



Warszawa, 25 kwietnia 2019 r.

MINISTER ŚRODOWISKA

Henryk Kowalczyk

BJA-IV.0860.1.2019

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Ministra Środowiska

za rok 2018

Dział I

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 kierowanych przeze mnie dziale administracji rządowej

Środowisko

Część A

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

Część B

- ☒ 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

- ☐ 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:

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☒ audytu wewnętrznego,
- ☒ kontroli wewnętrznych,
- ☒ kontroli zewnętrznych,
- ☒ innych źródeł informacji: oświadczeń o stanie kontroli zarządczej kierowników jednostek podległych lub nadzorowanych oraz dyrektorów komórek organizacyjnych Ministerstwa Środowiska

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

WARSZAWA

2019-04-25

(miejscowość, data)

MINISTER ŚRODOWISKA

Henryk Kowalczyk

(podpis ministra/kierownika jednostki)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

1.1. Opóźnienia z zakresu tworzenia aktów prawnych oraz naruszenia prawa Unii Europejskiej

Pomimo poprawy w tym obszarze dzięki prowadzeniu bieżącego monitoringu w obszarze legislacji nadal występują nieprawidłowości w tym zakresie, tj. opóźnienia w tworzeniu aktów prawnych oraz naruszenia prawa Unii Europejskiej.

1.2. Nieprawidłowości zidentyfikowane w obszarach objętych kontrolami zewnętrznymi prowadzonymi przez Najwyższą Izbę Kontroli.

Najwyższa Izba Kontroli zidentyfikowała w trakcie przeprowadzanych kontroli słabości kontroli zarządczej występujące w Ministerstwie Środowiska m.in. w obszarze ochrony przyrody i gospodarki leśnej oraz w obszarze geologii.

1.3. Nadzór nad jednostkami podległymi lub nadzorowanymi

Pomimo przeprowadzonego przeglądu i aktualizacji części dokumentacji dotyczącej wykonywania zadań z zakresu nadzoru nad jednostkami podległymi lub nadzorowanymi nadal występowały słabości kontroli zarządczej w tym obszarze. Niezbędny jest dalszy monitoring oraz przeprowadzenie analizy aktualności dokumentów pn. *Działania nadzorcze wobec (nazwa jednostki)*, które nie zostały zaktualizowane w roku ubiegłym.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

2.1. Opóźnienia z zakresu tworzenia aktów prawnych oraz naruszenia prawa Unii Europejskiej

W celu poprawy stanu prac nad tworzeniem aktów prawnych i naruszeniami prawa Unii Europejskiej kontynuowany będzie monitoring poszczególnych etapów związanych z pracami legislacyjnymi.

2.2. Nieprawidłowości zidentyfikowane w obszarach objętych kontrolami zewnętrznymi prowadzonymi przez Najwyższą Izbę Kontroli oraz audytami wewnętrznymi.

W związku z zidentyfikowanymi nieprawidłowościami w kontrolowanych obszarach podjęte zostaną działania mające na celu wdrożenie zaleceń pokontrolnych oraz dokonana zostanie analiza możliwości poprawy wskazanych obszarów w celu usunięcia występujących słabości kontroli zarządczej.

2.3. Nadzór nad jednostkami podległymi lub nadzorowanymi

W celu wyeliminowania nieprawidłowości w tym obszarze należy dokonać przeglądu i aktualizacji dokumentów nadzorczych, w szczególności tych, co do których nie został przeprowadzony przegląd w roku ubiegłym.

Dział III

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

1.1. Opóźnienia z zakresu tworzenia aktów prawnych oraz naruszenia prawa Unii Europejskiej

W celu wyeliminowania nieprawidłowości w tym zakresie w Ministerstwie Środowiska prowadzony był bieżący monitoring stanu realizacji prac w obszarze legislacyjnym.

1.2. Terminowość załatwianych spraw

Zidentyfikowane nieprawidłowości związane z realizacją spraw w zakresie m.in. udzielania odpowiedzi obywatelom na skargi, wnioski i petycje skierowane do Ministra Środowiska zostały zniwelowane przede wszystkim poprzez dokonanie przeglądu procesów w tym obszarze, w ramach których zostały zidentyfikowane słabości, co w konsekwencji przełożyło się przede wszystkim na zmianę wewnętrznych regulacji w tym zakresie oraz wprowadzenie nowych mechanizmów monitoringowych.

1.3 Nadzór nad jednostkami podległymi lub nadzorowanymi

W 2018 r. prowadzony był przegląd i aktualizacja dokumentów regulujących sprawowanie nadzoru nad jednostkami podległymi lub nadzorowanymi w celu poprawy jakości sprawowanego nadzoru i wyeliminowania zidentyfikowanych nieprawidłowości, jednak tylko część dokumentacji została zaktualizowana.

2019 -04- 2 5

.....
(miejscowość, data)

MINISTER ŚRODOWISKA


.....
Henryk Kowalczyk

(podpis ministra)