

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Szczecinie <sup>1)</sup>**  
**za rok 2023**

**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 kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej<sup>3)</sup>~~/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

**Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Szczecinie**

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</sup>**

~~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. 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:<sup>7)</sup>

- a) monitoringu realizacji celów i zadań,
- b) samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- c) procesu zarządzania ryzykiem,
- d) kontroli wewnętrznych,
- e) kontroli zewnętrznych,
- f) innych źródeł informacji: oświadczeń naczelników wydziałów oraz kierowników zespołów w zakresie realizacji kontroli zarządczej w kierowanych komórkach organizacyjnych.

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

Szczecin, 31 stycznia 2024 r.

.....  
(miejsowość, data)

**REGIONALNY DYREKTOR  
OCHRONY ŚRODOWISKA  
w Szczecinie**

*Aleksandra Stodulsa*

.....  
(podpis kierownika jednostki)

\* Niepotrzebne skreślić.

### Dział II<sup>9)</sup>

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

- obciążenie pracą pracowników,
  - braki kadrowe i fluktuacja kadr mogące wpłynąć na skuteczność i efektywność działania,
  - zwiększony napływ spraw skomplikowanych, o obszernej dokumentacji,
  - napływ dokumentacji niskiej jakości,
  - rozbieżności w interpretacji przepisów prawa.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:
- bieżące uzupełnianie braków kadrowych, organizacja co najmniej dwuosobowych zespołów do załatwiania poszczególnych kategorii spraw merytorycznych, monitorowanie równomierności rozdysponowywania spraw pomiędzy pracowników stosownie do zajmowanego stanowiska, posiadanej wiedzy i doświadczenia,
  - organizowanie spotkań z osobami kierującymi poszczególnymi komórkami organizacyjnymi w celu wypracowania wspólnego stanowiska,
  - organizacja szkoleń i narad z radcą prawnym,
  - przekazywanie do stosowania wszystkim pracownikom posiadanych wytycznych i interpretacji,

### **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:

- udział pracowników w szkoleniach,
- reorganizacja przydzielania obowiązków pracownikom,
- monitorowanie równomierności rozdysponowywania spraw pomiędzy pracowników stosownie do zajmowanego stanowiska, posiadanej wiedzy i doświadczenia,
- korzystanie z konsultacji z radcą prawnym,
- przekazywanie pracownikom wytycznych i interpretacji, omawianie skomplikowanych spraw z Regionalnym Dyrektorem w celu wypracowania wspólnego stanowiska,
- organizacja co najmniej dwuosobowych zespołów do załatwiania poszczególnych kategorii spraw merytorycznych w celu zapewnienia ciągłości i terminowości,
- bieżące uzupełnianie braków kadrowych,
- usprawnienie komunikacji i koordynacji planowanych działań w celu przyspieszenia realizacji planowanych zadań.

---

2. Pozostałe działania:

- Organizowano narady i spotkania wewnętrzne w celu omówienia zaplanowanych zadań i stanu ich realizacji,
- Sprawy szczególnie skomplikowane analizowane były wspólnie z bezpośrednim przełożonym,
- zapewniono jednolitą interpretację przepisów prawa oraz zapoznawano pracowników z aktualnymi wytycznymi i stanowiskami organu nadrzędnego,
- W związku z bardzo dużą ilością wpływających spraw z zakresu działania Wydziału Ocen Oddziaływania na Środowisko i Naprawy Szkód w Środowisku i długotrwałą nieobecnością dwóch pracowników (urlopy macierzyńskie/wychowawcze) oraz rezygnacją z pracy trzech pracowników przy zatrudnieniu tylko jednego (mimo ogłaszanych naborów) przesunięto dwóch pracowników z innych komórek organizacyjnych do Zespołu ds. Ocen Oddziaływania na Środowisko,
- Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Szczecinie poddana została audytowi zewnętrznemu uzyskując pozytywną ocenę.

