

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska¹⁾

za rok 2017

(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 ~~kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej³⁾~~ w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska

(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 do GDOŚ przez dyrektorów komórek organizacyjnych GDOŚ oraz regionalnych dyrektorów ochrony środowiska.

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

Warszawa, 13.02.2018r.

(miejsce, data) (podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Krzysztof Lisowski

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Lp.	Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej	Element kontroli zarządczej, którego dotyczą zastrzeżenia
1	W trakcie samooceny systemu kontroli zarządczej przeprowadzonej za 2017 rok w GDOŚ stwierdzono problemy w zakresie: komunikacji wewnętrznej (w tym dotyczącej świadomości dostępności szkoleń), świadomości działań mających na celu zapobieganie postępowaniom nieetycznym.	Efektywność i skuteczność przepływu informacji, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania
2	Do końca 2017 roku nie wprowadzono planowanych zmian do regulacji wewnętrznych w zakresie obsługi skarg i wniosków będących efektem zaleceń audytu wewnętrznego.	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi Skuteczność i efektywność działania
3	Przeprowadzona w 2017 roku w GDOŚ przez zespół Ministerstwa Środowiska kontrola w zakresie wybranego zdarzenia dotyczącego bezpieczeństwa informacji wykazała m.in. uchybienia w zakresie sporządzonej analizy ryzyka poprzez pominięcie ryzyk informatycznych związanych z ochroną bezpieczeństwa informacji.	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi Zarządzania ryzykiem Ochrony zasobów
4	Przeprowadzona w 2017 roku kontrola NIK stwierdziła, że działania GDOŚ podejmowane w latach 2015-2017 (I poł.), w zakresie koordynowania funkcjonowania lokalnych form ochrony przyrody oraz zamieszczania o nich informacji w centralnym rejestrze form ochrony przyrody, nie były w pełni skuteczne. Rejestr nie zawierał kompletnych informacji dotyczących lokalnych form ochrony przyrody, pomimo jego uzupełniania.	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi 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 ¹	Termin realizacji
1	W celu usprawnienia komunikacji wewnętrznej planowane jest wprowadzenie następujących rozwiązań: - przekazywanie spójnych komunikatów wewnętrznych – redagowanych każdorazowo przez jedną osobę, - regularne spotkania Kierownictwa i przekazywanie informacji bieżących ze spotkań kierownictwa pracownikom, - newsletter przekazywany wszystkim pracownikom GDOŚ/RDOŚ, - możliwość spotkań z kierownictwem wszystkich pracowników – „otwarte drzwi”. Planowana jest również organizacja szkolenia dla osób kierujących pracownikami z etyki i promowania kultury uczciwości.	Do końca 2018 roku

¹ Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

2	Wprowadzenie zmian do regulacji wewnętrznych w zakresie obsługi skarg i wniosków będących efektem zaleceń audytu wewnętrznego.	2018-2019 rok
3	Planowane jest podjęcie przez Zespół do spraw Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji działań mających na celu doskonalenie Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w GDOŚ, w tym m.in. opracowanie i prowadzenia zbiorczego i aktualnego wykazu aktywów oraz ryzyk; opracowanie nowych polityk tj. Polityki Bezpieczeństwa Informacji, Polityki Bezpieczeństwa Teleinformatycznego oraz Polityki Bezpieczeństwa Danych.	Do końca 2018 roku
4	Kontynuacja działań będących następstwem wdrożenia wniosków pokontrolnych NIK zapisanych w protokole z 12 września 2017 r. po kontroli P/17/049 – Lokalne formy ochrony przyrody.	Do końca 2018 roku

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:

Lp.	Działania, które zostały zaplanowane na 2017 r.
1	Zadania związane z kontrolą zarządczą wspierane są przez Zespół ds. kontroli zarządczej, który realizuje następujące działania: <ul style="list-style-type: none"> • wspieranie procesu opracowania Planu działalności GDOŚ, Planu działalności komórek organizacyjnych oraz procesu monitorowania ich wykonania i przygotowywania sprawozdania z ich wykonania; • współpraca z komórkami organizacyjnymi odpowiedzialnymi za planowanie i wykonanie budżetu zadaniowego w GDOŚ i regionalnych dyrekcjach ochrony środowiska w zakresie weryfikacji i monitorowania planu budżetu i merytorycznego wykonania budżetu (w tym pomoc w sporządzaniu zestawień zbiorczych z wartości mierników oraz zbiorczych informacji opisowych); • opiniowanie wyników analizy i oceny ryzyka oraz stosowanych środków kontroli; • gromadzenie i analiza informacji świadczących o stanie kontroli zarządczej; • wspieranie procesu przygotowania oświadczenia o stanie kontroli zarządczej; • wspieranie działań na rzecz zwiększenia świadomości pracowników GDOŚ w zakresie kontroli zarządczej.
2	Poprawiono terminowość prowadzenia postępowań administracyjnych i skrócono czas rozpatrywania spraw co umożliwiło znaczne wyjście z zaległości w rozpatrywaniu spraw administracyjnych. W przypadku niezakończonych spraw w terminie, każdorazowo przygotowuje się zawiadomienie strony o niezakończonym w terminie sprawie zgodnie z przepisami Kodeksu postępowania administracyjnego.
3	Podjęto działania, których celem jest uzupełnianie Publicznie Dostępnego Wykazu Danych GDOŚ o elektroniczne kopie dokumentów. Celem jest szybsza i sprawniejsza realizacja wniosków o udostępnienie informacji. Zintegrowano z systemem do zarządzania treścią serwis natura2000.gdos.gov.pl. Działanie to ma istotny wpływ na poprawę bezpieczeństwa informacji, ograniczenie czasu obsługi serwisu, a także kosztów asysty technicznej.
4	Zmodernizowano usługę katalogową Active Directory. Zmodernizowano infrastrukturę teletechniczną w serwerowni oraz pomieszczenie serwerowni. Zmodernizowano infrastrukturę sieciową (systemy bezpieczeństwa teleinformatycznego). Modernizacja sprzętu komputerowego i oprogramowania pozwoliła na prawidłowe spełnienie minimalnych wymagań dla systemów informatycznych określonych w Krajowych Ramach

	<p>Interoperacyjności oraz pozwoliła efektywnie realizować zalecenia Rządowego Zespołu Reagowania Na Incydenty Komputerowe (CERT.GOV.PL) dotyczących Polityki Ochrony Cyberprzestrzeni RP.</p> <p>Powyższe działania pozwoliły na stworzenie w serwerowni GDOŚ właściwych warunków pracy infrastruktury teleinformatycznej GDOŚ a przez to zapewnienie ciągłości działania kluczowych systemów informatycznych, w tym rejestrów publicznych, dla realizowanych przez GDOŚ zadań statutowych.</p> <p>Działania te przyczyniły się także do zmniejszenia ryzyka operacyjnego (informatyka, bezpieczeństwo informacji) o istotności poważne na które istotny wpływ miała starzejąca się infrastruktura informatyczna która mogła ulec uszkodzeniu lub awarii.</p>
5	Podjęto działania w celu zabezpieczenia kluczy zapasowych przed osobami nieupoważnionymi.
6	Uczestniczenie w pracach Zespołu roboczego ds. klasyfikacji prac z zakresu gospodarki wodnej pomiędzy Generalnym Dyrektorem Ochrony Środowiska a Prezesem Krajowego Zarządu Gospodarki Wodnej w celu zapewnienia sprawnej realizacji zadań z zakresu orzecznictwa administracyjnego w sprawach dotyczących prac z zakresu gospodarki wodnej.
7	Wystosowanie pism do wszystkich marszałków województw o podjęcie prac legislacyjnych w celu dostosowania reżimu ochronnego parków krajobrazowych oraz obszarów chronionego krajobrazu do obecnego brzmienia ustawy o ochronie przyrody.
8	Wyjaśnienia skierowane do regionalnych dyrekcji ochrony środowiska w zakresie wątpliwości dotyczących stosowania przepisów ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody, zmienionych w drodze art. 9 ustawy z dnia 24 kwietnia 2015 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze wzmocnieniem narzędzi ochrony krajobrazu.
9	Organizacja warsztatów dla Regionalnych Dyrekcji Ochrony Środowiska w zakresie prowadzonych postępowań administracyjnych.
10	Przeprowadzenie procedur rekrutacyjnych mających na celu uzupełnienie zasobów kadrowych Departamentu Realizacji Projektów Środowiskowych (DRP). Dokonywanie przesunięć pracowników w ramach DRP w celu uzupełnienia brakujących zasobów.
11	Bieżąca współpraca z departamentami GDOS oraz MŚ na etapie przygotowania dokumentów niezbędnych do realizacji projektów, w tym opisów przedmiotu zamówienia dla zadań przewidzianych w projektach.
12	Podjęcie działań mających na celu przeciwdziałanie zidentyfikowanym ryzykom związanym z prowadzeniem Bazy danych o ocenach oddziaływania przedsięwzięć na środowisko oraz strategicznych ocenach oddziaływania na środowisko (w tym m.in.: ustalenia dot. propozycji podziału zadań pomiędzy poszczególne komórki organizacyjne GDOŚ, przeprowadzenie migracji Bazy na tzw. technologię open source, zakup licencji i gwarancji na komponenty do obsługi Bazy).
13	Podjęto działania w Departamencie Ocen Oddziaływania na Środowisko na rzecz upowszechniania interpretacji i orzeczeń - poprawa przepływu wiedzy nt. przepisów.
14	Spotkania robocze w Departamencie Ocen Oddziaływania na Środowisko w sprawie wyjaśnienia wątpliwości orzeczniczych, spotkanie wyjaśniające cel i sposób działania kontroli zarządczej.

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych 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 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.

