



Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Białymstoku za rok 2010

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 i 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

REGIONALNEJ DYREKCJI OCHRONY ŚRODOWISKA W BIAŁYMSTOKU

**w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna
kontrola zarządcza.**

1) Zastrzeżenia dotyczą:

- dostosowania szkoleń do bieżących potrzeb pracowników;
- dostosowania zakresów czynności do zakresu wykonywanych zadań;
- delegowania uprawnień;
- zbyt niskiej świadomości pracowników co do celów szczegółowych na dany rok, ich monitorowania oraz wskazania osób odpowiedzialnych za ich realizację;
- niskiej efektywności procesu zarządzania ryzykiem;
- niskiej świadomości pracowników co do zabezpieczenia dostępu do zasobów materialnych, finansowych i informatycznych;
- niedostatecznej komunikacji wewnętrznej - między komórkami organizacyjnymi oraz przepływu informacji pomiędzy pracownikami tej samej komórki;
- niedostatecznego monitorowanie systemu kontroli zarządczej.

2) Zostaną podjęte następujące działania w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

- weryfikacja planu szkoleń pod kątem realizacji zadań i celów w danym roku, uwzględniająca realizację bieżących potrzeb szkoleniowych pracowników RDOŚ;
- ponowna weryfikacja zakresu czynności z wykonywanymi zadaniami pracowników;
- przypominający instruktaż wewnętrzny w zakresie delegowania uprawnień oraz kodeksu etyki w służbie cywilnej;

- umieszczenie planu działalności w BIP-ie RDOŚ oraz w wewnętrznym katalogu dokumentów (zakładce) na dysku wspólnym dla każdego wydziału RDOŚ i poinformowanie pracowników;
- ciągła aktualizacja oraz monitorowanie wykonania planu działalności poprzez analizę mierników wskazanych w planie;
- zapoznanie pracowników z rejestrem ryzyk poprzez umieszczenie w wewnętrznym katalogu dokumentów (zakładce) na dysku wspólnym dla każdego wydziału RDOŚ oraz przeprowadzenie wewnętrznego instruktażu na temat zarządzania ryzykiem przez osobę prowadzącą rejestr ryzyk bądź szkolenie zewnętrzne;
- zapoznanie pracowników z wykazem zadań wrażliwych;
- podejmowanie działań w celu ograniczania ryzyka;
- zapoznanie pracowników ze środkami stosowanymi w celu zabezpieczenia dostępu do zasobów materialnych, finansowych i informatycznych;
- zapoznanie z istotnymi mechanizmami kontroli dotyczącymi operacji finansowych i gospodarczych (podczas narad organizowanych przez Regionalnego Dyrektora z naczelnikami wydziałów);
- zwiększenie dostępu do informacji oraz materiałów naukowych, zwłaszcza tych dotyczących bieżących zmian w przepisach prawa;
- utworzenie wewnętrznego katalogu dokumentów (zakładki) na dysku wspólnym dla poszczególnych wydziałów, na którym umieszczane będą wszelkie informacje istotne dla pracowników, do którego mieliby dostęp i obowiązek śledzenia zmian;
- cykliczne spotkania z naczelnikami i pracownikami innych wydziałów, zwiększenie przepływu informacji poprzez przekazywanie pracownikom istotnych ustaleń z narad kierownictwa jednostki w formie krótkich e-maili;
- bieżące monitorowanie skuteczności i oceniania poszczególnych elementów systemu kontroli zarządczej.
- szkolenia całej kadry zarządzającej na temat funkcjonowania kontroli zarządczej

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

- monitoringu realizacji celów i zadań;
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych;
- kontroli wewnętrznych;
- kontroli zewnętrznych.

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

Białystok, 7 marca 2011 r.