



WOF.095.11.2019

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Białymstoku <sup>1)</sup>  
za rok 2019**

(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~~/ w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

**Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Białymstoku**

(nazwa/nazwy działu/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 2019., sprawozdanie z działalności RDOŚ w Białymstoku za 2019 r., w tym w zakresie EMAS;
- 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 2019;
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych (*wystąpienie pokontrolne NIK Delegatura w Białymstoku ze stycznia 2019 r. nr P/18/048 Ochrona przyrody i gospodarka leśna w Puszczy Białowieskiej*),
- 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, 29.01.2019 r.

.....  
(miejscowość, data)

REGIONALNY DYREKTOR  
OCHRONY ŚRODOWISKA  
w Białymstoku

.....  
(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 Delegatura w Białymstoku w zakresie planowania i prowadzenia gospodarki leśnej oraz działań w zakresie ochrony przyrody w Puszczy Białowieskiej w okresie 2008 - 2018. Ogólna ocena: Działania Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Białymstoku nie zapewniły respektowania wymogów ochrony przyrody w toku prowadzenia gospodarki leśnej w Puszczy Białowieskiej.

Wnioski pokontrolne NIK Delegatura w Białymstoku LBI.410.015.03.2018 ze stycznia 2019 r.:

1. *Prowadzenie i analizowanie wyników monitoringu przedmiotów ochrony na obszarze N2000 Puszcza Białowieska w zakresie wymaganym załącznikiem nr 6 do PZO.*

2. *Egzekwowanie obowiązku przestrzegania PZO przez Lasy Państwowe.*

3. *Realizowanie w pełnym zakresie nadzoru nad obszarem Natura 2000 Puszcza Białowieska oraz rezerwatami przyrody i strefami ochrony ostoi znajdującymi się na terenie Nadleśnictw Białowieża, Browski i Hajnówka oraz zapewnienie właściwej ochrony i realizacji planowanych działań ochronnych na obszarze Natura 2000.*

4. *Ustanowienie planów ochrony dla wszystkich rezerwatów przyrody z terenu Puszczy Białowieskiej i prawidłowe ich oznakowanie.*

5. *Sprawdzanie przestrzegania warunków zawartych w zezwoleniach na odstąpienie od czynności podlegających zakazom oraz egzekwowanie terminowego sporządzania przez Nadleśniczych i RDLP informacji o wykorzystaniu zezwoleń.*

*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:

#### 1. Zalecenie w trakcie realizacji.

*Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Białymstoku jest jednym ze współbeneficjentów projektu pod nazwą „Inwentaryzacja cennych siedlisk przyrodniczych kraju, gatunków występujących w ich obrębie oraz stworzenie Banku Danych o Zasobach Przyrodniczych”, którego celem jest uzyskanie pełnej informacji przyrodniczej oraz systemu do gromadzenia, analizowania, udostępniania przestrzennych danych przyrodniczych. W ramach projektu przewidziano m.in. wykonanie inwentaryzacji przyrodniczej części przedmiotów ochrony obszaru Natura 2000 Puszcza Białowieska takich jak: Starorzeczka i naturalne eutroficzne zbiorniki wodne ze zbiorowiskami z Nympeion Potamion, Torfowiska przejściowe i trzęsawiska, Górskie i nizinne torfowiska zasadowe o charakterze młak, turzycowisk i mechowisk, Leniec bezpodkwiatkowy, Sasanka otwarta, Rzepik szczeniasty, Traszka grzebieniasta, Kumak nizinny, Mopek, Poczwarówka zwężona, Poczwarówka jajowata, Przeplatka maturalna, Czerwończyk nieparek, Przeplatka aurinia, Szlaczkoń szafrańiec, Trzepla zielona, Zalotka większa, Pływak szerokobrzędek, Zatoczek tamliwy, Derkacz, Gąsiorek. Prace inwentaryzacyjne prowadzone były na części obszaru Natura 2000 Puszcza Białowieskiej położonej poza gruntami Skarbu Państwa w zarządzie Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy*



Państwowe. Prace inwentaryzacyjne były prowadzone od września 2018 r., a ich zakończenie miało miejsce w IV kwartale 2019r. W grudniu 2019 r. zostało ogłoszone postępowanie przetargowe na wykonanie inwentaryzacji przyrodniczej kolejnych przedmiotów ochrony obszaru Natura 2000 Puszcza Białowieska: Jarzębatka, Bogatek wspaniały, Średzinka, Pogrzybnica Mannerheima, Rozmiazg kolweński, Konarek tajgowy, Kreślinek nizinny, Pływak szerokobrzeżek, Poczwarówka zwężona, Poczwarówka jajowata i Zatozczek łamliwy. Inwentaryzacja będzie obejmowała obszar Natura 2000 Puszcza Białowieska w części położonej na gruntach Skarbu Państwa w zarządzie Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe. Zgodnie z zapisami załącznika nr 6 do Planu Zadań Ochronnych dla obszaru Natura 2000 Puszcza Białowieska w odniesieniu do niektórych przedmiotów ochrony miejsce monitoringu stanu przedmiotów ochrony należy ustalić po wykonaniu inwentaryzacji. Inwentaryzacja przeprowadzona w ramach projektu umożliwi podjęcie dalszych działań.

2. Zalecenie wykonano w 2019 r.  
W przedmiotowej sprawie skierowano pismo do Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Białymstoku informujące o obowiązku przestrzegania Zarządzenia Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Białymstoku z dnia 06 listopada 2015 r. w sprawie ustanowienia planu zadań ochronnych dla obszaru Natura 2000 Puszcza Białowieska PLC200004.
3. Zalecenie wykonano w 2019 r.  
Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Białymstoku zobowiązał się do podejmowania działań umożliwiających jeszcze pełniejsze sprawowanie nadzoru nad obszarem Natura 2000 Puszcza Białowieska oraz rezerwatami przyrody i strefami ochrony ostoi znajdującymi się na terenie Nadleśnictwa Białowieża, Browsk, Hajnówka.
4. Zalecenie w trakcie realizacji.  
Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Białymstoku zobowiązał się do podejmowania działań dążących do opracowania planów ochrony dla rezerwatów przyrody z terenu Puszczy Białowieskiej. W styczniu 2019 r. zostały ustanowione plany ochrony dla 3 rezerwatów przyrody na terenie województwa podlaskiego: Grąd Radziwiłłowski, Grabówka i Uroczysko Dzierzbia. W listopadzie 2019 r. Nadleśnictwu Hajnówka zostały przesłane do konsultacji projekty planów ochrony dla rezerwatów przyrody: „Szczekotowo”, „Głęboki Kąt”, „Nieznanowo”, Michnówka” i „Sitki” opracowane przez Biuro Urządzenia Lasu i Geodezji Leśnej Oddział w Białymstoku. RDOŚ w Białymstoku oczekuje na uwagi Nadleśnictwa do przedmiotowych dokumentów. Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Białymstoku zamówił i przekazał w 2019 r. łącznie 228 tablic z nazwą własną rezerwatów przyrody. Tablice zostały przekazane nadleśnictwom: Browsk, Białowieża i Hajnówka, Suwałki, Pomorze, Szczebra, Płaska, Augustów, Łomża, Nowogród, Rudka, Bielsk i Nurzec. Nadleśnictwa umieściły tablice w terenie przy granicach rezerwatów przyrody. łącznie 45 rezerwatów przyrody zostało oznakowanych w terenie tablicami z nazwą własną: Rezerwat Przyrody Lasy Naturalne Puszczy Białowieskiej, Siemianówka, Gnilec, Dolina Waliczówki, Kozłowe Borki, Podcerkwa, Podolany, Rezerwat Krajobrazowy Władysława Szafera, Wysokie Bagno, Pogorzelce, Nieznanowo, Głęboki Kąt, Michnówka, Sitki, Starzyna, Szczekotowo, Dębowy Grąd, Olszanka Myśliszcze, Przewłoka, Berezowo, Lipiny w Puszczy Białowieskiej, Cmentarzysko Jaćwingów, Kukle, Jezioro Kalejty, Brzozowy Grąd, Starożyn, Mały Borek, Kuriańskie Bagno, Stara Ruda, Kozi Rynek, Glinki, Rycerski Kierz, Wielki Dział, Dębowe Góry, Uroczysko Dzierzbia, Kaniston, Czarny Kąt, Ciemny Kąt, Łokieć, Koryciny, Czechy Orlańskie, Góra Uszeście, Sokóle, Grąd Radziwiłłowski i Witanowszczyzna.
5. Zalecenie wykonano w 2019 r.  
W przedmiotowej sprawie skierowano pismo do Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Białymstoku informujące o konieczności terminowego składania sprawozdań z wydanych przez RDOŚ w Białymstoku zezwoleń na czynności podlegające zakazom. RDOŚ na bieżąco egzekwuje składanie sprawozdań.

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.