

WYCIĄGze sprawozdania z działalności kontrolnej
w Straży Granicznej za 2025 r.¹**„ZATWIERDZAM”****KOMENDANT GŁÓWNY
STRAŻY GRANICZNEJ****gen. dyw. SG Robert BAGAN***/Podpisano elektronicznie certyfikatem kwalifikowanym/***KG-NK-IV.09130.1.2026****Sprawozdanie z działalności kontrolnej
Straży Granicznej za 2025 rok**

W roku sprawozdawczym kontrole w Straży Granicznej² realizowane były na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej³ oraz zarządzenia nr 100 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie sposobu i trybu realizacji kontroli wewnętrznej oraz zasad koordynacji działalności kontrolnej w Straży Granicznej⁴.

1. Liczba kontroli przeprowadzonych⁵ w roku sprawozdawczym przez wszystkie komórki organizacyjne i liczba skierowanych zawiadomień (wg tabeli).**BIURO KONTROLI KOMENDY GŁÓWNEJ SG**

Liczba		Kontrole				Ogółem
		Tryb zwykły	Tryb uproszczony	Planowe	Poza planem	
przeprowadzonych kontroli		10	1	8	3	11
skontrolowanych podmiotów		10	1	8	3	11
Skierowanych w wyniku kontroli:	wnioseków do prokuratury w celu wszczęcia postępowania przygotowawczego	0	0	0	0	0
	wnioseków o wszczęcie postępowań dyscyplinarnych	0	0	0	0	0
	zawiadomień o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych	0	0	0	0	0
	innych zawiadomień	0	0	0	0	0
kontroli rozpoczętych a niezakończonych w okresie sprawozdawczym (są to kontrole, w których na dzień 31.12.2025 r. czynności kontrolne były w trakcie realizacji, lub brak było podpisanego dokumentu pokontrolnego przez kontrolera)		8	0	7	1	8
niezrealizowanych kontroli zaplanowanych na 2025 r.		0	0	0	0	0

¹ Wyciąg obejmuje działalność kontrolną Biura Kontroli Komendy Głównej Straży Granicznej.² Dalej zwana również SG.³ Dz. U. z 2026 r. poz. 158.⁴ Dz. Urz. KGSG, poz. 109, ze zm.⁵ Uwzględniono wszystkie kontrole zakończone w 2025 r., nawet, gdy zostały wszczęte przed 2025 r.

W Y C I A G

2. Wyniki kontroli zakończonych w 2025 roku.

BIURO KONTROLI KOMENDY GŁÓWNEJ SG

<u>Wyniki kontroli</u>	<u>Liczba zakończonych kontroli⁶</u>
Pozytywna	3
Pozytywna pomimo stwierdzonych nieprawidłowości	7
Negatywna	1 ⁷

3. Obszary działalności, których dotyczyły kontrole zakończone w 2025 roku.

BIURO KONTROLI KOMENDY GŁÓWNEJ SG

<u>Obszar kontroli</u>	<u>Liczba zakończonych kontroli</u>
Finanse publiczne w zakresie: – wydatkowanie środków publicznych (w tym Unii Europejskiej); – pozyskiwanie dochodów; – udzielanie i rozliczanie dotacji; – <u>udzielanie zamówień publicznych – 4 kontrole;</u> – zawieranie umów cywilnoprawnych; – inne w obszarze <u>finanse publiczne (jakie):</u> <u>przygotowanie i realizacja wybranej inwestycji – 1 kontrola.</u>	5
Gospodarowanie majątkiem publicznym w zakresie: – zbywanie, najem, dzierżawa składników majątku trwałego, inwentaryzacja; – korzystanie z zasobów jednostki (np. karty płatnicze, samochody służbowe, telefony); – prywatyzacja; – inne w obszarze <u>gospodarowanie majątkiem publicznym (jakie):</u> <u>organizacja eksploatacji sprzętu transportowego oraz gospodarka mps – 1 kontrola.</u>	1
Wykonywanie zadań merytorycznych, tj. zadań dla których jednostka została powołana/utworzona w zakresie: – realizacja programów rządowych/miejscowych i strategii/itp. (jakich); – priorytety wskazane w planie działalności Ministra/Wojewody (jakie); – <u>zadania własne jednostki kontrolowanej (jakie):</u> a) ewidencjonowanie danych obywateli Ukrainy w systemach teleinformatycznych SG w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy – 1 kontrola, b) przyjmowanie, rejestrowanie oraz koordynowanie wykonania czynności zleconych – 1 kontrola, c) przeprowadzanie postępowań w sprawach o wykroczenia – 1 kontrola, d) przeprowadzanie kontroli legalności pobytu cudzoziemców na terytorium RP – 1 kontrola; – postępowanie administracyjne; – projekty realizowane w ramach programów operacyjnych – inne w obszarze <u>wykonywania zadań merytorycznych (jakie).</u>	4
Zarządzanie kadrami w zakresie: – oświadczenia majątkowe; – szkolenia; – oceny pracowników; – nawiązywanie i rozwiązywanie stosunku pracy; – obsada wyższych stanowisk; – inne w obszarze <u>zarządzania kadrami (jakie).</u>	0
Procesy legislacyjne w zakresie: – przebieg procesu legislacyjnego; – działalność lobbingowa; – dostosowanie regulacji wewnętrznych do przepisów prawa; – wprowadzenie regulacji wewnętrznych; – OSR; – inne w obszarze <u>procesy legislacyjne.</u>	0
Księgowość i sprawozdawczość w zakresie: – prowadzenie ewidencji księgowej; – sporządzanie sprawozdań; – inne w obszarze <u>księgowości i sprawozdawczości.</u>	0

⁷ W przypadku jednej kontroli zastosowano ocenę opisową, przy czym na potrzeby przedmiotowego sprawozdania, stosownie do zaleconego sposobu postępowania w takim przypadku, wykazano ją jako zakończoną oceną negatywną.

WYCIĄG

<u>Obszar kontroli</u>	<u>Liczba zakończonych kontroli</u>
Upublicznianie informacji w zakresie: – udostępnianie informacji na wniosek lub w BIP; – informowanie (np. o działalności na stronach internetowych); – inne w obszarze upublicznianie informacji.	0
Przestrzeganie zasad etycznych w zakresie: – zachowanie bezstronności i niezależności; – przeciwdziałanie nepotyzmowi i kumoterstwu; – działania antykorupcyjne; – inne w obszarze przestrzegania zasad etycznych.	0
Działalność kontrolna oraz postępowanie ze skargami i wnioskami: organizacja przyjmowania oraz sposób rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków – 1 kontrola.	1
Informatyzacja działalności/Bezpieczeństwo IT	0
Zarządzanie, realizacja i kontrola programów finansowych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej	0
Inny obszar/inne obszary Obszar lub obszary działalności kontrolnej:	0

- 4. Obszary kontroli, w których stwierdzono najistotniejsze/kluczowe nieprawidłowości powodujące zagrożenie zdrowia lub życia oraz mające charakter systemowy wpływający na prawidłowy sposób realizacji zadań służbowych, a także skutkujące:**
- a) oceną pozytywną pomimo nieprawidłowości lub negatywną,**
 - b) sformułowaniem kluczowych (krytycznych) zaleceń pokontrolnych/ wniosków⁸,**
 - c) skierowaniem zawiadomień do właściwych organów.**

BIURO KONTROLI KOMENDY GŁÓWNEJ SG

<u>Obszar kontroli (wg podziału jak w pkt 3)</u>	<u>Opis nieprawidłowości</u>	<u>Przyczyny powstania nieprawidłowości</u>	<u>Treść zalecenia/wniosku</u>	<u>Najważniejsze efekty uzyskane z kontroli⁹</u>
Wykonywanie zadań merytorycznych, tj. zadań dla których jednostka została powołana/ utworzona zadania własne jednostki kontrolowanej, tj.: Przyjmowanie, rejestrowanie oraz koordynowanie wykonywania czynności zleconych przez uprawnione organy.	niezachowanie niezwłoczności rejestracji zleceń (o której mowa w § 3 ust. 1 zarządzenia nr 49 KG SG ¹⁰) po ich wpływie do podmiotu kontrolowanego, niezamieszczanie na bieżąco wymaganej dokumentacji dotyczącej zleceń w systemie ewidencji zleceń.	niewystarczająca obsada komórki oraz dodatkowo absencje funkcjonariuszy realizujących czynności objęte kontrolą.	podjęcie niezbędnych działań (w tym przeprowadzenia analizy struktury organizacyjnej i stanu etatowego WEZ ZG KGSG), zapewniających niezwłoczność w zakresie przyjmowania, rejestrowania oraz koordynowania wykonania czynności zleconych przez sądy, prokuratury oraz inne uprawnione organy; podjąć czynności zmierzające do aktualizacji zarządzenia nr 49 KG SG oraz korekty decyzji nr 109/17 ¹¹ ; wprowadzenie, w ramach kontroli wewnętrznej, mechanizmów skutecznego nadzoru nad terminową i prawidłową realizacją	wystąpiono z wnioskiem o rozszerzenie struktury etatowej Wydziału Ewidencji Zleceń ZG KGSG; zainicjowano proces zmiany przepisów regulujących kontrolowaną problematykę, wypracowano i wdrożono mechanizmy wewnętrznego nadzoru służbowego nad realizacją zadań objętych kontrolą, których celem jest

⁸ Kluczowe (krytyczne) zalecenie/wniosek – niewykonanie skutkuje utrzymaniem lub doprowadzi do powstania takiej nieprawidłowości, która poważnie zagraża lub uniemożliwia realizację zadań kontrolowanej jednostki lub takie zalecenie/wniosek/rekomendacja, którego celem nie jest usunięcie nieprawidłowości, ale wprowadzenie istotnych zmian systemowych.

⁹ Przykłady uzyskanych efektów z kontroli: w zakresie poprawy efektywności funkcjonowania kontrolowanego podmiotu, finansowych rezultatów kontroli, wprowadzonych usprawnień procedur, usprawnienia nadzoru, zmiany organizacyjne oraz postulaty dotyczące zmiany przepisów prawnych.

¹⁰ Zarządzenie nr 49 Komendanta Głównego Straży Granicznej z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowego sposobu wykonywania przez Straż Graniczną czynności zleconych przez właściwe organy państwowej, (Dz. Urz. KGSG poz. 69 ze zm.), zwane dalej zarządzeniem nr 49 KG SG.

¹¹ Decyzja nr 109/17 Dyrektora Zarządu Granicznego Komendy Głównej Straży Granicznej z dnia 29 marca 2017 r. w sprawie określenia sposobu przesyłania zleceń przez komórki organizacyjne Komendy Głównej Straży Granicznej lub jednostki organizacyjne Straży Granicznej, zwana dalej decyzją nr 109/17.

W Y C I A G

<u>Obszar kontroli (wg podziału jak w pkt 3)</u>	<u>Opis nieprawidłowości</u>	<u>Przyczyny powstania nieprawidłowości</u>	<u>Treść zalecenia/wniosku</u>	<u>Najważniejsze efekty uzyskane z kontroli⁹</u>
			czynności w zakresie objętym kontrolą.	zwiększenie skuteczności jego sprawowania.

5. Zawiadomienia (o których mowa w pkt 4 lit. C) skierowane w 2025 wg tabeli.

BIURO KONTROLI KOMENDY GŁÓWNEJ SG.

W wyniku przeprowadzonych kontroli nie kierowano zawiadomień.

6. Wybrane kontrole, które miały strategiczny wpływ na zmianę sposobu realizacji bieżących zadań lub usprawnienie funkcjonowania zarówno kontrolowanych jednostek organizacyjnych, jak i całej formacji/institucji.

BIURO KONTROLI KOMENDY GŁÓWNEJ SG

1. Temat kontroli i podmiot wraz z informacją w jakim podmiocie/ jednostce została przeprowadzona kontrola.

Przyjmowanie, rejestrowanie oraz koordynowanie wykonywania czynności zleconych przez uprawnione organy.

Kontrolę zrealizowano w Zarządzie Granicznym Komendy Głównej SG¹².

2. Cel kontroli.

Celem kontroli była ocena realizacji przez podmiot kontrolowany przyjmowania, rejestrowania oraz koordynowania wykonywania czynności zleconych, przesłanych przez uprawnione organy, a w szczególności prowadzenie bazy Ewidencji Zleceń. Celem pośrednim było dokonanie oceny stosowania procedur realizacji ww. czynności, sporządzanie dokumentacji wytworzonej w związku z przyjmowaniem, rejestrowaniem oraz koordynowaniem wykonywania ww. czynności zleconych oraz ocena sprawowanego nadzoru, w celu stwierdzenia, czy był on bieżący i skuteczny.

3. Ocena kontroli wraz ze wskazaniem nieprawidłowości/uchybień.

Kontrolowaną działalność oceniono pozytywnie pomimo stwierdzonych nieprawidłowości.

Nieprawidłowości:

- niezachowanie niezwłoczności rejestracji zleceń (o której mowa w § 3 ust. 1 zarządzenia nr 49 KG SG) po ich wpływie do podmiotu kontrolowanego,
- niezamieszczanie na bieżąco wymaganej dokumentacji dotyczącej zleceń w systemie ewidencji zleceń.

¹² Dalej zwany również ZG KGSG.

WYCIĄG

4. Sformułowane zalecenia/wnioski wraz z informacją o realizacji zaleceń/wniosków pokontrolnych:

- podjęcie niezbędnych działań (w tym przeprowadzenie analizy struktury organizacyjnej i stanu etatowego WEZ¹³ ZG KGSG), zapewniających niezwłoczność w zakresie przyjmowania, rejestrowania oraz koordynowania wykonania czynności zleconych przez sądy, prokuratury oraz inne uprawnione organy,
- podjąć czynności zmierzające do aktualizacji zarządzenia nr 49 KG SG oraz korekty decyzji nr 109/17,
- wprowadzenie, w ramach kontroli wewnętrznej, mechanizmów skutecznego nadzoru nad terminową i prawidłową realizacją czynności w zakresie objętym kontrolą.

5. Efekty kontroli/wpływ wyników kontroli na funkcjonowanie skontrolowanej jednostki oraz całej formacji instytucji.

Wystąpiono z wnioskiem o rozszerzenie struktury etatowej Wydziału Ewidencji Zleceń ZG KGSG. Zainicjowano proces zmiany przepisów regulujących kontrolowaną problematykę. Wypracowano i wdrożono mechanizmy wewnętrznego nadzoru służbowego nad realizacją zadań objętych kontrolą, których celem jest zwiększenie skuteczności jego sprawowania. Podjęte działania przyczynią się do wyeliminowania ryzyka niezrealizowania przez funkcjonariuszy SG, dokonujących kontroli granicznej, czynności zleconych przez sądy, prokuratury i inne uprawnione organy (np. zakaz opuszczania kraju, zatrzymanie paszportu, meldowanie o przekroczeniu granicy). Ponadto, niezwłoczne usuwanie z ewidencji SG zleceń, które zostały odwołane przez ww. podmioty, zapobiegnie ponoszeniu przez Skarb Państwa odpowiedzialności za szkody popełnione przez funkcjonariuszy SG, w przypadku wystąpienia takich roszczeń.

**DYREKTOR
BIURA KONTROLI
KOMENDY GŁÓWNEJ STRAŻY GRANICZNEJ
płk SG Paweł SOBIERAJ**

/podpisano elektronicznie certyfikatem kwalifikowanym/

Za zgodność

2026 -04- 07



Wyk. w egz. pojedynczym
Wyk. P.P. tel. IP 22 500 42 18

EKSPERT
Wydział IV Standardy, Analiz i Obsługi
Biura Kontroli
Komendy Głównej Straży Granicznej
płk SG Paweł PIEKIELNIK

¹³ Wydział Ewidencji Zleceń.

