

OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ

WOJEWÓDZKI INSPEKTORAT OCHRONY ROŚLIN I NASIENNICTWA W OPOLU

(nazwa jednostki)

za rok 2024

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I¹⁾

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych:

WOJEWÓDZKI INSPEKTORAT OCHRONY ROŚLIN I NASIENNICTWA W OPOLU

Część A²⁾

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

część B³⁾

[X] 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 CO

[] 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: ⁵⁾

☒ 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:

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

Opole, 30.04.2025 r.

.....
(miejscowość, data)

Opolski Wojewódzki Inspektor
Ochrony Roślin i Nasiennictwa
w Opolu

.....
(podpis kierownika jednostki)

Dział 11⁶⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Aktualizacja wewnętrznych procedur, w tym:

- brak powołania Doradcy Etycznego, Pełnomocnika do spraw zwalczania korupcji (pracownik zajmujący te stanowiska rozwiązał stosunek pracy z dniem 30.06.2024 r.),
- aktualizacja składów zespołów, w tym Zespołu do spraw strategii antykorupcyjnej oraz zarządzania konfliktami interesów,
- aktualizacja procedury w sprawie organizacji i trybu przeprowadzania służby przygotowawczej w WIORiN w Opolu,
- brak Programu Zarządzania Zasobami Ludzkimi,
- aktualizacja opisów stanowisk pracy i wartościowania stanowisk pracy,

Niewystarczająca ilość szkoleń.

Niewystarczająca wiedza w zakresie etyki w służbie cywilnej oraz umiejętności miękkich związanych z komunikacją w wewnętrznym środowisku WIORiN, jak również w kontaktach z podmiotami zewnętrznymi.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, 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.

Aktualizacja wewnętrznych procedur, w tym:

- Organizacja i tryb przeprowadzania służby przygotowawczej w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Opolu – I kw. 2025 r.
- Aktualizacja opisów stanowisk pracy – I-III kw. 2025 r.
- Przeprowadzenie ponownego procesu wartościowania stanowisk pracy – III-IV kw. 2025 r.
- Powołanie Doradcy Etycznego i Pełnomocnika do spraw zwalczania korupcji oraz zarządzania konfliktami interesów – I kw. 2025 r.
- Aktualizacja / powołanie składów zespołów:
 - Zespołu do spraw strategii antykorupcyjnej oraz zarządzania konfliktami interesów – I kw. 2025 r.
 - Zespół do spraw wartościowania stanowisk pracy – II kw. 2025 r.
 - Zespół do spraw kontroli zarządczej – II kw. 2025 r.
- Wprowadzenie Programu Zarządzania Zasobami Ludzkimi – II kw. 2025 r.

W celu zapewnienia sukcesywnego rozwoju zawodowego i podnoszenia kompetencji pracowników w 2025 roku zorganizowane zostaną szkolenia specjalistyczne, w tym:

- szkolenia (stacjonarne, online, e-learningowe),
- samodoskonalenie (np. lektura aktów prawnych, orzecznictwa, literatury fachowej).

W ramach realizacji zadań wprowadzone będzie doskonalenie w działaniu (powierzanie dodatkowych zadań, pełnienie zastępstw), kaskadowe dzielenie się wiedzą, telekonferencje.

Jednocześnie w 2025 roku zorganizowane zostaną szkolenia (stacjonarne, online, e-learningowe) lub przesłane zostaną materiały dzięki którym w ramach samokształcenia pracownicy pogłębią swoją wiedzę w zakresie zasad etyki w służbie cywilnej, które determinują postawy i zachowania członków korpusu służby cywilnej, antykorupcji w organach administracji zespolonej, promocji kultury uczciwości w służbie cywilnej.

Zorganizowane zostanie szkolenie przypominające regulacje obowiązujące w WIORiN w Opolu, w zakresie zarządzania ryzykiem i kontroli zarządczej – III-IV kw. 2025 r.

W 2025 r. wprowadzona zostanie ciągła obserwacja i wprowadzanie rozwiązań polepszających komunikację wewnętrzną i zewnętrzną m.in. poprzez organizowanie spotkań / narad (stacjonarnych i online) z kierownikami komórek organizacyjnych i z wszystkimi pracownikami, które pozwolą na sprawny przepływ informacji.

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 111⁷⁾

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

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

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.

2. Pozostałe działania:

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

Objaśnienia:

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.

- 2) 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.
- 3) 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.
- 4) 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.
- 5) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 6) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 7) 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.

