**Załącznik Nr 1**

**Akty prawne aktualnie będące podstawą prowadzenia kontroli (2012 r.):**

* Decyzja Nr 65 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 31 maja 2012 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych (Dz. U. MSW, poz. 43;
* Standardy kontroli w administracji rządowej z dnia 10 lutego 2012 r. (Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, strona internetowa <http://bip.kprm.gov.pl>).

**Akty prawne będące podstawą prowadzenia wcześniejszych kontroli:**

* Zarządzenie Nr 11 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 2 czerwca 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad i trybu przeprowadzania kontroli przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz organy i jednostki organizacyjne podległe lub nadzorowane przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji (Dz. U. MSWiA, Nr 7, poz. 29 z późn. zm.)
* Wytyczne w sprawie kontroli w administracji rządowej, opracowanych przez Kancelarię Prezesa Rady Ministrów (z dnia 14 lipca 2009 r.)
* Zarządzenie Nr 49 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 19 czerwca 2007 r.
w sprawie szczegółowych zasad i trybu przeprowadzania kontroli przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz organy i jednostki organizacyjne podległe lub nadzorowane przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji (Dz. U. MSWiA, Nr 7, poz. 30)

**Kryteria kontroli[[1]](#footnote-1):**

* *Legalność* – obejmuje zgodność działania z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, przepisami prawa wewnętrznego, umowami oraz decyzjami i innymi rozstrzygnięciami w sprawach indywidualnych, a także prawidłowość stanowienia przepisów wewnętrznych obowiązujących Uczelnię;
* *Gospodarność* – obejmuje oszczędne i wydajne gospodarowanie środkami, zgodnie z zasadą uzyskiwania najlepszych efektów przy możliwie najmniejszych nakładach;
* *Celowość* – obejmuje zapewnienie zgodności z celami określonymi dla kontrolowanej jednostki/komórki lub działalności, stosowanie metod i środków odpowiednich dla osiągnięcia celów oraz osiągnięcie tych celów (skuteczność);
* *Rzetelność* – obejmuje wypełnianie obowiązków z należytą starannością, sumiennie i terminowo, wykonywanie zobowiązań zgodnie z ich treścią, dokumentowanie działań zgodnie z rzeczywistością, we właściwej formie i wymaganych terminach, zgodnie z wewnętrznymi regułami funkcjonowania Uczelni.

**Stosowane oceny kontroli[[2]](#footnote-2):**

* *Ocena pozytywna* – w zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono jakichkolwiek nieprawidłowości lub uchybień albo, gdy stwierdzone uchybienia miały wyłącznie charakter formalny i nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadań;
* *Ocena pozytywna z uchybieniami* – stwierdzone w toku kontroli uchybienia występowały w sposób powtarzający się, lecz miały one wyłącznie charakter formalny i nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym jak i wykonania zadań;
* *Ocena pozytywna z nieprawidłowościami* – stwierdzone nieprawidłowości nie przekraczały założonego dla kontroli finansowej progu istotności (ze względu na wartość, charakter lub kontekst) albo, progu istotności ustalonego na podstawie cech ilościowych i jakościowych, założonego dla kontroli wykonania zadań;
* *Ocena negatywna* – stwierdzone nieprawidłowości przekraczają założony dla kontroli finansowej próg istotności (ze względu na wartość, charakter lub kontekst) albo, próg istotności ustalony na podstawie cech ilościowych i jakościowych, założony dla kontroli wykonania zadań.

Oceny nie powinny się koncentrować wyłącznie na krytyce stanu z przeszłości, ale powinny również zawierać uwagi konstruktywne. Wnioski i uwagi kontrolera stanowią ważny element kontroli i w razie potrzeby są formułowane, jako wskazówki działania.

**Kontrole przeprowadzone:**

 w roku 2011

1. Kontrola przestrzegania zapisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych w realizowanych projektach rozwojowych, tj.:
2. Budowa prototypu Elektronicznego Modułu Procesowego, Nr OR00004008;
3. Przeciwdziałanie i zwalczanie przestępczości zorganizowanej i terroryzmu
w warunkach bezpiecznego, przyśpieszonego i zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego, Nr OR00004007;
4. Budowa prototypu symulatora działań Policji w sytuacjach kryzysowych, Nr OR00004107;
5. Wytworzenie systemu oceny i rozwoju kompetencji menadżerskich kadry kierowniczej Policji, Nr OR00002611;
6. Budowa prototypu policyjnego wielofunkcyjnego ruchomego stanowiska dowodzenia, Nr OR00000111.
7. Kontrola zasadności wydatkowania środków finansowych w ramach zawartych umów cywilnoprawnych;
8. Kontrola prawidłowości wypełniania dokumentów finansowych w projekcie rozwojowym „Przeciwdziałanie i zwalczanie przestępczości zorganizowanej i terroryzmu w warunkach bezpiecznego, przyśpieszonego i zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego”;
9. Kontrola przepływu informacji i obiegu dokumentów w zakresie rozliczania wykonania zajęć dydaktycznych, w tym zajęć dydaktycznych ponadwymiarowych nauczycieli akademickich oraz ustalenia osób odpowiedzialnych za przekazywanie ww. informacji i dokumentacji do Wydziału Finansów.

w roku 2010

1. Kontrola realizacji projektu Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w partnerstwie z Wyższą Szkołą Policji w Szczytnie pt. „Poprawa skuteczności odzyskiwania mienia pochodzącego z czynów przestępczych” (numer projektu: POKL.05.02.03-00-027/09) w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet V – Dobre rządzenie, Działanie 5.2 – Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej, współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego;
2. Kontrola przestrzegania przepisów ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – Prawo budowlane w zakresie utrzymania, użytkowania oraz prowadzania kontroli okresowych obiektów budowlanych Wyższej Szkoły Policji w Szczytnie;
3. Kontrola realizacji zadania: „Nadzór nad procesem dydaktycznym, (2 w tym zakresie);
4. Kontrola prawidłowości przebiegu procedury egzaminu końcowego i egzaminu oficerskiego, które odbyły się w dniach 13-15 października 2010 r.;
5. Kontrola przestrzegania zapisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych oraz aktów wykonawczych do ustawy.

w roku 2009

1. Kontrola gospodarki magazynowej pod kątem zapasów zbędnych i nieprawidłowych oraz sprawdzenie zgodności ewidencji głównej z magazynową, jednoczesne przeliczenie wybranych materiałów znajdujących się w magazynie;
2. Kontrola postępowań o udzielenie zamówień publicznych przeprowadzonych poza ustawą;
3. Kontrola stanu realizacji badań profilaktycznych policjantów i pracowników Wyższej szkoły Policji w Szczytnie;
4. Kontrola zgodności przestrzegania przepisów dotyczących zasad i trybu powierzania mienia oraz kontrola umów zawieranych o indywidualnej lub wspólnej odpowiedzialności materialnej za powierzone mienie;
5. Kontrola realizacji wydatków budżetowych, które niewygasły z upływem roku 2008 – Modernizacja krytej strzelnicy ćwiczebnej z dostosowaniem do wymagań określonych
w Decyzji Nr 703 KGP;
6. Efektywność funkcjonowania policyjnych Stacji Obsługi Pojazdów.

w roku 2008

1. Kontrola zgodności z przepisami przechowywania, ewidencjonowania i przekazywania do użytkowania służbowej broni palnej;
2. Kontrola stanu realizacji badań profilaktycznych policjantów i pracowników WSPol.;
3. Kontrola prawidłowości wystawiania i rozliczania krajowych delegacji służbowych.

**Najczęściej formułowane wnioski i zalecenia w wyniku przeprowadzonych kontroli:**

1. Aktualizacja przepisów wewnętrznych;
2. Zwiększenie nadzoru i wzmożenie kontroli;
3. Wyznaczanie konkretnych osób do realizacji zadań i prowadzenia dokumentacji;
4. Ustalenie sposobu przepływu informacji celem prawidłowej realizacji zadań wraz
z określeniem terminów.

**Efekty działalności kontrolnej:**

1. Wprowadzenie nowych procedur w przepisach wewnętrznych regulujących obszary,
w których brak było określonego sposobu postępowania;
2. Zdiagnozowanie problemów w efektywnym organizowaniu pracy w kontrolowanej komórce;
3. Wskazanie brakujących elementów mających wpływ na prawidłowy przepływ informacji;
4. Przedstawienie Komendantowi-Rektorowi faktycznego stanu organizacyjnego kontrolowanej komórki;
5. Wskazanie najpoważniejszych problemów kontrolowanej komórki.

**Zestawienie przeprowadzonych kontroli oraz czynności wyjaśniających**

1. Standardy kontroli w administracji rządowej, str. 9, strona internetowa <http://bip.kprm.gov.pl> [↑](#footnote-ref-1)
2. Standardy kontroli Najwyższej Izby Kontroli, Podręcznik Kontrolera str.22, strona internetowa [www.nik.gov.pl](http://www.nik.gov.pl) [↑](#footnote-ref-2)