

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska¹⁾

za rok 2016

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

Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych⁷⁾)

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. Bieżący monitoring stanu spraw w departamentach prowadzących postępowania administracyjne.

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

GENERALNY DYREKTOR
OCHRONY ŚRODOWISKA

Warszawa, 10.07.2017.

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

Krzysztof Lisowski

* Niepotrzebne skreślić.

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 2016 rok w GDOŚ stwierdzono problemy w zakresie: komunikacji wewnętrznej.	Efektywność i skuteczność przepływu informacji
2	Do końca 2016 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

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	Wprowadzenie zmian do regulacji wewnętrznych w zakresie obsługi skarg i wniosków będących efektem zaleceń audytu wewnętrznego.	Do końca 2017 roku
2	Dokonanie przeglądu funkcjonowania regulacji wewnętrznych w zakresie przepływu informacji pomiędzy komórkami organizacyjnymi GDOŚ. Ewentualne wprowadzenie rozwiązań mających na celu poprawę komunikacji wewnętrznej w oparciu o wyniki przeglądu.	Do końca 2017 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 2016 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;

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.

	<ul style="list-style-type: none"> • wspieranie procesu przygotowania oświadczenia o stanie kontroli zarządczej; • wspieranie działań na rzecz zwiększenia świadomości pracowników GDOŚ w zakresie kontroli zarządczej.
2	<p>Poprawiono terminowość prowadzenia postępowań administracyjnych i skrócono czas rozpatrywania spraw co umożliwiło znaczne wyjście z zaległości administracyjnych.</p> <p>W przypadku niezakończenia sprawy w terminie, każdorazowo przygotowywane jest zawiadomienie strony o niezakończeniu sprawy w terminie zgodnie z przepisami Kodeksu postępowania administracyjnego.</p>
3	<p>W ramach przeglądu i oceny aktywów w GDOŚ przeprowadzono ponowną analizę ryzyka związanego z realizacją zadań związanych z prowadzeniem Bazy danych o ocenach oddziaływania przedsięwzięć na środowisko oraz strategicznych ocenach oddziaływania na środowisko. Podjęto działania mające na celu przeciwdziałania zidentyfikowanym ryzykom związanym z prowadzeniem Bazy danych w tym m.in.: ustalenia dot. propozycji podziału zadań pomiędzy poszczególne komórki organizacyjne GDOŚ, podjęcie przez kierownictwo decyzji odnośnie migracji Bazy na tzw. technologie open source.</p>
4	<p>Zmodernizowano oraz rozbudowano następujące systemy w serwerowniach GDOŚ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - system zasilania gwarantowanego w serwerowni GDOŚ zlokalizowanej na parterze – w ramach realizacji zadania zbudowano od podstaw sieć energetyczną w serwerowni oraz dostarczono urządzenia UPS; - system klimatyzacji precyzyjnej w serwerowni GDOŚ zlokalizowanej na czwartym piętrze – w ramach realizacji zadania zmodernizowano instalację hydrauliczną oraz wymieniono urządzenia klimatyzacyjne. <p>Działania te pozwoliły na stworzenie w serwerowniach GDOŚ właściwych warunków pracy infrastruktury teleinformatycznej GDOŚ a przez to zapewnienie ciągłości działania kluczowych systemów informatycznych, w tym rejestrów publicznych, dla realizowanych przez Urząd zadań statutowych.</p> <p>Działania te przyczyniły się ponadto to 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	<p>Wprowadzenie zmian do regulacji wewnętrznych w zakresie realizacji zamówień publicznych w GDOŚ, obejmujących większą kontrolę nad realizacją zamówień publicznych przez komórki organizacyjne GDOŚ, finansowanych ze środków budżetowych oraz wprowadzenie regulacji dot. udzielania zamówień w ramach projektów współfinansowanych ze środków UE.</p>
6	<p>Wydanie zarządzenia nr 16 Dyrektora Generalnego Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska z dnia 30.12.2016 r. w sprawie procedury udostępniania informacji o środowisku i jego ochronie w Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska. W procedurze zostały określone zasady, a także terminy udostępniania informacji o środowisku i jego ochronie, a także uregulowane zasady publikowania informacji w publicznie dostępnym wykazie danych oraz odpowiedzialność i podział kompetencji wśród realizujących to zadanie pracowników.</p>
7	<p>Utworzenie Departamentu Realizacji Projektów Środowiskowych celem konsolidacji kompetencji w ramach realizowanych w GDOŚ finansowanych ze źródeł zewnętrznych projektów. Zmiana ta umożliwiła również wymianę wiedzy, dobrych praktyk i doświadczeń w zakresie wykonywanych zadań, a także przyczyniła się do wypracowania i stosowania spójnego standardu zarządzania projektami w GDOŚ, co powinno zapewnić ich skuteczną i efektywną realizację.</p>
8	<p>Powołanie 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.</p>
9	<p>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.</p>

10	Organizacja warsztatów dla Regionalnych Dyrekcji Ochrony Środowiska w zakresie stosowania art. 118 ustawy o ochronie przyrody oraz przygotowanie wyjaśnień wątpliwości RDOS 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.
----	---

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 sporządza 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, przestrzeganie i promowanie 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, przestrzeganie i promowanie 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.