

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gdańsku¹⁾

za rok 2014

(rok, za który składane jest oświadczenie)

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*~~

Regionalnym Zarządzie Gospodarki Wodnej w Gdańsku

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych³⁾)

Część A⁴⁾

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

X 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:

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

Gdańsk, 30.01.2015r.

(miejsowość, data)

(podpis ministra/kierownika jednostki)

Hanna Gęsińska

Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- 1) Usprawnienie procesu zarządzania ryzykiem, zgodnie z Komunikatem nr 1 Ministra Środowiska z dnia 30.01.2014r. wymaga specjalistycznej wiedzy celem właściwego wdrożenia tego procesu. RZGW w Gdańsku zwracało się z prośbą do KZGW o przeprowadzenie szkolenia, wyjaśnienie szeregu wątpliwości, które wciąż towarzyszą procesowi zarządzania ryzykiem. W 2015 r. podejmiemy we własnym zakresie działania mające na celu poszerzenie wiedzy dotyczącej zarządzania ryzykiem, które wpłyną na poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.
- 2) Istotną słabością w funkcjonowaniu naszej jednostki jest brak wystarczających środków na wynagrodzenia, co stanowi poważne utrudnienia w prowadzeniu skutecznej polityki personalnej wobec obecnych i przyszłych pracowników. Świadomość trudnej sytuacji kadrowej w RZGW Gdańsk zdecydowała m.in. o reorganizacji struktury jednostki, zlecaniu pracy w godzinach nadliczbowych, przydzielaniu dodatkowych zadań za wynagrodzeniem obecnym pracownikom. Pomimo zastosowania powyższych rozwiązań, które są tylko „gaszeniem pożarów”, nadal w trybie pilnym należy zwiększyć zatrudnienie minimum o 8 etatów oraz zapewnić środki finansowe na pokrycie tego celu.
- 3) W związku z planowaną reformą gospodarki wodnej polegającą na rozdzieleniu zadań dotyczących planowania i kontroli od zadań utrzymania i realizacji inwestycji RZGW w Gdańsku nie podjęto zaplanowanych działań mających na celu wdrożenie narzędzi informatycznych w komórkach kadrowo-płacowych w celu optymalizacji obiegu dokumentacji i informacji.
- 4) W ograniczonym stopniu przeprowadzono działania edukacyjne pracowników w zakresie przeciwdziałania mobbingowi oraz stosowania norm etycznych. Doskonalenie wiedzy odbywało się na spotkaniach kierownictwa RZGW Gdańsk i polegało na przypomnieniu obowiązujących norm i zasad właściwego postępowania w sytuacjach interpersonalnych wewnątrz organizacji oraz w relacjach z klientami zewnętrznymi.

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:
Wśród planowanych działań na 2015 r. zakłada się realizację między innymi następujących czynności:

- 1) Wdrożenie Komunikatu nr 1 Ministra Środowiska do 30.11.2015r.
- 2) Wystąpienie do Prezesa KZGW o zwiększenie środków finansowych celem zatrudnienia specjalistów w zakresie gospodarki wodnej do 30.03.2015r.
- 3) Realizacja działań rozwojowych pracowników z zakresu przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, przeciwdziałania mobbingowi oraz korupcji do 31.12.2015r.
- 4) Opracowanie procedury postępowania komórek merytorycznych RZGW w Gdańsku w zakresie realizacji planu rzeczowo-finansowego wynikającego z budżetu RZGW na dany rok do 30.04.2015r.

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 III¹⁰⁾

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
 - 1) Pozyskano dodatkowe środki finansowe z rezerwy celowej budżetu środków europejskich na wynagrodzenia dla pracowników realizujących projekty z udziałem środków europejskich. Zatrudniono do projektów dodatkowo 2 osoby.
 - 2) Wprowadzono zaplanowane zmiany organizacyjne i osobowe usprawniające zarządzanie majątkiem Skarbu Państwa. Część zadań, które wymagają bezpośredniego nadzoru została przekazana do zarządów zlewni.
 - 3) Kontynuowano wdrażanie Polityki Bezpieczeństwa Informacji w zakresie dostosowania pomieszczeń biurowych do wymogów ochrony danych osobowych.
 - 4) Zaktualizowano procedury z zakresu zamówień publicznych oraz przeprowadzono szkolenie dla pracowników.
 - 5) Podjęto działania mające na celu udoskonalenie informatycznego oprogramowania związanego z obgiem Informacji i dokumentacji. Powołano zespół, który wziął udział w szkoleniu zorganizowanym przez KZGW.
 - 6) Zlecono audytorowi wewnętrznemu dokonanie analizy przeglądu procesu zarządzania ryzykiem w latach 2011-2014.
 - 7) Przeprowadzono dedykowany trening umiejętności interpersonalnych dla kadry kierowniczej oraz specjalistów prowadzących negocjacje, w formie warsztatów, w celu doskonalenia umiejętności w zakresie motywowania pracowników, delegowania zadań i przywództwa, a także w zakresie stosowania skutecznej komunikacji, asertywności i prowadzenia negocjacji.

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

Wprowadzono procedury wewnętrzne w obszarach działania jednostki wymagających regulacji.

Podobnie, jak w roku ubiegłym, w ramach kontroli zarządczej odbywały się cotygodniowe narady całego kierownictwa RZGW celem omawiania stopnia realizacji celów i zadań oraz wymiany informacji między komórkami organizacyjnymi RZGW.

Ponadto odbywały się narady techniczne z udziałem Zastępców Dyrektora ds. Zarządów Zlewni oraz Kierowników Nadzorów Wodnych. Przedmiotem spotkań były zagadnienia eksploatacyjne, utrzymaniowe i organizacyjne.

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 sporządza 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.