

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Prezesa Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Lublinie¹⁾

za rok 2021

Dział I²⁾

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 rządowej³⁾/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*~~

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie

(~~nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*~~)

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

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 C⁶⁾

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:⁷⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:
 - a) Sprawozdanie z działalności WFOŚiGW w Lublinie za rok 2021,

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

Grzegorz Grzywaczewski

Prezes Zarządu

WFOŚiGW w Lublinie

/podpisano cyfrowo/

Lublin, dnia 14 lutego 2022 roku

(miejsowość, data)

.....
(podpis ~~ministra~~/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
 - 1) Brak uzgodnień z przedstawicielami zakładowych organizacji związkowych dotyczących warunków wynagradzania pracowników WFOŚiGW w Lublinie oraz w zakresie: regulaminu pracy, regulaminu wynagradzania, zasad i warunków korzystania z usług i świadczeń finansowanych z funduszu świadczeń socjalnych.
 - 2) Niedostosowanie regulaminu pracy do obowiązujących przepisów w zakresie: czasu pracy poprzez określenie systemu czasu pracy na poszczególnych stanowiskach oraz konkretnego dnia wolnego, tytułem przestrzegania zasady przeciętnie pięciodniowego tygodnia pracy.
 - 3) Nieustalenie w umowach o pracę zawartych z pracownikami zatrudnionymi w niepełnym wymiarze czasu pracy, dopuszczalnej liczby godzin ponad określony w umowie wymiar czasu pracy, których przekroczenie uprawnia pracownika do dodatku do wynagrodzenia, jak za pracę w godzinach nadliczbowych.
 - 4) Brak ujednoczenia warunków wynagradzania określonych w „Zasadach wynagradzania pracowników Biura WFOŚiGW w Lublinie” o składnik dodatku

- stażowego oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego należny wszystkim pracownikom biura, z uwzględnieniem członków Zarządu WFOŚiGW.
- 5) Brak uporządkowania i przygotowania do przekazania do archiwum zakładowego dokumentacji wytworzonej przez zlikwidowane biura terenowe WFOŚiGW.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
- 1) Uzgodnienia z przedstawicielami zakładowych organizacji związkowych dotyczące warunków wynagradzania pracowników WFOŚiGW w Lublinie oraz w zakresie: regulaminu pracy, regulaminu wynagradzania, zasad i warunków korzystania z usług i świadczeń finansowanych z funduszu świadczeń socjalnych.
 - 2) Dostosowanie regulaminu pracy do obowiązujących przepisów w zakresie czasu pracy poprzez określenie systemu czasu pracy na poszczególnych stanowiskach oraz konkretnego dnia wolnego, tytułem przestrzegania zasady przeciętnie pięciodniowego tygodnia pracy.
 - 3) Ustalenie w umowach o pracę zawartych z pracownikami zatrudnionymi w niepełnym wymiarze czasu pracy, dopuszczalnej liczby godzin ponad określony w umowie wymiar czasu pracy, których przekroczenie uprawnia pracownika do dodatku do wynagrodzenia, jak za pracę w godzinach nadliczbowych.
 - 4) Ujednoczenie warunków wynagradzania określonych w „Zasadach wynagradzania pracowników Biura WFOŚiGW w Lublinie” o składnik dodatku stażowego oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego należny wszystkim pracownikom biura, z uwzględnieniem członków Zarządu WFOŚiGW.
 - 5) Uporządkowanie i przygotowanie do przekazania do archiwum zakładowego dokumentacji wytworzonej przez zlikwidowane biura terenowe WFOŚiGW.

Dział III¹⁰⁾

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
W obszarze **Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi:**
 - a) Przygotowywanie planów kontroli oraz sprawozdań z wykonania tych planów zgodnie z procedurami wewnętrznymi przez wyznaczonego specjalistę z Zespołu ds. Kontroli Przedsięwzięć,
 - b) Zobowiązanie specjalistów z Zespołu ds. Kontroli Przedsięwzięć do bieżącego uzupełniania danych o przeprowadzonych kontrolach w module Kontrole systemu dziedzinowego iASF.

W obszarze **Skuteczność i efektywność działania:**

Podjęcie działań zmierzających do rezygnacji z zadaniowego czasu pracy jako niespełniającego w pełni oczekiwań kierownictwa WFOŚiGW w Lublinie.

Podjęte działania:

W obszarze **Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami**

wewnętrzny:

Sporządzanie planów kontroli oraz sprawozdań z wykonania tych planów, zgodnie z procedurami wewnętrznymi, jest realizowane przez Specjalistę Zespołu ds. Kontroli Przedsięwzięć.

Specjaliści z Zespołu ds. Kontroli Przedsięwzięć zostali zobowiązani do bieżącego uzupełniania danych o przeprowadzonych kontrolach w module Kontrole systemu dziedzinowego iASF.

W obszarze Skuteczność i efektywność działania:

Zrezygnowano z zadaniowego czasu pracy jako niespełniającego w pełni oczekiwań kierownictwa WFOŚiGW w Lublinie.

2. Pozostałe działania:

Przydzielenie na potrzeby archiwum zakładowego WFOŚiGW w Lublinie nowego lokalu zlokalizowanego przy ul. Wojciechowskiej 5. Przekazanie do archiwum zakładowego akt osobowych byłych pracowników WFOŚiGW z lat 1993-2018. Uzgodnienie z Archiwum Państwowym *Instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego.*

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 wymieniwać.
- 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.