



Warszawa, dnia 02-05-2022 r.

Minister Klimatu i Środowiska

Anna Moskwa

DSP-WIZ.0860.3.2022.PP
2049307.7407340.5963326

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Ministra Klimatu i Środowiska za rok 2021

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 działach administracji rządowej

energia, klimat i 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 Klimatu i Środowiska.

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

Anna Moskwa
Minister Klimatu i Środowiska
Ministerstwo Klimatu i Środowiska
/ – podpisany cyfrowo/

(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 terminowości w tym obszarze dzięki prowadzeniu bieżącego monitoringu w obszarze legislacji nadal występowały opóźnienia w tworzeniu aktów prawnych oraz naruszenia prawa Unii Europejskiej.

1.2. Słabości zidentyfikowane w Głównym Inspektoracie Ochrony Środowiska

Słabości dotyczące funkcjonowania Głównego Inspektora Ochrony Środowiska zostały zidentyfikowane i opisane rok temu w *Oświadczeniu o stanie kontroli zarządczej Ministra Klimatu i Środowiska za rok 2020*, tj.:

- w ramach kontroli resortowej przeprowadzonej przez służby Ministerstwa Klimatu i Środowiska zostały stwierdzone nieprawidłowości w zakresie bezpieczeństwa teleinformatycznego oraz ochrony danych osobowych;
- sytuacja zaległości administracyjnych - największe zaległości występują w zakresie odwołań od decyzji wojewódzkich inspektorów ochrony środowiska dotyczących gospodarki odpadami oraz decyzji Głównego Inspektora Ochrony Środowiska dotyczących nielegalnego transgranicznego przemieszczania odpadów.

W 2021 r. został wzmocniony nadzór nad Głównym Inspektorem Ochrony Środowiska. Podjęte działania nadzorcze i naprawcze zostały opisane w dziale III niniejszego oświadczenia, jednak efekty tych działań będą znane dopiero w 2022 r.

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 będzie kontynuowany wypracowany w ostatnich dwóch latach sposób monitorowania poszczególnych etapów związanych z pracami legislacyjnymi.

2.2. Słabości zidentyfikowane w Głównym Inspektoracie Ochrony Środowiska

W 2022 r. zostanie przeprowadzona przez służby Ministerstwa Klimatu i Środowiska kontrola sprawdzająca realizację zaleceń pokontrolnych po kontroli resortowej w zakresie bezpieczeństwa teleinformatycznego oraz ochrony danych osobowych.

Ponadto będą kontynuowane działania w zakresie nadzoru nad Głównym Inspektorem Ochrony Środowiska zapoczątkowane w 2021 r., w tym monitorowanie efektów realizacji harmonogramu naprawczego zakładającego likwidację występujących zaległości i opóźnień w załatwianiu spraw przez Głównego Inspektora Ochrony Środowiska.

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 roku 2021 kontynuowano zapoczątkowany w 2020 r. wzmocniony monitoring poszczególnych etapów związanych z pracami legislacyjnymi, w celu poprawy stanu prac nad tworzeniem aktów

prawnych i naruszeniami prawa Unii Europejskiej, w tym cotygodniową aktualizację stanu prac legislacyjnych i mechanizm sporządzania harmonogramów prac.

Ponadto opracowano i przyjęto *Instrukcję sporządzania Informacji o celach jednostkowego planu działalności komórki organizacyjnej Ministerstwa Klimatu i Środowiska oraz okresowych sprawozdań z jego wykonania*, w której zawarto m.in. zapisy odnoszące się do ustalania w jednostkowych planach działalności komórek organizacyjnych Ministerstwa jednolitych mierników dla określenia stopnia realizacji celu dotyczącego wydania aktu prawnego. Nowe zasady obejmujące ujednolicony sposób określania miernika pn. *Postęp w realizacji prac legislacyjnych*, zostały zastosowane do opracowywania jednostkowych planów działalności komórek organizacyjnych na rok 2022.

1.2. Słabości zidentyfikowane w obszarach objętych kontrolami zewnętrznymi oraz kontrolami i audytami wewnętrznymi.

Podjęte zostały działania mające na celu m.in. wyeliminowanie zidentyfikowanych słabości oraz wdrożenie zaleceń pokontrolnych sformułowanych przez organy kontrolujące. Zalecenia pokontrolne Najwyższej Izby Kontroli zostały wdrożone lub są w trakcie realizacji. Prezes Najwyższej Izby Kontroli został poinformowany o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz realizacji wniosków pokontrolnych.

Ponadto wzmocniono nadzór nad Głównym Inspektorem Ochrony Środowiska w zakresie wdrażania zaleceń pokontrolnych sformułowanych w ramach kontroli resortowej przeprowadzonej przez służby Ministerstwa Klimatu i Środowiska w obszarze bezpieczeństwa teleinformatycznego oraz ochrony danych osobowych. W 2021 r. zaplanowana została kontrola sprawdzająca Ministerstwa Klimatu i Środowiska w Głównym Inspektoracie Ochrony Środowiska mająca na celu m.in. sprawdzenie wdrażania zaleceń pokontrolnych z zakresu bezpieczeństwa teleinformatycznego. Kontrola jest w toku, planowany termin jej zakończenia to 30 kwietnia 2022 r.

1.3. Terminowość załatwianych spraw.

W związku z zaległościami w obsłudze postępowań administracyjnych, wzmocniono nadzór nad Głównym Inspektorem Ochrony Środowiska. W ramach wzmocnionego nadzoru m.in. wystosowano pismo do Głównego Inspektora Ochrony Środowiska z prośbą o przekazanie informacji służących identyfikacji problemów w terminowym załatwianiu spraw z zakresu orzecznictwa administracyjnego a także skarg oraz interwencji/wniosków. Po analizie przedstawionych przez Głównego Inspektora Ochrony Środowiska informacji wystosowano do Głównego Inspektora Ochrony Środowiska kolejne pismo z prośbą o likwidację zaległości w obsłudze spraw z zakresu postępowań administracyjnych oraz dotrzymywanie ustawowych terminów w zakresie załatwiania skarg i wniosków.

Ponadto Główny Inspektor Ochrony Środowiska został poproszony o wypracowanie koncepcji planu naprawczego mającego na celu likwidację opóźnień w obsłudze spraw z zakresu postępowań administracyjnych z horyzontem czasowym tego planu do 31.12.2023 r. oraz wypracowanie koncepcji planu naprawczego mającego na celu likwidację opóźnień w obsłudze spraw z zakresu skarg i interwencji z horyzontem czasowym tego planu do 30.06.2022 r. Główny Inspektor Ochrony Środowiska przekazał do Ministerstwa Klimatu i Środowiska harmonogram naprawy zakładający likwidację występujących zaległości i opóźnień w załatwianiu spraw do końca roku 2023.

Anna Moskwa
Minister Klimatu i Środowiska
Ministerstwo Klimatu i Środowiska
/ – podpisany cyfrowo/