

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Lublinie¹⁾
za rok 2020**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I²⁾

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- skuteczności i efektywności działania,
- wiarygodności sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych –

Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Lublinie

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych³⁾)

Część A⁴⁾

–w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część B⁵⁾

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

Część C⁶⁾

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:⁷⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

**Regionalny Dyrektor
Ochrony Środowiska w Lublinie
dr inż. Arkadiusz Iwaniuk**
*/dokument w postaci elektronicznej
podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym*

Lublin, dnia 28 stycznia 2021 r.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

| LP. | Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej | Element kontroli zarządczej, którego dotyczą zastrzeżenia |
|-----|--|---|
| 1 | Stale rosnąca ilość i waga spraw przy niezmiennym zasobie kadrowym, zmiany kompetencyjne, które weszły w ostatnim czasie stwarzają konieczność dostosowania organizacji i struktury Wydziału Ocen Oddziaływania na Środowisko, potrzeba rozszerzenia zakresu i dostępności obsługi prawnej | Skuteczność, prawidłowość i efektywność działania |
| 2 | Opóźnienia w załatwieniu części spraw związanych m.in. z koniecznością przeprowadzenia wizji terenowych, zostały spowodowane panującą pandemią oraz długotrwałą nieobecnością a później wakatem na jednym ze stanowisk pracy w Wydziale Spraw Terenowych II w Chelmie | Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania |
| 3 | Opóźnienia w załatwianiu części spraw w związku z bardzo dużą ilością spraw w części procedowanych zagadnień, wynikające z niedostatecznych zasobów kadrowych w Wydziale Spraw Terenowych III w Zamościu oraz spowodowane panującą pandemią, ograniczenia i utrudnienia w pracy terenowej | Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania |
| 4 | Trudności w organizacji pracy Wydziału Spraw Terenowych V w Kazimierzu Dolnym wynikające z długotrwałej nieobecności pracowników przebywających na długotrwałych zwolnieniach lekarskich lub długotrwałych urlopowach (czasowe obciążenie pracowników zastępujących) | Skuteczność i efektywność działania |
| 5 | Trudności w funkcjonowaniu Wydziału Ochrony Przyrody i Obszarów Natura 2000 wynikające z długotrwałej absencji pracowników, zaburzenie procesu komunikacji i współpracy międzypracowniczej | Skuteczność i efektywność działania |
| 6 | Nie zrealizowano celu „Ocena stopnia zanieczyszczenia gleby i ziemi w celu potwierdzenia historycznego zanieczyszczenia gleby i ziemi” wskazanego w planie działalności z uwagi na brak możliwości wydania decyzji o wpisie do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi z powodu nieustalenia stron postępowania, co warunkuje wykonanie badań. | Skuteczność i efektywność działania |
| 7 | Niedostateczna liczba pracowników, pracownicy posiadający niewielkie doświadczenie w zakresie realizowanych zadań, ograniczenie możliwości szkoleń pracowników z powodu pandemii Covid-19. | Skuteczność i efektywność działania |
| 8 | Stwierdzono problemy w zakresie sprawnego przepływu informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi (wydziałami) w ramach samooceny systemu kontroli zarządczej przeprowadzonej za 2020 rok w RDOŚ | Efektywność i skuteczność przepływu informacji |

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

| LP. | Planowane działania, które zostały podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej | Termin realizacji |
|-----|--|-------------------|
| 1 | Zmiana struktury wydziału - nadanie uprawnień pracownikowi do podejmowania rozstrzygnięć, podejmowanych obecnie wyłączeni przez naczelnika Wydziału Ocen Oddziaływania na Środowisko | 2021 - 2022 rok |
| 2 | Zwiększenie liczby pracowników Wydziału Ocen Oddziaływania na Środowisko | 2021 - 2022 rok |
| 3 | Międzystanowiskowe przesunięcia zadań dostosowane do potrzeb i możliwości Wydziału Spraw Terenowych V w Kazimierzu Dolnym | 2020 - 2021 rok |

| | | |
|---|--|-----------------|
| 4 | Wzmocnienie przejrzystości procesu komunikacji i szybka reakcja na błędy w przekazie informacji w Wydziale Ochrony Przyrody i Obszarów Natura 2000 | 2021 - 2022 rok |
| 5 | Podnoszenie kwalifikacji pracowników Wydziału Zapobiegania i Naprawy Szkód w Środowisku oraz Informacji o Środowisku i Zarządzania Środowiskiem, poprzez udział w szkoleniach i grupie roboczej ds. Szkód w Środowisku Sieci Partnerstwo Środowisko dla Rozwoju oraz współdziałanie z Wydziałem Przyrody i Natura 2000 w zakresie szkód przyrodniczych | 2021 – 2022 rok |
| 6 | Doskonalenie komunikacji wewnętrznej w postaci regularnych spotkań Kierownictwa i przekazywania informacji bieżących ze spotkań kierownictwa pracownikom | 2021 – 2022 rok |

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

Dział III¹⁰⁾

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

brak

*Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań kazyanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

brak

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

Objaśnienia:

- 1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku, gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- 3) Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 18, poz. 1578).
- 4) Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
- 5) Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6.
- 6) Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.
- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 8) Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.