

Zasady kontroli zarządczej w Wojewódzkim Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Białymstoku

§ 1

1. W Wojewódzkim Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Białymstoku funkcjonuje system kontroli zarządczej, zgodnie z art. 68 ust. 1 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych.
2. Kontrola zarządcza stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
3. Kontrola zarządcza odbywa się poprzez cykl realizacji celów i zadań jednostki, na który składają się: planowanie, bieżące realizowanie zadań, monitorowanie. Obejmuje ona swym zakresem wszystkie aspekty działalności Wojewódzkiego Inspektoratu.
4. Celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności:
 - 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
 - 2) skuteczności i efektywności działania,
 - 3) wiarygodności sprawozdań,
 - 4) ochrony zasobów,
 - 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
 - 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
 - 7) zarządzania ryzykiem.
5. Procedury wewnętrzne, instrukcje, wytyczne, dokumenty określające zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników i inne dokumenty wewnętrzne stanowią dokumentację systemu kontroli zarządczej.

§ 2

1. Zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej należy do obowiązków Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego.
2. Podlaski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego powierza Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora nadzór nad systemem kontroli zarządczej w Wojewódzkim Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Białymstoku.
3. Naczelnicy Wydziałów odpowiadają za system kontroli zarządczej, w tym za jego monitorowanie, w ramach posiadanych kompetencji.
4. Wszyscy pracownicy Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Białymstoku uczestniczą w systemie kontroli zarządczej.

§ 3

1. W Wojewódzkim Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Białymstoku obowiązują standardy kontroli zarządczej w następujących obszarach:
 - 1) środowisko wewnętrzne:
 - przestrzeganie wartości etycznych – pracownicy Wojewódzkiego Inspektoratu przestrzegają Kodeksu Etyki Służby Cywilnej oraz zakazów dyskryminacji
 - kompetencje zawodowe – pracownicy Wojewódzkiego Inspektoratu mają prawo i obowiązek podnosić kwalifikacje zawodowe uczestnicząc w szkoleniach, doksztalcaniu oraz poprzez samokształcenie; sporządza się okresowe oceny pracowników, stosownie do art. 81 ustawy z dnia 21.11.2008r. o służbie cywilnej;

- struktura organizacyjna – aktualną strukturę organizacyjną Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Białymstoku odzwierciedla Regulamin Wojewódzkiego Inspektoratu; zawiera on ponadto zakres zadań wspólnych wszystkich komórek organizacyjnych Inspektoratu, zakres działania poszczególnych komórek organizacyjnych oraz zakres zadań Zastępcy Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego; aktualny zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności poszczególnych pracowników określa opis stanowiska pracy;

- delegowanie uprawnień – zaleca się osobom zarządzającym delegowanie uprawnień do podejmowania decyzji, zwłaszcza tych o bieżącym charakterze; powierzenie uprawnień następuje na piśmie, w drodze zarządzenia, upoważnienia lub pełnomocnictwa; przyjęcie delegowanych uprawnień powinno być potwierdzone podpisem;

2) cele i zarządzanie ryzykiem:

- misja jednostki – misją Inspektoratu jest zapewnienie prawidłowej realizacji zadań publicznych Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego, wynikających z ustawy z dnia 07.07.1994r. Prawo budowlane oraz ustawy z dnia 16.04.2004r. o wyrobach budowlanych;

- określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji – raz do roku Podlaski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego określa w Planie działalności cele i zadania Inspektoratu oraz mierniki określające stopień realizacji celu i ich planowane wartości, sposoby monitorowania realizacji określonych celów i zadań, a także ocenę ich realizacji;

- identyfikacja ryzyka, analiza ryzyka, reakcja na ryzyko – raz do roku Podlaski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego dokonuje określenia jakie ryzyka są związane z pracą Inspektoratu, ocenia prawdopodobieństwo ich wystąpienia oraz możliwe skutki, a także sposób działania w ramach reakcji na ryzyko (tolerowanie, przeniesienie, wycofanie się, działanie); analiza obejmuje określenie akceptowalnego poziomu ryzyka oraz określenie działań mających na celu zmniejszenie danego ryzyka do akceptowalnego poziomu; w przypadku istotnej zmiany warunków, w których funkcjonuje jednostka należy dokonać ponownej identyfikacji ryzyka;

3) mechanizmy kontroli

- dokumentowanie systemu kontroli zarządczej – w Wojewódzkim Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Białymstoku kontrolę zarządczą dokumentują zarządzenia, procedury wewnętrzne, instrukcje, wytyczne, zakresy obowiązków, upoważnienia, pełnomocnictwa, dokumentacja kontroli wewnętrznych i zewnętrznych;

- nadzór – nadzór nad wykonaniem zadań w celu ich oszczędnej, efektywnej i skutecznej realizacji sprawuje Podlaski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego, Zastępca Wojewódzkiego Inspektora oraz Naczelnicy Wydziałów;

- ciągłość działalności – w Inspektoracie jest zapewniona poprzez system upoważnień i zastępstw w pełnieniu obowiązków służbowych;

- ochrona zasobów – jest realizowana w Inspektoracie poprzez zobowiązanie pracowników do dbałości o mienie zakładu pracy, a także zarządzenie nr 11/2024 z dnia 02.10.2024r. w sprawie gospodarowania zbędnymi i zużytymi składnikami rzeczowymi majątku ruchomego i na dobrach niematerialnych Wojewódzkiego Inspektoratu; dokumenty, elektroniczne nośniki informacji i pieczęci są przechowywane w Inspektoracie w miejscu do tego przeznaczonym oraz zabezpieczane po zakończeniu pracy; do pomieszczeń o znaczeniu szczególnym – kancelaria tajna oraz serwerownia – mają dostęp tylko uprawnieni pracownicy; pracownicy Inspektoratu odbywają regularne szkolenia z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy;

- szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych – operacje finansowe i gospodarcze znajdują pełne odzwierciedlenie w dokumentach, zaś w przypadkach wymaganych przepisami prawa dokonywania jest autoryzacja operacji finansowych przez Wojewódzkiego Inspektora lub osoby przez niego upoważnione;

- mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych – w Inspektoracie powołany został Pełnomocnik Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji; pracownicy Inspektoratu odbywają regularne szkolenia z zakresu bezpieczeństwa informatycznego;
- 4) informacja i komunikacja – w Wojewódzkim Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Białymstoku zapewnia się osobom zarządzającym oraz pracownikom dostęp do informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków służbowych, w tym informacji bieżących; komunikacja wewnętrzna odbywa się poprzez system poczty elektronicznej Outlook; komunikacja zewnętrzna odbywa się poprzez system e-PUAP oraz e-Doręczenia;
- 5) monitorowanie i ocena
 - monitorowanie systemu kontroli zarządczej – system kontroli zarządczej jest na bieżąco monitorowany w Wojewódzkim Inspektoracie; raz w miesiącu następuje sprawdzenie przez Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego, Zastępcę Wojewódzkiego Inspektora oraz Naczelników Wydziałów stanu realizacji Planu działalności, podczas którego identyfikuje się obszary zgodności i niezgodności z tym planem, z zastosowaniem kryteriów oszczędności, efektywności i skuteczności; z czynności tej sporządzany jest zwięzły protokół;
 - samoocena – raz w roku dokonywana jest samoocena systemu kontroli zarządczej przez osoby zarządzające i pracowników Inspektoratu; samoocena jest przeprowadzana z wykorzystaniem kwestionariuszy; wyniki samooceny są opracowywane przez pracownika ds. obsługi prawnej w formie pisemnej w postaci raportu, który określa: cel przeprowadzanej samooceny, zakres samooceny (zarówno przedmiotowy, jak i podmiotowy) oraz wnioski wynikające z odpowiedzi udzielonych na pytania zawarte w kwestionariuszach;
 - uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej – co roku jest dokonywana przez Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego ocena stanu kontroli zarządczej w Inspektoracie, w oparciu o wyniki monitorowania, samooceny oraz przeprowadzonych kontroli; ocena kontroli zarządczej znajduje odzwierciedlenie w Oświadczeniu o stanie kontroli zarządczej.

§ 4

1. Zadania wspólne wszystkich komórek organizacyjnych Wojewódzkiego Inspektoratu oraz zakres działania poszczególnych komórek organizacyjnych został określony w Rozdziale III Regulaminu Wojewódzkiego Inspektoratu.
2. W oparciu o w/w zapisy wyznacza się cele strategiczne i zadania, które będą realizowane w Wojewódzkim Inspektoracie w danym roku kalendarzowym. Zostają one wpisane do Planu działalności Wojewódzkiego Inspektoratu na rok następny, który Podlaski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego sporządza do końca listopada każdego roku.
3. Corocznego określenia wymaga także ryzyko, związane z pracą Inspektoratu.
4. W ramach kontroli zarządczej, zgodnie z przyjętymi standardami kontroli zarządczej, sprawdzane jest na bieżąco wykonanie Planu działalności poprzez mierniki, które wykażą, czy i w jakim stopniu Wojewódzki Inspektorat zrealizował przyjęte w Planie założenia.
5. Określa się następujące mierniki w kontroli zarządczej:
 - wskaźnik podjętych działań wobec naruszeń przepisów prawa budowlanego jako organ I instancji (w %),
 - wskaźnik podjętych działań wobec wyrobów niezgodnych z przepisami ustawy z dnia 16.04.2004r. o wyrobach budowlanych (w %),
 - wskaźnik zgodności z prawem rozstrzygnięć Wojewódzkiego Inspektora podlegających ocenie sądów administracyjnych (w %),

- wskaźnik dokonanych kontroli działania starostów jako organów administracji architektoniczno-budowlanej oraz powiatowych inspektorów nadzoru budowlanego (w %),
 - wskaźnik zgodności z prawem rozstrzygnięć Wojewódzkiego Inspektora podlegających ocenie GINB (w %),
 - wskaźnik ilości skarg na Wojewódzkiego Inspektora i pracowników organu,
 - wskaźnik ilości naruszeń RODO,
 - wskaźnik ilości incydentów związanych z ujawnieniem informacji niejawnych.
6. Co miesiąc następuje sprawdzanie przez Podlaskiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego, Zastępcę Wojewódzkiego Inspektora oraz Naczelników Wydziałów stanu realizacji Planu działalności.
 7. Inwestycje finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa w łącznej kwocie stanowiącej minimum 50% wartości kosztorysowej, z wyłączeniem inwestycji współfinansowanych ze środków, podlegają obowiązkowi przeprowadzania corocznej oceny stopnia realizacji założonych celów, w ramach kontroli zarządczej w jednostkach sektora finansów publicznych, zgodnie z art. 133a ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych.

§ 5

1. Podlaski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego sporządza do końca kwietnia każdego roku: Sprawozdanie z wykonania planu działalności za poprzedni rok oraz Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej, według wzorów określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29.09.2010r. w sprawie planu działalności i sprawozdania z jego wykonania oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 02.12.2010r. w sprawie wzoru oświadczenia o stanie kontroli zarządczej.
2. Plan działalności, Sprawozdanie z wykonania planu działalności oraz Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej są publikowane w Biuletynie Informacji Publicznej.