



WOF.095.04.2020

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Białymstoku <sup>1)</sup>  
za rok 2020**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

**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 Białymstoku**

(nazwa/nazwy działy/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych\*)

**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>

monitoringu realizacji celów i zadań, w tym: sprawozdanie z wykonania planu działalności RDOŚ w Białymstoku za rok 2020;

sprawozdań, informacji i analiz realizacji budżetu RDOŚ;

samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>;

procesu zarządzania ryzykiem, w tym: sprawozdanie z monitorowania ryzyka za rok 2020;

audytu wewnętrznego,

kontroli wewnętrznych,

kontroli zewnętrznych (wystąpienie pokontrolne NIK Departament Środowiska z marca 2020 r. nr P/19/049

„Realizacja zadań organów administracji rządowej w procesie wydawania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach”; informacja pokontrolna Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z kontroli umowy nr 120/2019/WN-10/OP/-wk/D pn. „Kładka wśród źródlisk w Krzemionce”; projekt wystąpienia

*pokontrolnego Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w zakresie przyjmowania i rozpatrywania skarg, wniosków oraz petycji w okresie od 01 stycznia 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.)*

**X** innych źródeł informacji: rejestru skarg, wniosków i petycji, sprawozdań, których obowiązek opracowania wynika z przepisów prawa bądź procedur wewnętrznych.

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

Białystok, 29.01.2021 r.

.....  
(miejsowość, data)

**REGIONALNY DYREKTOR  
OCHRONY ŚRODOWISKA  
w Białymstoku**

*Beata Bezubik*  
.....  
(podpis ministra/kierownika jednostki)

## Dział II <sup>9)</sup>

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

Kontrola zarządcza nie zapewniła w dostatecznym stopniu skuteczności i efektywności działania. Zastrzeżenie to opiera się na wynikach kontroli przeprowadzonej przez:

Najwyższą Izbę Kontroli w zakresie Realizacji zadań organów administracji rządowej w procesie wydawania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach. Ogólna ocena: Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Białymstoku prawidłowo realizował zadania z kontrolowanego zakresu, stwierdzono natomiast nieprawidłowości w zakresie niedotrzymania terminowości prowadzenia postępowań administracyjnych.

Wnioski pokontrolne NIK KSI.410.005.03.2019 z marca 2020 r.

1. *Terminowe prowadzenie postępowań administracyjnych związanych z wydawaniem DŚU oraz opinii dotyczących potrzeby przeprowadzenia ooś, a także z uzgadnianiem warunków realizacji przedsięwzięć.*

2. *Wydawanie opinii co do konieczności przeprowadzenia oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko na podstawie kart informacyjnych przedsięwzięcia spełniających wymogi prawa.*

3. *Zamieszczenie w PDWD dotychczas niezamieszczonych danych o dokumentach zawierających informacje o środowisku i jego ochronie, wytworzonych albo otrzymanych w toku postępowań o wydanie DŚU lub dotyczących ooś na obszar Natura 2000, a także terminowe zamieszczenie w PDWD danych o takich dokumentach*

4. *Terminowe wprowadzania informacji i danych do bazy ooś.*

5. *Uzupełnienie w regulaminie organizacyjnym RDOŚ katalogu zadań Wydziału Ocen Oddziaływania na Środowisko, o zadanie dotyczące prowadzenia publicznie dostępnego wykazu danych o dokumentach zawierających informacje o środowisku i jego ochronie.*

Narodowy Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z kontroli umowy nr 120/2019/WN-10/OP/-wk/D pn. „Kładka wśród źródeł w Krzemionce”

Zalecenia pokontrolne:

#### 1.Zalecenie nr 1.1

Uzyskać stanowisko NFOŚiGW w zakresie proponowanych zmian dotyczących między innymi:

- zakresu rzeczowego wynikającego z wykonanej zamiennej dokumentacji technicznej,
- kosztu przedsięwzięcia wynikającego z nowo opracowanego kosztorysu,
- terminu zakończenia realizacji przedsięwzięcia.

#### 1.Zalecenie nr 1.2

Przesłać do NFOŚiGW informację o :

- uzyskaniu decyzji pozwolenia na budowę.

#### 2.Zalecenie nr 2

2.1 Wykonać tablicę informacyjną zgodnie z § 13, ust 3 Umowy o dofinansowanie.

2.2 Przesłać do NFOŚiGW dokumentację fotograficzną potwierdzającą wykonanie obowiązków w zakresie promocji przedsięwzięcia zgodnie z § 13, ust 3 Umowy o dofinansowanie



*Generalną Dyрекcyję Ochrony Środowiska w zakresie przyjmowania i rozpatrywania skarg, wniosków oraz petycji w okresie od 01 stycznia 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.*

Wnioski i zalecenia pokontrolne:

1. Zaleca się ujednolicenie obu wersji Centralnego Rejestru Skarg i Wniosków w taki sposób, aby oba rejestry zawierały takie same dane. Możliwe jest również prowadzenie rejestru tylko w jednej wersji, papierowej albo elektronicznej co wyeliminuje konieczność podwójnego wprowadzania danych i dostosowania obu wersji rejestru.

2. Zaleca się umieszczenie bezpośrednio na stronie internetowej RDOŚ (niezależnie od BIP) informacji o sposobie przyjmowania skarg, wniosków i petycji. W celu zapewnienia otwartego i dostępnego procesu przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków, na stronie internetowej RDOŚ powinna zostać utworzona zakładka dedykowana zagadnieniu skarg, wniosków (i petycji), w której powinny zostać zamieszczone informacje o sposobie przyjmowania i rozpatrywania skarg, wniosków (i petycji).

*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.

.....

*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 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:

*Kontrola Najwyższej Izby Kontroli w zakresie Realizacji zadań organów administracji rządowej w procesie wydawania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach.*

1. Zalecenie wykonano w 2020 r.

*Przeprowadzono szkolenie pracowników w zakresie terminowości załatwiania spraw oraz zobowiązano naczelników wydziałów do wzmoczonego nadzoru w zakresie terminowości realizacji spraw przez podległych pracowników.*

2. Zalecenie wykonano w 2020 r.

*Naczelnicy wydziałów merytorycznych podczas spotkań z pracownikami poinformowali o obowiązku bezzwłocznego kierowania wezwań do uzupełnienia braków oraz o konieczności przedstawiania przez inwestorów jednoznacznej charakterystyki przedsięwzięcia. Naczelnicy zobowiązali również pracowników do rzetelnej analizy dokumentów i wyrażenia opinii lub dokonania uzgodnienia dopiero po stwierdzeniu, iż dokumentacja (karta informacyjna lub raport) jest kompletna i zawiera wszystkie elementy wymagane przepisami szczegółowymi. Wzmoczony został nadzór bezpośrednich przełożonych dot. terminowości wydawania rozstrzygnięć oraz dot. treści wezwań i rozstrzygnięć, w tym z pouczeniami inwestorów. Ponadto pracownicy zostali zobowiązani do monitorowania obowiązku przekazywania do RDOŚ w Białymstoku decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach przez organy je wydające.*

3. Zalecenie wykonano w 2020 r.

*Niewłócznie po kontroli NIK wprowadzono do Publicznie Dostępnego Wykazu Danych o Dokumentach spraw, które były załatwione przez RDOŚ w Białymstoku od 2018 roku. Ponadto został wzmoczony nadzór bezpośredniego przełożonego nad realizacją tego obowiązku dla nowych spraw.*

4. Zalecenie wykonano w 2020 r.

*Niewłócznie po kontroli NIK wprowadzono do Publicznie Dostępnego Wykazu Danych o Dokumentach spraw, które były załatwione przez RDOŚ w Białymstoku od 2018 roku. Ponadto zobowiązano pracowników Wydziału Ocen Oddziaływania na Środowisko, Wydziału Ochrony Przyrody i Obszarów Natura 2000 oraz wydziałów spraw terenowych w Łomży i Suwałkach do bezzwłocznego wykonywania tego obowiązku.*

5. Zalecenie w trakcie realizacji.

*Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Białymstoku w dniu 24.07.2020 r. przestał do GDOŚ prosić o zatwierdzenie, projektu zarządzenia w sprawie zmiany w przedmiocie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Białymstoku zawierający zmiany w zakresie wprowadzenia zaleceń wystąpienia pokontrolnego NIK.*

*Kontrola Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z kontroli umowy nr 120/2019/WN-10/OP/-wk/D pn. „Kładka wśród źródlisk w Krzemionce”*

1.1. Zalecenie w trakcie realizacji.

*W dniu 9 października 2020 przesłano do NFOŚiGW zaktualizowany harmonogram realizacji projektu urealnijający termin realizacji przedsięwzięcia, zakres rzeczowy (oraz stąd wynikające koszty) realizacji zadania pod kątem dostępnych środków na jego realizację zgodnie z ustaleniami, które zapadły na spotkaniu w dniu 16.09.2020 r. wraz z kosztorysem inwestorskim uwzględniającym proponowane zmiany.*

1.2. Zalecenie wykonano w 2020 r.



Dokonano zmiany dokumentacji projektowej uwzględniając zmiany parametrów kładki oraz 27.11.2020 uzyskano decyzję pozwolenia na budowę. Informację o uzyskaniu decyzji pozwolenia na budowę przesłano zgodnie z zaleceniami do NFOŚiGW.

2. Zalecenie wykonano w 2020 r.  
W grudniu 2020 wykonano tablicę informacyjną zgodnie z § 13, ust 3 Umowy o dofinansowanie oraz przekazano ją dla Nadleśnictwa Knyszyn, które zobowiązało się do jej ustawienia w miejscu planowanej inwestycji. Dokumentacja fotograficzna tablicy informacyjnej została przesłana do NFOŚiGW.

Kontrola Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w zakresie przyjmowania i rozpatrywania skarg, wniosków oraz petycji w okresie od 01 stycznia 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.

1. Zalecenie wykonano w 2020 r.  
Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Białymstoku zdecydował o prowadzeniu rejestru tylko w jednej wersji elektronicznej.
2. Zalecenie w trakcie realizacji  
Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Białymstoku podjął działania w celu umieszczenia bezpośrednio na stronie internetowej RDOŚ (niezależnie od BIP) informacji o sposobie przyjmowania skarg, wniosków i petycji.

Pozostałe działania:

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 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.