

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Warmińsko-Mazurskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa

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 Olsztynie

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 zewnętrznych (brak kontroli zewnętrznych w 2025 r.)
- innych źródeł informacji:
 - wykonanie planu pracy za 2025 r.;
 - kontroli wewnętrznych - zgodnie z planem kontroli działań merytorycznych WI;
 - analiz skarg i wniosków- w roku 2025 nie wpłynął żaden wniosek/skarga

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

Katarzyna Dębowska
Warmińsko - Mazurski Wojewódzki Inspektor
Ochrony Roślin i Nasiennictwa

/podpisano elektronicznie/

Olsztyn, 23.04.2026 r.

.....

(miejscowość, data)

.....

(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- NIE DOTYCZY

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:

- a. wdrożenie Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją (EZD RP) - cyfryzacja kluczowych procesów kancelaryjnych;
- b. bieżąca weryfikacja zagadnień, określenie trybu postępowania w celu prawidłowej i terminowej realizacji zadań;
- c. wprowadzenie regulacji wewnętrznych odnoszących się do przestrzegania wartości etycznych - przeprowadzenie samooceny uczciwości w celu podjęcia dalszych działań w zakresie budowania kultury uczciwości w WIORiN w Olsztynie;
- d. opracowanie i przekazanie do stosowania Zarządzeń W-M WIORiN:
 - Zarządzenie nr 1/2025 w sprawie wprowadzenia zmian w Procedurze zgłoszeń wewnętrznych dotyczącej przyjmowania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w WIORiN w Olsztynie;
 - Zarządzenie nr 2/2025 w sprawie wprowadzenia zmian do Zarządzenia nr 6/2019 w sprawie organizacji systemu kontroli zarządczej;
 - Zarządzenie nr 3/2025 w sprawie powołania pełnomocnika ds. kontroli zarządczej;
 - Zarządzenie nr 4/2025 w sprawie wprowadzenia zmian do Zarządzenia Nr 20/2024 z dnia 31 grudnia 2024 r. w sprawie zasad postępowania z dokumentacją i

- wykonywania czynności kancelaryjnych w systemie tradycyjnym z wyjątkami elektronicznymi w WIORiN;
- Zarządzenie nr 5/2025 w sprawie wprowadzenia zmian do Regulaminu Organizacyjnego WIORiN;
 - Zarządzenie nr 6/2025 w sprawie ustalenia dodatkowych dni wolnych od pracy dla pracowników WIORiN w Olsztynie niebędących członkami korpusu sc;
 - Zarządzenie nr 7/2025 w sprawie wprowadzenia Regulaminu Gospodarowania Środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych dla Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Olsztynie;
 - Zarządzenie nr 8/2025 w sprawie zasad składania, przyjmowania i analizowania oświadczeń majątkowych przedkładanych W-M WIORiN;
 - Zarządzenie nr 9/2025 w sprawie ustalenia zasad używania do celów służbowych samochodów będących w dyspozycji Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Olsztynie oraz prowadzenia dokumentacji związanej z ich eksploatacją i użyciem paliwa;
 - Zarządzenie nr 10/2025 w sprawie sposobu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego Skarbu Państwa w WIORiN w Olsztynie;
 - Zarządzenie nr 11/2025 w sprawie powołania Komisji Socjalnej w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Olsztynie i określenia zasad przyznawania bezzwrotnych zapomóg pieniężnych ze środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych;
 - Zarządzenie nr 12/2025 w sprawie wprowadzenia zmian do Regulaminu Gospodarowania Środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych ZFŚS;
 - Zarządzenie nr 13/2025 w sprawie wprowadzenia zmian w Regulaminie w sprawie zasad korzystania z samochodów służbowych oraz zasad prowadzenia ewidencji przebiegu i zużycia paliwa w WIORiN;
 - Zarządzenie nr 14/2025 w sprawie wprowadzenia zmian w Regulaminie przeprowadzania kontroli wewnętrznych przez pracowników WIORiN;
 - Zarządzenie nr 15/2025 w sprawie ustalenia wytycznych dotyczących korzystania przez pracowników Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Olsztynie z modeli AI;
 - Zarządzenie nr 16/2025 w sprawie Powołania zespołu ds. Opracowania instrukcji postępowania w sytuacji zagrożenia bezpieczeństwa podczas wykonywania czynności kontrolnych przez inspektorów WIORiN w Olsztynie;
 - Zarządzenie nr 17/2025 w sprawie wprowadzenia zmian do Zarządzenia nr 10/2013 w sprawie Programu zsz;
 - Zarządzenie nr 18/2025 w sprawie sposobu powołania oraz określenia zadań doradcy ds. etyki;
 - Zarządzenie nr 19/2025 w sprawie wprowadzenia instrukcji postępowania z materiałami podlegającymi obowiązkowej ewidencji przychodu i rozchodu;
 - Zarządzenie nr 20/2025 w sprawie powołania stałego zespołu powypadkowego;
 - Zarządzenie nr 21/2025 w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów.

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.