

WYNIKI KONTROLI
prowadzonych w urzędzie Ministra Obrony Narodowej od 2009 roku

Lp.	Jednostka prowadząca kontrolę	Data zakończenia kontroli	Numer i tytuł kontroli	Ocena ogólna	Stwierdzone nieprawidłowości	Uwagi i wnioski
1	Najwyższa Izba Kontroli – Departament Obrony Narodowej i Bezpieczeństwa Wewnętrznego	14.09.2009	410-10-2/2009 Zatrudnienie osób niepełnosprawnych w urzędzie Ministra Obrony Narodowej w latach 2005-2009	Pozytywna, pomimo stwierdzenia nieprawidłowości.	Zbyt niska skala zatrudnienia osób niepełnosprawnych w urzędzie Ministra Obrony Narodowej.	1) uwzględnianie w opisie stanowisk możliwości wykonywania pracy przez niepełnosprawnych, 2) zamieszczanie stosownych informacji o możliwym stopniu niepełnosprawności w ofertach rekrutacyjnych.
2	Najwyższa Izba Kontroli – Departament Budżetu i Finansów	10. 01. 2012	4101-09-04/2011 Funkcjonowanie audytu wewnętrznego w systemie kontroli zarządczej w okresie od 1 stycznia 2010 r. do 30 września 2011 r.	Pozytywna, pomimo stwierdzenia nieprawidłowości.	1) wskazano na rozbieżności pomiędzy potrzebami prowadzenia dużej liczby audytów w obszarach krytycznego i wysokiego ryzyka, a niewielkimi możliwościami ich realizacji, 2) w kontrolowanym czasie nie było wewnętrznych uregulowań w zakresie formalnego zarządzania ryzykiem oraz monitorowania i oceny skuteczności poszczególnych elementów kontroli zarządczej, 3) brak szczegółowych wytycznych dotyczących kontroli zarządczej w dziale obrona narodowa, 4) zbyt późno uruchomiony został proces sporządzania oświadczenia za 2010 r. co w znacznym stopniu ograniczyło możliwości wykorzystania dostępnych źródeł informacji o stanie kontroli zarządczej, 5) działania Komitetu Audytu w zakresie	1) weryfikację metodologii sporządzania analizy ryzyka na potrzeby planowania zadań audytu wewnętrznego, 2) skorelowanie zadań realizowanych przez audyt wewnętrzny z zasobami kadrowymi.

					monitorowania efektywności i skuteczności pracy audytu wewnętrznego nie były wystarczające w świetle określonego w art. 288 ust. 4 ustawy o finansach publicznych celu jego działalności.	
3	Najwyższa Izba Kontroli – Departament Pracy, Spraw Społecznych i Rodziny	14.11.2012	I/12/002 Zatrudnianie osób niepełnosprawnych w wybranych ministerstwach, urządach centralnych i państwowych jednostkach organizacyjnych	Pozytywna, pomimo stwierdzenia nieprawidłowości.	1) dokonanie za okres dziewięciu miesięcy wpłat na PFRON w kwotach niższych, niż wynikające z prawidłowego obliczenia, 2) niezamieszczanie w ogłoszeniach o naborach na wolne stanowiska pracy, publikowanych w Biuletynie Informacji Publicznej MON i wywieszanych na tablicy ogłoszeń, informacji o wskaźniku zatrudnienia osób niepełnosprawnych (czy wynosi on co najmniej 6%).	1) zapewnienie zgodności ze stanem faktycznym danych o zatrudnieniu wykazywanych w deklaracjach DEK-I-a, co jest jednym z podstawowych warunków dokonywania wpłat na PFRON w prawidłowej wysokości, 2) podawanie w ogłoszeniach o wolnych stanowiskach pracy, publikowanych w Biuletynie Informacji Publicznej MON i na tablicy ogłoszeń, danych o wskaźniku zatrudnienia osób niepełnosprawnych w Ministerstwie, tj. czy wynosi on co najmniej 6%.
4	Państwowa Inspekcja Pracy, Okręgowy Inspektorat Pracy w Warszawie, 00-973 Warszawa ul. Lindleya 16	31.10.2013	15382-5310-K026-Ns/13 Kontrola pracodawcy	Nie podano	Nie podano	Nie podano
5	Najwyższa Izba Kontroli – Departament Obrony Narodowej	28.03.2014	P/14/001 Wykonanie budżetu państwa w 2013 r. w części 29 – Obrona narodowa oraz wykonanie planu finansowego Funduszu Modernizacji Sił Zbrojnych	Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie wykonanie w 2013 r. budżetu państwa w części 29 - Obrona narodowa, przez Departament Administracyjny, z wyjątkiem oceny prawidłowości planowania i realizacji dochodów budżetowych, w związku z przyjętymi przez NIK założeniami.	1) usytuowanie stanowiska głównego księgowego urzędu MON w bezpośrednim nadzorze merytorycznym zastępcy Dyrektora DA MON, 2) nieaktualizowanie od dnia 11 lutego 2008 r. stanu prawnego Instrukcji udzielania zamówień publicznych w Departamencie Administracyjnym MON, stanowiącej załącznik do decyzji Nr 350 Dyrektora Departamentu Administracyjnego Ministerstwa Obrony Narodowej z dnia 29 grudnia 2006 r. w sprawie wdrożenia procedur udzielania zamówień publicznych w Departamencie Administracyjnym Ministerstwa Obrony Narodowej,	1) uaktualnienie dokumentacji prawno-organizacyjnej DA MON, w tym dotyczącej procedur udzielania zamówień publicznych, 2) uregulowanie statusu głównego księgowego urzędu MON zgodnie z przepisami art. 54 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, 3) kompletowanie i zabezpieczanie dokumentacji prowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w sposób zapewniający jej nienaruszalność i kompletność, 4) podjęcie działań w celu nowelizacji zarządzenia Nr 42/MON Ministra Obrony

					<p>zgodnie z wprowadzonymi od tego okresu zmianami w przepisach ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych,</p> <p>3) przechowywanie, klasyfikowanie, kompletowanie i zabezpieczanie dokumentacji dotyczącej zamówień publicznych udzielanych w DA MON w sposób nieuwzględniający przepisów pzp oraz ustawy z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach, w szczególności nie zapewniający jej nienaruszalności i kompletności.</p>	<p>Narodowej z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie postępowania z dokumentacją, zasad jej klasyfikowania i kwalifikowania oraz zasad i trybu przekazywania materiałów archiwalnych do archiwów w jednostkach organizacyjnych podległych Ministrowi Obrony Narodowej lub przez niego nadzorowanych, w zakresie uregulowania zasad kompletowania i zabezpieczania teczek akt dokumentacji innej niż stanowiąca materiał archiwalny, które zapewniać będą jej odpowiednią ewidencję oraz ochronę przed uszkodzeniem, zniszczeniem bądź utratą.</p>
--	--	--	--	--	--	---