyczyną powstania nieprawidłowości było niewłaściwe przygotowanie informacji do rozkazu dziennego Komendanta NoOSG. Brak wymaganych przepisami informacji może skutkować przeprowadzeniem zajęć innych niż określone w planie i niesie za sobą ryzyko niewłaściwego zabezpieczenia transportu amunicji. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi osoba przygotowująca informacje celem ujęcia ich w rozkazie określającym cel wydania amunicji.

W toku kontroli ustalono, że amunicję na strzelania w kontrolowanej jednostce organizacyjnej pobierano na podstawie karty rozchodu amunicji, której wzór został określony w załączniku nr 97 do Zarządzenia KGSG nr 95, spełniając tym samym wymóg wskazany w § 410 niniejszego zarządzenia. Kontroli poddano 9 kart (100%) wytworzonych w okresie objętym kontrolą.

Zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 97 do Zarządzenia KGSG nr 95 karta rozchodu amunicji składa się z dwóch stron A i B. Strona A dotyczy zapotrzebowania środka materiałowego do przeprowadzenia szkolenia dla wskazanej komórki/jednostki, ze wskazaniem między innymi terminu szkolenia oraz numeru rozkazu określającego cel wydania amunicji. W tej części stwierdzono:

- brak podpisu prowadzącego zajęcia na pierwszej stronie we wszystkich kartach z okresu objętego kontrolą<sup>24</sup>
- w 2 przypadkach brak nr i daty rozkazu określającego cel wydania amunicji<sup>25</sup>;
- w 1 przypadku błędny nr i data rozkazu określającego cel wydania amunicji<sup>26</sup>.

---

<sup>19</sup> Akta kontroli str. 84-88, 89-92

<sup>20</sup> Akta kontroli str. 99-103

<sup>21</sup> Akta kontroli str. 77-144

<sup>22</sup> Akta kontroli str. 145-148

<sup>23</sup> Akta kontroli str. 153

<sup>24</sup> Akta kontroli str. 21-40

<sup>25</sup> Akta kontroli str. 21-24

<sup>26</sup> Akta kontroli str. 38-40



W części B stanowiącej sprawozdanie o zużyciu i działaniu amunicji strzeleckiej stwierdzono:

- w 1 przypadku brak podpisu amunicyjnego i prowadzącego zajęcia<sup>27</sup>;
- w 1 przypadku niewpisanie ilości uczestników strzelania;<sup>28</sup>
- w 1 przypadku brak oświadczenia o przyczynie zagubienia brakujących ilości łusek<sup>29</sup>;

Kierownik kontrolowanej jednostki wyjaśnił, iż powyższe błędy były wynikiem niedopatrzeń oraz omyłek funkcjonariuszy odpowiedzialnych za sporządzenie karty.

Ponadto w oparciu o analizę porównawczą wpisów zawartych w karcie z zapisami ujętymi w rozkazach dziennych Komendanta NoOSG i Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach stwierdzono, iż:

- w 2 przypadkach nastąpiła rozbieżność w rodzajach zajęć określonych w karcie i rozkazy dziennym Komendanta NoOSG stanowiącym podstawę do wydania amunicji<sup>30</sup>.
- na strzelania w dniach 16.11.2022 r. i 23.11.2022 r. jako amunicyjnych wskazano różnych funkcjonariuszy w rozkazach Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach, Komendanta NoOSG i karcie nr 61/2022.

W tej kwestii kierownik kontrolowanej jednostki wyjaśnił, iż w Rozkazy Dziennym Komendanta NoOSG nr 208 z dnia 26.10.2022 r. na strzelania w ww. dniach wyznaczeni zostali: mł. chor. SG [REDAKTOWANE] oraz st. chor. szt. SG [REDAKTOWANE]. Jednocześnie w Rozkazy Dziennym Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach nr 220/2022 z dnia 14.11.2022 r., jako amunicyjny na strzelanie w dniu 16.11.2022 r. zostali wyznaczeni: mł. chor. SG [REDAKTOWANE] oraz st. sierż. SG [REDAKTOWANE]. Natomiast na strzelanie w dniu 23.11.2022 r. na amunicyjnego wyznaczeni zostali na podstawie Rozkazu Dziennego Komendanta PSG we Wrocławiu - Strachowicach nr 225/2022 z dnia 21.11.2022 r. chor. SG [REDAKTOWANE] a następnie rozkazem nr 226/2022 z dnia 22.11.2022 r., st. chor. szt. [REDAKTOWANE]. Zespół kontrolny zdaje sobie sprawę, że może wystąpić konieczność zmiany osoby funkcyjnej wyznaczonej na zaplanowane strzelania, jednakże niedokonanie zmiany w powyższym zakresie w rozkazy dziennym Komendanta NoOSG, który kierownik jednostki kontrolowanej uznał za nadrzędny, doprowadziło do powstania rozbieżności pomiędzy rozkazem dziennym Komendanta NoOSG, Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach oraz kartą. Powyższe może budzić wątpliwości co do osoby odpowiedzialnej za realizację wyznaczonego zadania. W ocenie zespołu kontrolnego informacje zawarte w dokumentacji powinny być spójne, a każda ich modyfikacja winna być dokonywana poprzez zmianę zapisu pierwotnego.

Odnutowane w toku kontroli przypadki świadczące o braku należytej staranności zakwalifikowano jako uchybienia.

Ponadto ustalono, iż w 1 przypadku w karcie nr 56/22<sup>31</sup>, na podstawie której pobrano amunicję w ilości 700 szt. nb. pist. 9 mm parabellum i 250 szt. 5,56 mm NATO jako podstawę do wydania amunicji wskazano Rozkaz Komendanta NoOSG nr 192 z dnia 04.10.2022 r. W tym miejscu dodać należy, iż na podstawie powyższego rozkazu pobrano już amunicję w ilości 2000 szt. nb. pist. 9 mm parabellum i 250 szt. 5,56 mm NATO w dniu 04.10.2022 r. zgodnie z kartą nr 52/2022<sup>32</sup>.

Kierownik jednostki kontrolowanej wyjaśnił, że cyt.: „Podstawą do sporządzenia karty 56/22

<sup>27</sup> Akta kontroli str. 21-22

<sup>28</sup> Akta kontroli str. 26

<sup>29</sup> Akta kontroli str. 25-26

<sup>30</sup> Akta kontroli str. 33-35, 36-37

<sup>31</sup> Akta kontroli str. 36-37

<sup>32</sup> Akta kontroli str. 33-35

*był Rozkaz Dzienny Komendanta NoOSG nr 192 z dnia 04.10.2022 r., który zawierał informację o planowanych zajęciach strzeleckich w oparciu o Plan Doskonalenia Lokalnego. Natomiast ilość amunicji pobranej wg karty rozchodu nr 56 w ilości 700 szt. jest mniejsza niż podana w ww. rozkazie. Fakt ten podyktowany był ilością osób biorących udział w zajęciach. Jednakże ilość pobranej amunicji nie była większa niż ta, na którą zezwolił Komendant NoOSG w rozkazie”.*

Zespół kontrolny uznał, iż powyższa argumentacja nie zasługuje na uwzględnienie. Należy zauważyć, że w Rozkazie Dziennym Komendanta NoOSG nr 192 z dnia 04.10.2022 r. wyrażono zgodę na zużycie amunicji w ilość 2000 szt. nb. pist. 9 mm parabellum, 250 szt. 5,56 mm NATO, 60 szt. specjalna kaliber 12/70 na strzelania w dniach 10.10.2022 r., 17.10.2022 r., 20.10.2022 r. Na podstawie ww. rozkazu została sporządzona karta nr 52/2022 zgodnie z którą wydano amunicję w ilości 2000 szt. nb. pist. 9 mm parabellum, 250 szt. 5,56 mm NATO z przeznaczeniem na strzelanie w ww. dniach. Zgodnie z przedmiotową kartą na zajęciach strzeleckich w dniach 10.10.2022 r., 17.10.2022 r. zużyto amunicję w ilości 1810 szt. nb. pist. 9 mm parabellum. Pozostałą amunicję w ilości 190 szt. nb. pist. 9 mm parabellum i 250 szt. 5,56 mm NATO w dniu 19.10.2022 r. zwrócono do magazynu uzbrojenia NoOSG. Następnie sporządzono kartę nr 56/2022 w której jako podstawę sporządzenia wskazano ponownie Rozkaz Dzienny Komendanta NoOSG nr 192 z dnia 04.10.2022 r. i na jej podstawie pobrano amunicję w ilości 700 szt. nb. pist. 9 mm parabellum, 250 szt. 5,56 mm NATO na strzelanie zaplanowane na dzień 20.10.2022 r. W ww. dniu na strzelaniu zużyto amunicję w ilości 255 szt. nb. pist. 9 mm parabellum, 75 szt. 5,56 mm NATO. W związku z powyższym sporządzenie karty nr 56/22 oraz zawarcie w niej nieprawidłowych informacji przyczyniło się do pobrania i zużycia większej ilości amunicji niż zostało to wskazane w ww. rozkazie, tj. pobrano o 510 szt. amunicji nb. pist. 9 mm parabellum więcej niż określono w rozkazie dziennym Komendanta NoOSG na strzelania w dniach 10, 17, 20.11.2022 r czego skutkiem było zużycie większej o 65 szt. ilości ww. amunicji. Powyższe zostało uznane za **nieprawidłowość**.

Podkreślenia wymaga fakt, iż w przypadku zużycia na strzelaniu w dniu 20.10.2022 r. całości wydanej na podstawie karty nr 56/2022 amunicji (700 szt. nb. pist. 9 mm parabellum), mogło dojść do zużycia 510 szt. nb. pist. 9 mm parabellum ponad określoną w rozkazie ilość.

W toku czynności kontrolnych, zespół uzyskał informację z WTIZ o przyjętej praktyce, zgodnie z którą ilość zapotrzebowanej w karcie amunicji przewidzianej do realizacji szkolenia strzeleckiego na danej placówce jest weryfikowana przez Sekcję Techniki Specjalnej WTIZ jedynie pod kątem zgodności z rocznym limitem zużycia w NoOSG<sup>33</sup>.

Biorąc całokształt ustaleń pod uwagę, w ocenie zespołu kontrolnego przyjęty sposób przygotowania dokumentacji związanej z pobieraniem i rozliczaniem amunicji na szkolenia strzeleckie, nie zagwarantował poprawności jej sporządzenia, co doprowadziło do powstania rozbieżności pomiędzy poszczególnymi dokumentami, a w konsekwencji do powstania nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze.

Na podstawie analizy zgromadzonego w trakcie kontroli materiału ustalono, że w każdym przypadku amunicję z magazynu uzbrojenia NoOSG pobierała osoba do tego upoważniona. W związku z powyższym kontrolowany obszar został oceniony **pozytywnie**. Niemniej jednak niezależnie od sformułowanego miernika zespół kontrolny zwrócił uwagę, iż w jednym przypadku, tj. w dniu 08.04.2022 r. amunicję z magazynu uzbrojenia NoOSG pobrał upoważniony do tego funkcjonariusz, natomiast jej depozytu w magazynie broni PSG

<sup>33</sup> Akta kontroli str. 197

we Wrocławiu-Strachowicach dokonał funkcjonariusz wyznaczony do jej konwojowania. Należy zauważyć, że jak sam wskazał kierownik jednostki kontrolowanej cyt.: „*Funkcjonariusz wyznaczony (...) do pobrania z magazynu uzbrojenia NoOSG amunicji (...) przewozi i deponuje ją w magazynie broni w PSG.*”<sup>34</sup>.

W myśl zapisów § 418 ust. 1 Zarządzenia KGSG nr 95 rozliczenia amunicji dokonuje osoba, która ją pobrała lub prowadzący zajęcia. Zespół kontrolny na podstawie analizy złożonej dokumentacji ustalił, że w 1 przypadku amunicję z magazynu broni PSG we Wrocławiu-Strachowicach celem zwrotu do magazynu uzbrojenia NoOSG pobrał st. chor. szt. SG [REDAKTOWANE], natomiast zgodnie z kartą nr 14/2022 osobą która pobrała amunicję z magazynu uzbrojenia NoOSG był chor. SG [REDAKTOWANE] a prowadzącym zajęcia chor. SG [REDAKTOWANE]. Komendant PSG we Wrocławiu-Strachowicach zaistniałą sytuację wyjaśnił tym, iż st. chor. szt. SG [REDAKTOWANE] wyznaczony w Rozkazie Dziennym nr 56/2022 z dnia 22.03.2022 r. jako amunicyjny miał obowiązek rozliczyć i przekazać do magazynu uzbrojenia amunicję z zajęć strzeleckich, które nie zostały zrealizowane<sup>35</sup>. Powyższe wyjaśnienie nie zasługuje na uwzględnienie ze względu na brzmienie ww. przepisu. Ponadto wskazać należy iż, w rozkazie dziennym wskazanym przez kierownika jednostki kontrolowanej ujęto informację cyt.: „*Do zabezpieczenia transportu amunicji pomiędzy magazynem uzbrojenia Sekcji Techniki Specjalnej Wydziału Techniki i Zaopatrzenia a Placówką SG we Wrocławiu-Strachowicach i jej rozliczenia po zakończonym szkoleniu wyznaczam konwój w składzie chor. SG [REDAKTOWANE] (...), st. chor. szt. SG [REDAKTOWANE] (...).*”<sup>36</sup> Mając na uwadze zgromadzony w sprawie materiał, uznać należy, że st. chor. szt. SG [REDAKTOWANE] nie był osobą wyznaczoną do rozliczenia amunicji. Z uwagi na jednostkowy przypadek powyższe uznano za **uchybiecie**.

Zgodnie z § 413 ust. 2 pkt 2 Zarządzenia KGSG nr 95 w przypadkach uzasadnionych względami organizacyjnymi amunicję, materiały wybuchowe i środki pozoracji pola walki wydaje się do jednego miesiąca przed zajęciami, na potrzeby granicznych jednostek organizacyjnych i w innych uzasadnionych przypadkach. W toku kontroli ustalono, że każdorazowo termin pobierania amunicji na strzelania został zachowany. Obszar związany z zachowaniem terminów pobierania amunicji został oceniony **pozytywnie**.

Zespół kontrolny stwierdził, iż przyjmowanie amunicji przeznaczonej na strzelania treningowe i egzaminacyjne do depozytu magazynu broni kontrolowanej jednostki każdorazowo ewidencjonowano w *Księżce depozytów broni i sprzętu uzbrojenia*<sup>37</sup>. Na podstawie przekazanej dokumentacji kontrolujący ustalili, iż w 8 przypadkach przy przyjmowaniu do depozytu amunicji przewidzianej na strzelania nie dokonano w księżce depozytów broni i sprzętu uzbrojenia w rubryce uwagi, wpisów dotyczących celu jej wykorzystania zgodnie z decyzjami Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach, które regulują powyższą kwestię<sup>38</sup>. Ponadto w 1 przypadku stwierdzono niewłaściwe wypełnienie rubryki nr 14 i 15 w ww. księżce przez funkcjonariusza pobierającego depozyt<sup>39</sup>. Komendant PSG we Wrocławiu-Strachowicach wyjaśnił cyt.: „*Przyczyny niewłaściwego uzupełnienia w księżce depozytów broni i sprzętu uzbrojenia w rubryce uwagi wpisów dotyczących celu*

<sup>34</sup> Akta kontroli str. 4

<sup>35</sup> Akta kontroli str. 194

<sup>36</sup> Akta kontroli str. 145

<sup>37</sup> Akta kontroli, str. 59-76

<sup>38</sup> Akta kontroli str. 41-58

<sup>39</sup> Akta kontroli str. 66-67



jej wykorzystania przy przyjmowaniu depozytów w ww. terminach wynika z omyłki pisarskiej funkcjonariuszy pełniących służbę Pomocnika Kierownika Zmiany PSG we Wrocławiu-Strachowicach<sup>40</sup>. Zauważenia wymaga, iż braki w zakresie wpisów nie mogą stanowić omyłki pisarskiej. Zespół kontrolny stwierdzone przypadki uznał za **uchybie** natury formalnej.

Zgodnie z § 417 ust. 3 Zarządzenia KGSG nr 95 graniczna jednostka organizacyjna rozlicza amunicję za dany miesiąc do dnia 5 następnego miesiąca, z wyjątkiem rozliczenia za grudzień, które należy zakończyć w terminie do 20 grudnia. W toku kontroli stwierdzono, że w 3 przypadkach został przekroczony termin rozliczenia amunicji. Kierownik kontrolowanej jednostki powyższą sytuację wyjaśnił w 1 przypadku unikaniem generowania dodatkowych kosztów związanych z dwukrotnym wyjazdem służbowym w ciągu tygodnia do NoOSG, w pozostałych przypadkach cyt.: „nieświadomym”, jak określono, „dotrzymaniem terminu przez funkcjonariusza”.

Trudno zgodzić się z wyjaśnieniami Komendanta PSG we Wrocławiu-Strachowicach, ponieważ unikanie generowania dodatkowych kosztów, na które powołuje się kierownik podmiotu kontrolowanego, nie zwalniało z obowiązku przestrzegania przepisów dotyczących terminu rozliczania amunicji.

Ponadto nie można przyjąć przedstawionej przez kierownika jednostki kontrolowanej argumentacji w brzmieniu cyt.: „nieświadomym”, jak określono, „dotrzymaniem terminu przez funkcjonariusza”, gdyż funkcjonariusz wyznaczony do pobierania i rozliczenia amunicji zobowiązany jest znać przepisy zawarte w Zarządzeniu KGSG nr 95.

W związku z powyższym, przekroczenie terminu określonego w § 417 Zarządzenia KGSG nr 95 uznano za **nieprawidłowość**. Powyższe nie wpłynęło negatywnie na kontrolowany obszar. Za powyższą nieprawidłowość odpowiedzialność ponosi osoba zobowiązana do rozliczenia amunicji oraz osoby nadzorujące.

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

#### **IV. W związku ze stwierdzonymi w toku przeprowadzonej kontroli nieprawidłowościami oraz uchybieniami polecam:**

1. W ramach szkolenia lokalnego przeprowadzić szkolenia dla funkcjonariuszy z zakresu gospodarowania uzbrojeniem, w tym zasad wydawania i rozliczania amunicji określonych w rozdziale 12 działu XII Zarządzenia KGSG nr 95.
2. Zamieszczać w decyzji (rozkazie) określającej cel wydania amunicji wszystkie elementy wskazane w § 412 ust. 2 Zarządzenia KGSG nr 95.
3. Każdorazowo sporządzać miesięczne plany doskonalenia lokalnego zgodnie z decyzją nr 25/15 Komendanta NoOSG z dnia 10 marca 2015 r. w sprawie szkolenia i doskonalenia zawodowego funkcjonariuszy oraz pracowników Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej.
4. Wprowadzić mechanizm gwarantujący jednolity sposób wydawania decyzji (rozkazów) określających cel wydania amunicji, a w przypadku konieczności ich uaktualnienia modyfikacji dokonywać poprzez zmianę zapisu pierwotnego.
5. Podjąć działania mające na celu zapewnienie poprawności sporządzania karty rozchodu, w szczególności uniemożliwiający powstanie rozbieżności pomiędzy kartą a decyzją (rozkazem) stanowiącą podstawę jej sporządzenia.

<sup>40</sup> Akta kontroli str. 195

6. Zobowiązać funkcjonariuszy do rzetelnego sporządzania dokumentacji służbowej związanej z kontrolowanym obszarem.
  7. Każdorazowo amunicję rozliczać w terminach określonych w § 417 Zarządzenia KGSG nr 95.
- V. Informacje o sposobie wykonania wniosków/zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia należy przedłożyć Komendantowi Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej w terminie do 28.04.2023 r. za pośrednictwem Naczelnika Wydziału Kontroli NoOSG.**
- VI. Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden – przeznaczony dla kierownika jednostki kontrolowanej – doręczany jest za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.**

**KOMENDANT**  
Nadodrzańskiego Oddziału Straży Granicznej

gen. bryg. SG Tomasz MICHALSKI

*stopień, imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki kontrolującej*

Sporządzono w 2 egzemplarzach:

Egz. nr 1 - Komendant Placówki SG we Wrocławiu-Strachowicach - ZPO

Egz. nr 2 - WK NoOSG

Wyk. Zespół kontrolny (060 2258)

Dnia: 27.03.2023 r.