

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Białymstoku ¹⁾
za rok 2025

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*~~

Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Białymstoku

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:
 - Kontrola przeprowadzona przez Państwową Inspekcję Pracy dotycząca prawa ochrony pracy, zakładowego funduszu świadczeń socjalnych (regulaminu, gospodarowania środkami) oraz bezpieczeństwa i higieny pracy.
 - Kontrola przeprowadzona przez Główny Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w zakresie dotyczącym problematyki oceny polowej plantacji nasiennych oraz nadzoru nad kwalifikatorami akredytowanymi i upoważnionymi. Kontrola objęła przedział czasowy 2024 roku.
 - Kontrola sprawdzająca przeprowadzona przez Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku: *Nabory na wolne stanowiska pracy w służbie cywilnej, w okresie od otrzymania wystąpienia pokontrolnego (znak OK-I.1611.4.2024 z dnia 19 grudnia 2024 r.) do 31 sierpnia 2025 r.*

- innych źródeł informacji: informacji cząstkowych za 2025 rok złożonych przez kierowników działów i oddziałów terenowych WIORiN w Białymstoku oraz pracowników stanowisk samodzielnych, jak również cykliczne spotkania z kierownikami działów, „otwarte drzwi” dyrekcji we wszystkie dni robocze dla pracowników.

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub oko rok złożonych przez licznosci, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

Podlaski Wojewódzki Inspektor
Ochrony Roślin
i Nasiennictwa w Białymstoku

Robert Mroczko

Białystok, dnia 30 kwietnia 2026 r.

(podpis kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Nie dotyczy

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.

Nie dotyczy

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) W 2025 roku kontynuowano szkolenia z zakresu etyki.
- 2) Zasady etycznego postępowania były poruszane i promowane w trakcie spotkań z kadrą kierowniczą w trakcie 2025 roku.
- 3) Zarządzeniem Nr 2/2025 Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Białymstoku z dnia 10 marca 2025 r. zmieniono Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Białymstoku (w zakresie § 14) – w związku z postawionym wnioskiem podczas kontroli Państwowej Inspekcji Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Białymstoku zawartym w wystąpieniu z dnia 14 lutego 2025 r.
- 4) Zarządzeniem Nr 4/2025 Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Białymstoku z dnia 14 marca 2025 r. powołano zespół redakcyjny strony internetowej oraz strony Biuletynu Informacji Publicznej Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Białymstoku.

- 5) Zarządzeniem Nr 8/2025 Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa z dnia 19 maja 2025 r. wprowadzono Program Zarządzania Zasobami Ludzkimi w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Białymstoku na lata 2025-2027.
- 6) Podjęto działania mające na celu poprawę zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, poprzez udział w szkoleniach specjalistycznych pracowników merytorycznych komórek organizacyjnych w obszarach wskazanych w kwestionariuszach zarządzania ryzykiem: ocena materiału siewnego, kontrola wytwarzania i obrotu materiałem siewnym, kontrola obrotu i konfekcjonowania środków ochrony roślin, stosowania środków ochrony roślin, diagnostyki sprzętu ochrony roślin, obrotu i konfekcjonowania nawozów i podłoży do upraw, akredytowanych podmiotów - 2025 rok, szkolenia wewnętrzne i zewnętrzne, w tym organizowane przez Głównego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa.
- 7) Realizacja zaleceń pokontrolnych w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami podczas kontroli Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku zawartych w wystąpieniu z dnia 19 grudnia 2024 roku „Nabory na wolne stanowiska pracy w służbie cywilnej, w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 1 sierpnia 2024 roku”.

Pismem z dnia 09.01.2025 r Nr WI.0444.4.2025 Podlaski Wojewoda Pan Jacek Brzozowski został poinformowany o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz podjętych działaniach.

- 8) Realizacja zaleceń pokontrolnych w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami podczas kontroli Głównego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa zawartych w wystąpieniu pokontrolnym z dnia 11 września 2025 roku w zakresie dotyczącym problematyki oceny polowej plantacji nasiennych oraz nadzoru nad kwalifikatorami akredytowanymi i upoważnionymi. Kontrola objęła przedział czasowy 2024 roku.

Pismem z dnia 31.10.2025 r Nr WI.0444.52.2025 Główny Inspektor Ochrony Roślin i Nasiennictwa Pani Magdalena Makowska została poinformowana o sposobie wykonania zaleceń zawartych w wystąpieniu pokontrolnym z dnia 11 września 2025 r.

2. Pozostałe działania:

Nie dotyczy

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 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.