

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Głównego Inspektora Ochrony Środowiska ¹⁾
za rok 2018

(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 publicznych³⁾

Głównym Inspektoracie Ochrony Środowiska

(nazwa jednostki sektora finansów publicznych)

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

X 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.

Część D

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

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

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

Warszawa, 15 lutego 2019 r.

(miejsce, data)

Główny Inspektor
Ochrony Środowiska

.....

(podpis kierownika jednostki)

Paweł Ciećko

Dział II⁹⁾

1. *Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.*

1.1 Opóźnienia w orzecznictwie i terminowości załatwiania spraw

Występują zaległości w orzecznictwie w związku ze zwiększonym w ostatnim okresie wpływem odwołań od administracyjnych kar pieniężnych wydawanych przez wojewódzkich inspektorów ochrony środowiska. W największym wymiarze dotyczy to decyzji w zakresie gospodarki odpadami. Wystąpiły też problemy z dochowaniem terminów załatwiania skarg i interwencji wynikające z dużego napływu tego rodzaju spraw.

1.2. Nie sporządzono i nie przekazano do zatwierdzenia ministrowi właściwemu do spraw środowiska planu kontroli podlegających rejestracji kolekcji genetycznych i ich użytkowników

Jednym z zadań *Planu działalności Głównego Inspektoratu Ochrony Środowiska na rok 2018* było: Sporządzenie i przekazanie do zatwierdzenia ministrowi właściwemu do spraw środowiska planu kontroli:

- a) użytkowników, o którym mowa w art. 9 ust. 3 lit. a rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 511/2014 z dnia 14 kwietnia 2014 r. w sprawie środków zapewniających zgodność użytkowników w Unii z wymogami wynikającymi z Protokołu z Nagoi dotyczącego dostępu do zasobów genetycznych oraz uczciwego i sprawiedliwego podziału korzyści wynikających z wykorzystania tych zasobów (Dz. Urz. UE L 150 z 20.05.2014, str. 59)
- b) kolekcji w rozumieniu art. 3 pkt 9 ww. rozporządzenia nr 511/2014 lub części tych kolekcji zarejestrowanych w rejestrze kolekcji.

Zgodnie z art. 5 ust. 1 rozporządzenia UE nr 511/2014 Komisja Europejska zakłada rejestr kolekcji w obrębie Unii. Rejestr ten zawiera informacje o kolekcjach zasobów genetycznych lub częściach tych kolekcji, które zostały uznane za spełniające kryteria określone w ust. 3 niniejszego rozporządzenia. W 2018 roku w rejestrze kolekcji nie ujęto kolekcji bądź ich części funkcjonujących na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, stąd też obowiązek opracowania planu kontroli przez Głównego Inspektora Ochrony Środowiska, ujęty w art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 19 lipca 2016 r. o dostępie do zasobów genetycznych i podziale korzyści z ich wykorzystania (Dz. U. poz. 1340), był niemożliwy do wypełnienia.

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

1.1 Opóźnienia w orzecznictwie i terminowości załatwiania spraw

W zakresie poprawy terminowości prowadzenia postępowań administracyjnych planuje się wzmocnienia kadrowe w komórkach organizacyjnych, które takiego wzmocnienia wymagają. Kontynuowane będą także szkolenia, w szczególności pracowników o niewielkim stażu pracy oraz w przypadkach zmian przepisów prawnych. Prowadzony będzie także bieżący monitoring stanu realizacji prac.

1.2. Nie sporządzono i nie przekazano do zatwierdzenia ministrowi właściwemu do spraw środowiska planu kontroli podlegających rejestracji kolekcji genetycznych i ich użytkowników

W związku z wysokim prawdopodobieństwem zmaterializowania się ryzyka braku możliwości zrealizowania powyższego planu kontroli również w roku 2019, zostanie rozważona możliwość nieumieszczenie w Planie działalności na rok 2020 tego zadania. Wówczas ww. plan kontroli zostanie sporządzony i przekazany do zatwierdzenia ministrowi właściwemu do spraw środowiska po faktycznym zarejestrowaniu przez Komisję Europejską w rejestrze, kolekcji bądź ich części funkcjonujących na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

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:

1.1 Niedostosowanie struktur i zasobów do zadań realizowanych przez Głównego Inspektora kierującego Inspekcją Ochrony Środowiska

Podjęte zostały prace nad kompleksowym rozwiązaniem zidentyfikowanych problemów poprzez przygotowanie projektu zmiany ustawy o Inspekcji Ochrony Środowiska. Efektem tego było uchwalenie przez Sejm RP ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o zmianie ustawy o Inspekcji Ochrony Środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1479). Dokonane zmiany pozwalają na skuteczniejsze kontrole podmiotów korzystających ze środowiska oraz na efektywniejsze zarządzanie przez Głównego Inspektora Ochrony Środowiska Państwowym Monitoringiem Środowiska i działalnością laboratoriów.

1.2 Opóźnienia w orzecznictwie i terminowości załatwiania spraw

Dokonane zmiany organizacyjne w Głównym Inspektoracie Ochrony Środowiska pozwoliły na częściową likwidację zaległości z lat ubiegłych. Efekty tych zmian winne być widoczne w kolejnych latach. Przeprowadzono także szkolenia pracowników w związku ze zmianami przepisów prawnych, a także pracowników o niewielkim stażu pracy.

1.3 Wystąpiły nieprawidłowości w przestrzeganiu przepisów o ochronie informacji niejawnych

Zakończono likwidację stwierdzonych przez Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego w roku 2017 nieprawidłowości w przestrzeganiu przepisów o ochronie informacji niejawnych. Na bieżąco prowadzona jest aktualizacja obowiązujących w GIOŚ procedur. Wzrosła liczba

pracowników upoważnionych do dostępu do informacji niejawnych oraz przeszkolonych z zakresu ich ochrony.

2. Pozostałe działania:

nie dotyczy

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 przepisu 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.