

# Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

## Prezesa Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie<sup>1)</sup>

za rok 2023

### 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\*

### **Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie**

(~~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,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:

a) Sprawozdanie z wykonania Planu działalności WFOŚiGW w Lublinie na rok 2023,

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

**Agnieszka Kruk**

**Prezes Zarządu**

**Lublin, dnia 15 lutego 2024 roku**

(miejscowość, data)

**WFOŚiGW w Lublinie**

(podpis ~~ministra~~/kierownika jednostki)\*

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>9)</sup>

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
  - 1) Zmaterializowało się ryzyko związane z utratą poufności przetwarzanych przez Wojewódzki Fundusz w Lublinie danych osobowych;
  - 2) Kontrola NFOŚiGW wskazała na niespełnienie progu minimum 5% kontroli wynikających z założeń Programu Czyste Powietrze w latach 2021 i 2022;
  - 3) Nie przekazano do Archiwum Państwowego w Lublinie materiałów archiwalnych (kat. A) z lat 1993-1998;
  - 4) Nie przestrzegano ściśle przepisów kancelaryjno-archiwalnych, szczególnie w zakresie prawidłowego zakładania teczek z aktami spraw, prowadzenia spisów spraw, kwalifikacji i klasyfikacji dokumentacji oraz prawidłowego porządkowania dokumentacji i regularnego jej przekazywania do archiwum zakładowego;
  - 5) Opisy segregatorów aktowych nie zawierały wszystkich wymaganych w obowiązującej instrukcji kancelaryjnej elementów opisu teczki;
  - 6) Nie poprawiono błędnych sygnatur archiwalnych dla wcześniej przyjętej dokumentacji do archiwum zakładowego;
  - 7) Materiały archiwalne (kat. A) w części zostały nieprawidłowo spaginowane – stwierdzono paginację z pominięciem spisu spraw.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, w tym zrealizowane:
  - 1) Szkolenia pracowników jednostki przeprowadzane przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych ze szczególnym uwzględnieniem kwestii dotyczących naruszeń ochrony danych - zrealizowano;
  - 2) Uszczelnienie sposobu przekazywania dokumentów zawierających dane osobowe pomiędzy komórkami organizacyjnymi Funduszu - zrealizowano;
  - 3) Wykonanie kontroli przedsięwzięć w ilości zapewniającej wypełnienie progu minimum 5% w ramach Programu Czyste Powietrze oraz wdrożenie działań mających na celu doprowadzenie do zgodności z zapisami Umowy o udostępnienie środków z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - zrealizowano;
  - 4) Przekazanie do Archiwum Państwowego w Lublinie materiały archiwalne (kat. A) z lat 1993-1998 – prolongata terminu realizacji do dnia 29 lutego 2024 roku przez Archiwum Państwowe w Lublinie;
  - 5) Zobowiązanie pracowników, przede wszystkim kierowników komórek organizacyjnych, do ścisłego przestrzegania przepisów kancelaryjno-archiwalnych, w szczególności w zakresie prawidłowego zakładania teczek z aktami spraw, prowadzenia spisów spraw, kwalifikacji i klasyfikacji dokumentacji oraz prawidłowego porządkowania dokumentacji i regularnego jej przekazywania do archiwum zakładowego - zrealizowano;
  - 6) Uzupełnienie opisów teczek aktowych o wszystkie wymagane elementy określone w § 25 obowiązującej Instrukcji kancelaryjnej – termin realizacji 29 lutego 2024 roku wskazany w zaleceniach pokontrolnych przez Archiwum Państwowe w Lublinie;
  - 7) Przekazanie do archiwum zakładowego w stanie uporządkowanym, kompletnymi rocznikami, akt spraw zakończonych znajdujących się dotąd w komórkach organizacyjnych (na stanowiskach pracy) – termin realizacji 29 lutego 2024 roku wskazany w zaleceniach pokontrolnych przez Archiwum Państwowe w Lublinie;
  - 8) Oznaczenie wszystkich jednostek aktowych poprawnymi sygnaturami archiwalnymi - zgodnie z aktualnie obowiązującą Instrukcją w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego – zrealizowano;
  - 9) Spaginowanie materiałów archiwalnych (kat. A) znajdujących się w teczkach aktowych w sposób ciągły, zgodnie z Instrukcją kancelaryjną – zrealizowano.

### **Dział III<sup>10)</sup>**

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

#### **Nie dotyczy**

#### **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 2022 r. poz. 1188),

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. 2022 poz. 1654 z późn. zm.).
- 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.