

ZATWIERDZAM

KOMENDANT
KARPACKIEGO ODDZIAŁU STRAŻY GRANICZNEJ
W NOWYM SĄCZU

ppk SG Stanisław LACIUGA



KR: RPLW/16370/2019 F
Data: 2019-06-18

Nowy Sącz, dnia 18 czerwca 2019 r.

Egz. pojedynczy

ANEKS NR 1 DO PLANU KONTROLI
PRZEWIDZIANEGO DO REALIZACJI PRZEZ WYDZIAŁ KONTROLI
KARPACKIEGO ODDZIAŁU STRAŻY GRANICZNEJ W 2019 R.

Lp.	Pozycja w planie kontroli	Przed zmianą	Po zmianie	Uzasadnienie
1.	4	Temat kontroli: Windykacja należności z tytułu dochodów budżetowych. Podmiot kontrolowany: Pion Głównego Księgowego . Przewidywany termin rozpoczęcia: II kwartał 2019 r.	Odstąpiono od realizacji	Korekta planu kontroli na 2019 r. jest uzasadniona tym, że funkcjonariusze WK, zgodnie z poleceniem Komendanta KaOSG, oprócz kontroli wynikających z przedmiotowego planu kontroli, przeprowadzili 2 kontrole poza planem kontroli w zakresie ewidencji czasu służby – pracy funkcjonariuszy i pracowników WAlWiM oraz WKiSz. Ponadto w Karpackim Oddziale Straży Granicznej została w bieżącym roku przeprowadzona przez Najwyższą Izbę Kontroli Delegatura w Krakowie kontrola na temat: „Wykonanie budżetu państwa w 2018 r.”, która swoim zakresem objęła m.in. szczegółową kontrolę prawidłowości i terminowości ustalenia wybranych należności oraz windykacji zaległości. Dodatkowo audytor wewnętrzny przeprowadził zadanie audytowe „Funkcjonowanie kontroli zarządzanej w obszarze windykacji należności”. W związku z powyższym odstąpienie od realizacji kontroli w 2019 r. należy uznać za zasadne.

Wykonano w egz. pojedynczym
I. Olszowska-Kita (tel. 6653021)
Dnia 18.06.2019 r.



SCP KJ/3569/2019
ID: 03700300008257

NACZELNIK
WYDZIAŁU KONTROLI
Karpackiego Oddziału Straży Granicznej
ppk SG Izabela OLSZOWSKA-KITA