

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Głównego Inspektora Ochrony Środowiska ¹⁾
za rok 2019

(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, 12 lutego 2020 r.

(miejsowość, 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 zwiększającym się wpływem odwołań od administracyjnych kar pieniężnych wydawanych przez wojewódzkich inspektorów ochrony środowiska. W największym wymiarze dotyczy to decyzji w zakresie gospodarki odpadami. W latach 2018-2019 wprowadzono szereg zmian przepisów prawa dot. 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 (w roku 2019 o prawie 40%).

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 2019* 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 2019 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. z 2019 r. poz. 1594), był niemożliwy do wypełnienia i w tej części to zadanie nie zostało zrealizowane.

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 oraz rozpatrywania skarg i wniosków planuje się wzmocnienia kadrowe w komórkach organizacyjnych, które takiego wzmocnienia wymagają. Planowane są także zmiany organizacyjne mające na celu bardziej efektywne rozłożenie zadań w poszczególnych komórkach organizacyjnych. 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 dużym prawdopodobieństwem braku w najbliższym czasie podmiotów podlegających kontroli nie będzie planowane sporządzanie planów kontroli tych kolekcji do czasu ich rejestracji. Po faktycznym zarejestrowaniu przez Komisję Europejską w rejestrze, kolekcji bądź ich części funkcjonujących na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, będzie sporządzony plan kontroli i przekazany do zatwierdzenia ministrowi właściwemu do spraw środowiska.

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 Opóźnienia w orzecznictwie i terminowości załatwiania spraw

Dokonane zmiany organizacyjne w Głównym Inspektoracie Ochrony Środowiska oraz zatrudnienie kilku nowych pracowników pozwoliły na częściową poprawę w rozpatrywaniu zaległych spraw. Jednakże zwiększony napływ nowych spraw, duża fluktuacja kadr, brak zainteresowania kandydatów do pracy w GIOŚ z uwagi na niekonkurencyjne wynagrodzenia (rynek pracownika) zahamował zmniejszanie się zaległości z lat ubiegłych. Przeprowadzono także 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

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:

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 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.