

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Głównego Inspektora Ochrony Środowiska ¹⁾
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 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, 14 lutego 2017 r.
(miejsowość, data)

**GLÓWNY INSPEKTOR
OCHRONY ŚRODOWISKA**

.....
dr inż. Marek Haliniak

(podpis kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

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

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

Zidentyfikowano problemy braku możliwości, w obecnym stanie prawnym, efektywnego wykorzystania zasobów finansowych i ludzkich przy kierowaniu przez Głównego Inspektora działalnością Inspekcji Ochrony Środowiska. Problemy te zostały przedstawione w Bilansie otwarcia – analizie wybranych działań Głównego Inspektoratu Ochrony Środowiska.

1.2 Opóźnienia w orzecznictwie i terminowości załatwiania spraw

Wystąpiły zaległości w orzecznictwie w związku ze zwiększonym 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.

1.3 Wystąpiły nieprawidłowości w przestrzeganiu przepisów o ochronie informacji niejawnych.

Kontrola wewnętrzna zlecona przez Głównego Inspektora po objęciu tej funkcji, wykazała nieprawidłowości w przestrzeganiu przepisów o ochronie informacji niejawnych. Wyniki kontroli wykazały konieczność podjęcia natychmiastowych działań naprawczych w tym zakresie.

1.4 Nie w pełni zrealizowane zostały zaplanowane szkolenia.

W związku z niedotrzymaniem warunków umowy na przygotowanie i przeprowadzenie szkoleń specjalistycznych dla inspektorów wojewódzkich inspektoratów ochrony środowiska oraz służb współpracujących z Inspekcją Ochrony Środowiska w zakresie międzynarodowego przemieszczania odpadów, Główny Inspektor wypowiedział umowę, z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy, po przeprowadzeniu pierwszego szkolenia.

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

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

Podjęto prace nad kompleksowym rozwiązaniem zidentyfikowanych problemów poprzez przystąpienie do przygotowania projektu ustawy o bezpieczeństwie ekologicznym.

1.2 Opóźnienia w orzecznictwie i terminowości załatwiania spraw

W zakresie poprawy terminowości prowadzenia postępowań administracyjnych planuje się wzmocnienie kadrowe w sytuacjach występowania takich potrzeb. Prowadzone będą także szkolenia, w szczególności pracowników o niewielkim stażu pracy oraz kontynuowany będzie bieżący monitoring stanu realizacji prac.

1.3 Wystąpiły nieprawidłowości w przestrzeganiu przepisów o ochronie informacji niejawnych.

Planuje się uporządkowanie wszystkich spraw dotyczących przestrzegania przepisów o ochronie informacji niejawnych, w tym m.in.: zobowiązanie do uzyskania poświadczeń bezpieczeństwa pracowników realizujących zadania wymagające posiadania takich uprawnień, wzmocnienie kadrowe komórki nadzorującej obieg dokumentów niejawnych w GIOŚ, szkolenie pracowników w tym zakresie, inwentaryzację wszystkich dokumentów niejawnych i ich odpowiednie zabezpieczenie, dostosowanie kancelarii dokumentów niejawnych do aktualnie obowiązujących przepisów.

1.4 Nie w pełni zrealizowane zostały zaplanowane szkolenia.

Planuje się przy prowadzeniu szkoleń w zakresie kontroli międzynarodowego przemieszczania odpadów zrezygnowanie z zewnętrznych prelegentów, co było przyczyną niezrealizowania tych szkoleń. Zewnętrzni prelegenci, przy szkoleniach specjalistycznych, w większości przypadków, nie gwarantują odpowiedniego poziomu tych szkoleń, gdyż nie mają praktycznej wiedzy w rozwiązywaniu aktualnie występujących problemów.

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:
nie dotyczy
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.

