

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Warszawie
za rok 2022**

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

tj. Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Warszawie

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/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.

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 (w ramach systemu zarządzania środowiskowego EMAS),
- × kontroli wewnętrznych,
- × kontroli zewnętrznych,
- × innych źródeł informacji: oceny systemu kontroli zarządczej przeprowadzonej wśród pracowników w formie ankiet samooceny kontroli zarządczej, a także ankiet samooceny oraz oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w obszarach poszczególnych komórek organizacyjnych złożonych przez naczelników wydziałów.

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

Warszawa, dnia 25 stycznia 2023 r.

.....
(miejscowość, data)

REGIONALNY DYREKTOR
Ochrony Środowiska w Warszawie

.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

L.p.	Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej	Element kontroli zarządczej, którego dotyczą zastrzeżenia
1.	Opóźnienia i braki w przekazywaniu do archiwum zakładowego dokumentów przez niektóre komórki organizacyjne RDOŚ w Warszawie.	Ochrona zasobów
2.	W ramach samooceny systemu kontroli zarządczej za 2022 rok zidentyfikowano istniejące braki kadrowe, problemy z uzupełnieniem wakatów wyspecjalizowanymi pracownikami, jak również niewystarczającą liczbę pracowników w stosunku do zadań ustawowych nałożonych na RDOŚ w Warszawie w związku ze zmieniającymi się przepisami prawa.	Skuteczność i efektywność działania
3.	Opóźnienia w wydawaniu decyzji o dokonaniu wpisów do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi, na podstawie art. 101c ust. 3 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2021 r. poz. 1973, z późn. zm.).	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi
4.	Braki w bieżącym uzupełnianiu bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko.	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi

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.

L.p.	Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej	Termin realizacji
1.	Uporządkowanie dokumentacji zgromadzonej w komórkach organizacyjnych i przeprowadzenie archiwizacji dokumentów.	do 31.12.2030 roku
2.	Kontynuacja działań mających na celu pozyskanie nowych pracowników i zwiększenie obsady kadrowej wyspecjalizowanymi pracownikami.	2023 rok
3.	Przeprowadzenie zaległych postępowań z zakresu wydania decyzji o wpisie do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi.	do końca 2030 r.
4.	Uzupełnienie wpisów do bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko.	do końca 2025 r.

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:

L.p.	Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie	Stan realizacji zaplanowanych działań
1.	Uporządkowanie dokumentacji zgromadzonej w komórkach organizacyjnych i przeprowadzenie archiwizacji dokumentów.	Przeprowadzono remont pomieszczenia archiwum w budynku siedziby RDOŚ przy ul. H. Sienkiewicza 3, co przyczyniło się do uporządkowania zgromadzonej dokumentacji. Z uwagi na stan epidemii/zagrożenia epidemicznego oraz wykonywanie pracy częściowo w formie zdalnej zaistniały przeszkody w archiwizowaniu i przekazywaniu dokumentów do archiwum zakładowego. Natomiast efektem podjętych działań jest przekazanie do archiwum zakładowego o 30% więcej dokumentów niż w 2021

		roku. W 2022 roku przyjęto na stan ok. 104 mb. dokumentacji archiwalnej oraz 3350 szt. płyt CD/DVD.
2.	Wystąpienie do Archiwum Państwowego z wnioskiem o opinie w zakresie zmiany niektórych kategorii archiwalnych.	Pismem nr WAK.0130.1.2022.EW z dnia 12.12.2022 r. wystąpiono do Archiwum Państwowego z wnioskiem o opinię w zakresie zmiany niektórych kategorii archiwalnych.
3.	Zintensyfikowanie działań mających na celu pozyskanie nowych pracowników i zwiększenie obsady kadrowej wyspecjalizowanymi pracownikami.	Kontynuowano działania mające na celu pozyskanie nowych pracowników i zwiększenie obsady kadrowej wyspecjalizowanymi pracownikami. W 2022 roku zatrudniono łącznie 22 nowych pracowników. W 2023 roku zaplanowano kontynuowanie działań mających na celu pozyskanie nowych pracowników.
5.	Przeprowadzenie zaległych postępowań z zakresu wydania decyzji o wpisie do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi.	Stan realizacji w toku. Przeprowadzenie zaległych postępowań z zakresu wydania decyzji o wpisie do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi do końca 2030 r.
6.	Uzupełnienie wpisów do bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko.	Stan realizacji w toku. Uzupełnienie wpisów do bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko nastąpi do końca 2025 r.

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:

L.p.	Pozostałe działania
1.	W 2022 roku kontynuowany był proces utrzymania systemu ekzarządzania i audytu EMAS, którego jednym z elementów jest identyfikacja aspektów środowiskowych, celów i zadań środowiskowych oraz przegląd zarządzania, a także przeprowadzanie są cykliczne wewnętrzne audyty środowiskowe, w wyniku których określone zostają działania korygujące i zapobiegawcze, odnoszące się do zadań poszczególnych komórek organizacyjnych. We wrześniu 2022 roku została przeprowadzona zewnętrzna weryfikacja przez weryfikatorów środowiskowych, która potwierdziła utrzymanie systemu EMAS na kolejne 4 lata. Pismem GDOŚ z dnia 22.12.2022 r. (znak: BP-EMAS.4600.165.2022.MP) potwierdzono utrzymanie przez RDOŚ w Warszawie rejestracji w rejestrze organizacji zarejestrowanych w krajowym systemie ekzarządzania i audytu EMAS.
2.	W celu poprawy informacji i komunikacji z interesariuszami zakończono proces całkowitego przeniesienia strony internetowej oraz BIP RDOŚ na portal GOV.PL
3.	Zrealizowano działania mające na celu poprawę warunków pracy pracowników podczas wykonywanych monitoringów, wizji lokalnych czy oględzin terenów (m.in. zakup urządzeń lokalizacyjnych GPS, fotopułapek, kamer inspekcyjnych, lornetek, lunety).
4.	W celu poprawy stanu bhp przeprowadzono remonty części pomieszczeń w siedzibie Urzędu, zmodernizowano oświetlenie na energooszczędne, wymieniono niesprawne klimatyzatory oraz wynajęto dodatkową przestrzeń biurową.
5.	Zrealizowano szereg działań w zakresie poprawy wyposażenia (modernizacja użytkowanych komputerów, centrali telefonicznych, zakup zasilaczy awaryjnych, modernizacja usługi utrzymania służbowej poczty elektronicznej).

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 sporządzone 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.