

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Regionalnego Dyrektora Ochrony Środowiska w Warszawie
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*

tj. Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Warszawie

(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⁾ „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 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 (również w ramach systemu zarządzania środowiskowego EMAS),
- ☐ kontroli wewnętrznych,
- ☐ kontroli zewnętrznych,
- ☐ innych źródeł informacji: oceny systemu kontroli zarządczej przeprowadzonej wśród pracowników w formie ankiet samooceny kontroli zarządczej, a także ankiet samooceny oraz oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w obszarach poszczególnych komórek organizacyjnych złożonych przez naczelników wydziałów.

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

Warszawa, dnia 29 stycznia 2026 r.

**Regionalny Dyrektor
Ochrony Środowiska w Warszawie**

Jacek Lolo
/podpisano elektronicznie/

.....
(miejscowość, data)

(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

L.p.	Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej	Element kontroli zarządczej, którego dotyczą zastrzeżenia
1.	Opóźnienia w przekazywaniu do archiwum zakładowego dokumentacji zgromadzonej w komórkach organizacyjnych RDOŚ.	Ochrona zasobów
2.	W ramach samooceny systemu kontroli zarządczej za 2025 rok zidentyfikowano istniejące braki kadrowe, problemy z uzupełnieniem wakatów wyspecjalizowanymi pracownikami, jak również niewystarczającą liczbę pracowników w stosunku do zadań ustawowych nałożonych na RDOŚ w Warszawie w związku ze zmieniającymi się przepisami prawa.	Skuteczność i efektywność działania
3.	Opóźnienia w wydawaniu decyzji o dokonaniu wpisów do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi, na podstawie art. 101c ust. 3 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2025 r. poz. 647, z późn. zm.).	Skuteczność i efektywność działania/ Zgodność działalności z przepisami prawa
4.	Opóźnienia w terminowym uzupełnianiu bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko, z uwagi na problemy z brakiem ciągłości działania bazy ooś.	Skuteczność i efektywność działania / Zgodność działalności z przepisami prawa
5.	Opóźnienia w wydaniu rozstrzygnięć w sprawach dotyczących zagrożenia szkodą lub szkody w środowisku.	Skuteczność i efektywność działania

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.

L.p.	Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej	Termin realizacji
1.	Przekazanie do archiwum zakładowego zaległej dokumentacji ze wszystkich stanowisk pracy, której okres przechowywania upłynął, zgodnie z terminem przechowywania na stanowiskach pracy określonym w Instrukcji kancelaryjnej (zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi Archiwum Państwowego w Warszawie)	do 31.12.2030 roku
2.	Kontynuacja działań mających na celu pozyskanie nowych pracowników i zwiększenie obsady kadrowej wyspecjalizowanymi pracownikami.	2026 rok
3.	Przeprowadzenie zaległych postępowań z zakresu wydania decyzji o wpisie do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi.	do końca 2027 r.
4.	Uzupełnienie wpisów do bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko oraz zgłaszanie problemów z działaniem i obsługą bazy ooś do administratora ww. bazy.	do końca 2026 r.
5.	Wydanie brakujących rozstrzygnięć w sprawach dotyczących zagrożenia szkodą lub szkody w środowisku.	do końca 2027 r.

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:

L.p.	Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie	Stan realizacji zaplanowanych działań
1.	Uporządkowanie dokumentacji zgromadzonej w komórkach organizacyjnych i przeprowadzenie archiwizacji dokumentów.	Kontynuowano działania mające na celu uporządkowanie i archiwizację dokumentów zgromadzonych w komórkach organizacyjnych a nieprzekazanych dotychczas do archiwum zakładowego. W 2025 roku przyjęto na stan 646 jednostek archiwalnych, tj. ok. 20,1 mb. dokumentacji archiwalnej oraz 614 szt. płyt CD/DVD. W tym przekwalifikowano po ekspertyzie i opracowano do kat. A 166 jednostki – tj. ok. 3,8 mb. Wybrakowano 1374 jednostek archiwalnych (teczek) tj. ok. 45 mb.
2.	Kontynuacja działań mających na celu pozyskanie nowych pracowników i zwiększenie obsady kadrowej wyspecjalizowanymi pracownikami.	Kontynuowano działania mające na celu pozyskanie nowych pracowników i zwiększenie obsady kadrowej wyspecjalizowanymi pracownikami. W 2025 roku zatrudniono łącznie 25 nowych pracowników. W 2025 roku przeprowadzono 43 nabory, w tym: 1) 19 naborów zakończonych zatrudnieniem pracowników; 2) 13 naborów, które zakończyły się brakiem wyboru kandydata do zatrudnienia; 3) 7 naborów, w których wybrany kandydat zrezygnował przed zawarciem umowy o pracę; 4) 1 nabór, który został anulowany 5) 3 nabory w toku (na dzień 31.12.2025 r.) . W 2025 roku zakończyło pracę w RDOŚ 17 pracowników.
3.	Przeprowadzenie zaległych postępowań z zakresu wydania decyzji o wpisie do rejestru historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi.	Stan realizacji w toku. Stan początkowy obejmował 4530 poz. wykazów oraz zgłoszeń dotyczących potencjalnych historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi. Po przeprowadzeniu w 2025 r. weryfikacji, wystosowaniu wezwań w związku z brakami w wykazach przekazywanych przez starostów, a także wydaniu 4 decyzji na podstawie art. 101c ust. 3 ustawy Poś na koniec grudnia 2025 r. pozostało do zweryfikowania 1527 pozycji.
4.	Uzupełnienie wpisów do bazy danych o ocenach oddziaływania na środowisko.	Baza danych ooś jest na bieżąco uzupełniania. Pojawiają się problemy z brakiem ciągłości działania bazy, co może skutkować opóźnieniami w uzupełnianiu bazy (jest to zgłaszane do administratora bazy ooś). Na terminowość wpływa również konieczność anonimizacji dokumentów przed opublikowaniem w bazie ooś. Każdorazowo należy sprawdzić, czy program do anonimizacji prawidłowo zanonimizował dokument, co jest czasochłonne dla pracowników wprowadzających dane oraz dokumenty do bazy.
5.	Wydanie brakujących rozstrzygnięć w sprawach dotyczących zagrożenia szkodą lub szkody w środowisku.	Stan realizacji w toku. Wydano 3 decyzje uzgadniające działania naprawcze. Dodatkowo po analizie zgłoszeń wydano 5 postanowień o odmowie wszczęcia postępowania (na podstawie art. 24 ust. 7 ustawy z dnia 13 kwietnia 2007 r. o zapobieganiu szkodom w środowisku i ich naprawie).
6.	Wprowadzenie do stosowania wzorów obwieszczeń/zawiadomień o wyznaczeniu nowego terminu załatwienia sprawy administracyjnej.	W 2025 r. zostały wprowadzone do stosowania obwieszczenia/zawiadomienia o wyznaczeniu nowego terminu załatwienia sprawy na podstawie art. 36 par. 1 i 2 Kpa.

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:

L.p.	Pozostałe działania
1.	W 2025 roku prowadzone były prace mające na celu dostosowanie struktury organizacyjnej do celów i zadań realizowanych przez RDOŚ w Warszawie, w szczególności uwzględniając najnowsze zmiany przepisów prawa. Wynikiem tych prac było opracowanie projektu zmiany Statutu i Regulaminu organizacyjnego RDOŚ w Warszawie. Przedmiotowe dokumenty zostały zaakceptowane odpowiednio przez Ministra Klimatu i Środowiska oraz Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska i weszły w życie w dniu 2 października 2025 roku.
2.	W związku ze zmianami organizacyjnymi podjęto działania mające na celu aktualizację i dostosowanie obowiązujących regulaminów i procedur wewnętrznych do nowej struktury organizacyjnej oraz zadań realizowanych przez poszczególne komórki organizacyjne. W IV kwartale 2025 r. wydano 39 zarządzeń i tym samym zaktualizowano wszystkie wymagane procedury wewnętrzne.
3.	Zapoczątkowano proces aktualizacji opisów stanowisk pracy i ich wartościowania. W tym celu powołano zespół wartościujący w zmienionym składzie.
4.	W celu poprawy efektywności realizowanych zadań w 2025 r. podpisano porozumienie z NASK w zakresie wdrożenia systemu elektronicznego zarządzania dokumentacją (EZD RP). Zakupiono urządzenia peryferyjne (skanery, drukarki kodów kreskowych i etykiet, czytniki kodów kreskowych) niezbędne do pracy w systemie EZD RP. Przeprowadzono szkolenia administracyjne i merytoryczne dla pracowników RDOŚ w Warszawie z zakresu funkcjonowania systemu EZD RP. System EZD RP od 1 stycznia 2026 r. został wdrożony jako podstawowy sposób dokumentowania przebiegu załatwiania i rozstrzygania spraw w RDOŚ w Warszawie.
5.	W 2025 roku kontynuowany był proces utrzymania systemu ekozarządzania i audytu EMAS, którego jednym z elementów jest identyfikacja aspektów środowiskowych, celów i zadań środowiskowych oraz przegląd zarządzania, a także przeprowadzane są cykliczne wewnętrzne audyty środowiskowe, w wyniku których określone zostają działania korygujące, korekcyjne i zapobiegawcze, odnoszące się do zadań poszczególnych komórek organizacyjnych.
6.	W celu poprawy warunków pracy oraz efektywności realizowanych zadań, dokonano zakupu 5 szt. nowych urządzeń wielofunkcyjnych, które zastąpiły urządzenia najbardziej wyeksploatowane.
7.	Zrealizowano działania mające na celu prowadzenie stałego monitoringu przedmiotów ochrony na terenie rezerwatów i obszarów Natura 2000 oraz identyfikacji sprawców uśmiercania zwierząt hodowlanych (m.in. zakupiono 15 szt. fotopułapek).
8.	Zrealizowano szereg działań w zakresie poprawy wyposażenia stanowisk pracy (np. dokonano zakupu 60 szt. monitorów komputerowych, zakupiono telefony stacjonarne, regały magazynowe).
9.	W celu poprawy stanu bhp przeprowadzono remont pozostałych, niewyremontowanych w latach poprzednich pomieszczeń biurowych w siedzibie Urzędu, remont dachu garażu oraz pomieszczenia garażu.
10.	W celu ochrony środowiska – redukcji zanieczyszczeń powietrza, mając na uwadze ustanowienie na terenie miasta stołecznego Warszawy strefy czystego transportu wprowadzonej na podstawie uchwały Nr XCI/2974/2023 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 7 grudnia 2023 r., zakupiono (celem wymiany) 3 nowe samochody osobowe spełniające najnowsze wymagania w zakresie normy emisji spalin.

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.