

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Głównego Inspektora Ochrony Środowiska <sup>1)</sup>**  
**za rok 2020**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

**Dział I<sup>2)</sup>**

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<sup>3)</sup>

**Głównym Inspektoracie Ochrony Środowiska**

(nazwa jednostki sektora finansów publicznych)

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</sup>**

**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 C<sup>6)</sup>

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:<sup>7)</sup>

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
  - X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
  - 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, 08 lutego 2021 r.  
(miejscowość, data)

Główny Inspektor  
Ochrony Środowiska  
.....  
Marek Cichowski  
(podpis kierownika jednostki)

### Dział II<sup>9)</sup>

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

#### 1.1 **Opóźnienia w orzecznictwie i terminowości załatwiania spraw**

W dalszym ciągu występują zaległości w orzecznictwie w związku ze zwiększającym się wpływem odwołań od administracyjnych kar pieniężnych wydawanych przez wojewódzkich inspektorów ochrony środowiska, a także zwiększającą się liczbą ujawnianych spraw związanych z nielegalnym przemieszczaniem odpadów. W ostatnich latach wprowadzono szereg zmian przepisów prawa dot. m.in. odpadów, wprowadzających nowe zadania dla Inspekcji Ochrony Środowiska, w tym nowe rodzaje sankcji i kar pieniężnych. Wystąpiły też problemy z dochowaniem terminów załatwiania skarg i interwencji wynikające również

ze zwiększonego napływu tego rodzaju spraw, mimo dokonanych w ubr. wzmocnień kadrowych i organizacyjnych.

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

### **2.1 Opóźnienia w orzecznictwie i terminowości załatwiania spraw**

W zakresie poprawy terminowości rozpatrywania skarg i wniosków planuje się monitorowanie efektów wprowadzonych w ubr. zmian organizacyjnych i wzmocnień kadrowych oraz dokonywanie ewentualnych korekt. W odniesieniu do opóźnień w orzecznictwie administracyjnym planowane są wzmocnienia kadrowe. W pierwszej kolejności planuje się rekrutacje pracowników na występujące wakaty, a w dalszej kolejności do realizacji zadań, które wymagają dodatkowego wzmocnienia kadrowego. Największe zaległości występują w zakresie odwołań od decyzji wojewódzkich inspektorów ochrony środowiska dotyczących gospodarowania odpadami oraz decyzji Głównego Inspektora Ochrony Środowiska dotyczących nielegalnego transgranicznego przemieszczania odpadów. Planowana jest likwidacja zaległości w pierwszej kolejności w odniesieniu do spraw najstarszych sprzed 2020 r. Przeprowadzona zostanie optymalizacja równomiernego obciążenia pracowników realizacją zadań. Dokonany zostanie również przegląd przepisów karnych z zakresu gospodarki odpadami, w celu zaproponowania rozwiązań zmniejszających liczbę naruszeń, za które wymierzana jest obecnie kara administracyjna. 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.

Planowane jest także wzmocnienie kadrowe komórek organizacyjnych wspomagających prace komórek merytorycznych w tym kadrowej, administracyjno-finansowej i zamówień publicznych oraz rozszerzenie lub zakup nowego programu finansowo-kadrowego. Działania te powinny zoptymalizować proces rekrutacji nowych pracowników, biorąc pod uwagę dużą fluktuację kadr.

### **Dział III<sup>10)</sup>**

*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 Opóźnienia w orzecznictwie i terminowości załatwiania spraw**

Dokonane zmiany organizacyjne w Głównym Inspektoracie Ochrony Środowiska oraz zatrudnienie nowych pracowników pozwoliły na częściową poprawę w rozpatrywaniu zaległych spraw. Znacząco zmniejszono zaległości w postępowaniach dot. wstrzymania działalności lub wstrzymania użytkowania instalacji oraz gospodarki wodno-ściekowej w wyniku wdrożenia pracowników przyjętych w roku 2019. Od sierpnia 2020 r. pracę wieloosobowego stanowiska ds. skarg i wniosków oraz spraw organizacyjno-finansowych koordynuje przeniesiony do tego zespołu z innej komórki organizacyjnej radca GIOŚ. W dniu 20.10.2020 r. wprowadzono w życie Zarządzenie nr 8/2020 Głównego Inspektora Ochrony Środowiska w sprawie postępowania ze skargami, wnioskami, peticjami, interwencjami, interpelacjami poselskimi i senatorskimi w GIOŚ, które pozwala na częściową realizację spraw przez departamenty merytoryczne GIOŚ, których działania sprawa dotyczy. Jednakże zwiększony napływ nowych spraw, duża fluktuacja kadr, brak zainteresowania kandydatów do pracy w GIOŚ z uwagi na niekonkurencyjne wynagrodzenia, zahamował zmniejszanie się zaległości z lat ubiegłych w zakresie orzecznictwa. Zrealizowano szkolenia pracowników w związku ze zmianami przepisów prawnych, a także pracowników o niewielkim stażu pracy.

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

Zgodnie z wnioskami z lat ubiegłych nie umieszczono w Planie działalności GIOŚ na rok 2020 obowiązku sporządzenia i przekazania do zatwierdzenia ministrowi właściwemu do spraw środowiska planu kontroli podlegających rejestracji kolekcji genetycznych i ich użytkowników. Monitorowano rejestrowanie przez Komisję Europejską kolekcji genetycznych, bądź ich części, funkcjonujących na terenie Rzeczypospolitej Polskiej. W związku z brakiem rejestracji takich kolekcji, plan kontroli kolekcji genetycznych lub ich części podlegających rejestracji nie mógł być sporządzony.

2. Pozostałe działania:

### **2.1 Opóźnienia w orzecznictwie i terminowości załatwiania spraw**

Ze względu na pandemię COVID-19 i związane z tym zachorowania pracowników i konieczność przebywania na kwarantannie, a także konieczność zachowania odpowiednich reżimów sanitarnych w miejscu pracy, stworzono warunki organizacyjno-techniczne do wykonywania pracy zdalnej. Działania te zapobiegły powstaniu dodatkowych zaległości i opóźnień w realizacji ustawowych zadań Inspekcji Ochrony Środowiska.

## 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.