

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Lublinie¹⁾
za rok 2021**

(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: oświadczenia o stanie kontroli zarządczej przedkładane przez kierujących komórkami organizacyjnymi RDOŚ

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 podpisany elektronicznie



Lublin, dnia 31 stycznia 2022 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 | Ograniczone zasoby kadrowe w stosunku do intensywności i złożoności zadań | skuteczność i efektywność działania |
| 2 | Opóźnienia w załatwieniu części spraw spowodowane były m.in. panującą pandemią (trudności w przeprowadzeniu oględzin) | skuteczność i efektywność działania |
| 3 | Czasowe trudności w organizacji pracy wynikające z długotrwałej lub częstej nieobecności pracowników przebywających na zwolnieniach lekarskich lub długotrwałych urlopach | skuteczność i efektywność działania |
| 4 | Niewystarczający dostęp do obsługi prawnej | Skuteczność i efektywność działania Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi |
| 5 | Zaburzenia w przebiegu sprawnego przepływu informacji pomiędzy poszczególnymi wydziałami RDOŚ | skuteczność i efektywność działania |
| 6 | Zaburzenia w przebiegu ścieżki akceptacji i podpisów protokołów szacowania szkód wyrządzonych przez zwierzęta gatunków chronionych – znaczne opóźnienia i niezgodność ścieżki elektronicznej z dokumentami papierowymi | skuteczność i efektywność działania |
| 7 | Niewystarczający dostęp do szkoleń, niezbędnych na zajmowanych stanowiskach pracy | skuteczność i efektywność działania |

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 zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej | Termin realizacji |
|-----|---|-------------------|
| 1 | Kontynuowanie doskonalenia komunikacji wewnętrznej: -regularne spotkania kierownictwa z dyrektorami celem omówienia bieżących spraw, wyjaśnienia wątpliwości - możliwość spotkania z członkami kierownictwa – zasada „otwartych drzwi” - przekazywanie komunikatów wewnętrznych o jednolitej treści do wszystkich pracowników - kontynuacja wdrożenia usprawnień w zakresie organizacji spotkań na odległość dla spotkań wewnętrznych jak i podmiotami | 2022 r. |
| 2 | Przeprowadzenie zmian organizacyjnych w celu usprawnienia działania RDOŚ, zmiany statutu i Regulaminu Organizacyjnego | 2022 r. |
| 3 | Między stanowiskowe przesunięcia zadań, przekazywanie części spraw do załatwienia do innych wydziałów w okresach wzmożonego napływu wniosków i kumulacji spraw | 2022 r. |
| 4 | Zatrudnienie pracownika na wolny wakat | 2022 r. |
| 5 | Ścisła współpraca z patentami w zakresie terminów wizji w zależności od sytuacji epidemicznej | 2022 r. |
| 6 | Zgłaszanie pracowników na dostępne darmowe webinary online oraz darmowe szkolenia prowadzone na szczeblu centralnym | 2022 r. |
| 7 | Zwiększenie dostępu do obsługi prawnej | 2022 r. |

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:

- między stanowiskowe przesunięcia zadań, które spowodowały konieczność wprowadzania nowych pracowników w zakres zadań pracowników zastępowanych, co przyczyniło się dodatkowo do podniesienia kwalifikacji pracowników wykonujących zadania dodatkowe;
- przekazywanie części spraw do załatwienia do innych wydziałów w okresach wzmożonego napływu wniosków i kumulacji spraw;
- podnoszenie kwalifikacji pracowników 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;
- doskonalenie komunikacji wewnętrznej w postaci regularnych spotkań Kierownictwa i przekazywania informacji bieżących ze spotkań kierownictwa pracownikom.

2. Pozostałe działania:

- przeprowadzono okresową inwentaryzację składników majątku RDOŚ w Lublinie na dzień 31 grudnia 2021 r.;
- przeprowadzono 4 kontrole wewnętrzne dotyczące oceny działalności Wydziałów pod względem organizacyjno – kadrowym, gospodarowania majątkiem i odpowiedzialności za powierzone składniki majątku oraz przestrzegania instrukcji kancelaryjnej, a także kontrola dyscypliny pracy w RDOŚ w Lublinie - podczas kontroli nie ujawniono uchybień i nieprawidłowości w kontrolowanym zakresie;
- w 2021 r., poprzez sporządzanie sprawozdań miesięcznych z ilości załatwianych spraw przez wszystkie wydziały merytoryczne RDOŚ w Lublinie, monitorowano obciążenie pracą i przekazywano sprawy z nadmiernie obciążonego wydziału do załatwienia przez inny wydział, eliminując tym samym ryzyko niewykonania w terminie sprawy.

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 238, 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.