

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Biebrzańskiego Parku Narodowego¹⁾
za rok 2019

Dział I ²⁾

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*

**państwowej osobie prawnej Biebrzańskim Parku Narodowym, z siedzibą w Osowcu-Twierdzy 8,
19-110 Goniądz**

(~~nazwa/nazwy działy/działów administracji rządowej/nazwa~~ jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A ⁴⁾

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

Część B ⁵⁾

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 C ⁶⁾

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 publicznych ⁸⁾,
- 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.

Oswiec-Twierdza, dn. 14 lutego 2020 r.

.....
(miejscowość, data)

DYREKTOR

mgr Andrzej Grygoruk
.....
(podpis i pieczęć kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Biebrzański Park Narodowy
OSOWIEC-TWIERDZA 8
19-110 Goniądz
tel. 857 380 620, fax 857 383 021
NIP: 546-13-90-705

Dział II ⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Słabość w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi:

- Nie wdrożono zalecenia kontroli zewnętrznej przeprowadzonej przez PIP w roku 2015, dotyczącego prawa pracy, w zakresie BHP - założenia ewidencji stanowisk pracy, na których występują warunki uciążliwe, szkodliwe dla zdrowia lub niebezpieczne, uprawniające pracowników do należnych z tego tytułu dodatków do wynagrodzenia.
- Nie wdrożono 3 zaleceń kontroli przeprowadzonej przez PIP w roku 2018 dotyczących prawnej ochrony pracy w tym BHP.
- W roku 2019 w Biebrzańskim Parku Narodowym miała miejsce kontrola Państwowej Inspekcji Pracy, w zakresie prawnej ochrony pracy, w tym bhp; kontrola realizacji środków prawnych wydanych po ostatniej kontroli. PIP wydała 5 zaleceń pokontrolnych i jeden nakaz.
- Bezumowne wykorzystywanie gruntów będących własnością bądź w użytkowaniu wieczystym Biebrzańskiego Parku Narodowego, bez wiedzy i zgody Dyrektora Parku.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

Słabość w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi:

- Po konsultacjach z kierownikami komórek organizacyjnych Parku i związkami zawodowymi działającymi założony zostanie rejestr stanowisk pracy, na których występują warunki uciążliwe.
- Podjęte zostaną działania zmierzające do wdrożenia 3 zaleceń pokontrolnych wydanych przez PIP w 2018 r.
- Wykonane zostanie zalecenie pokontrolne wydane przez PIP w 2019 r, które jest w trakcie realizacji.
- Dyrektor jako organ parku narodowego nadal będzie podejmował działania prowadzące do ograniczenia i eliminacji zjawiska „agropiractwa” na gruntach BbPN.

Dział III ¹⁰⁾

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

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

1.1. Słabość w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi:

- Służba BHP przeanalizowała stanowiska pracy i stworzyła wykaz stanowisk, został on rozesłany do kadry kierowniczej, aby kierownicy mogli wnieść swoje uwagi, aby w wykazie zostały uwzględnione wszystkie stanowiska, na których występują warunki uciążliwe, szkodliwe dla zdrowia lub niebezpieczne.
- Wdrożono 3 zalecenia kontroli z pozostałych do realizacji 6 zaleceń wydanych po kontroli przeprowadzonej przez PIP w roku 2018.
- W wyniku wielu interwencji w Ministerstwie Środowiska i Ministerstwie Rolnictwa i Rozwoju Wsi uległy zmianie:

- ustawa z dnia 5 lutego 2015 r. o płatnościach w ramach systemów wsparcia bezpośredniego, której art. 18 ust. 4 otrzymał brzmienie: *„Płatność bezpośrednia do działki rolnej będącej własnością Skarbu Państwa, państwowej osoby prawnej, jednostki samorządu terytorialnego lub samorządowej osoby prawnej przysługuje rolnikowi, który, na dzień 31 maja danego roku, ma do tej działki tytuł prawny”*,
- ustawa z dnia 20 lutego 2015 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, której art. 20 ust. 4 otrzymał brzmienie: *„Jeżeli warunkiem przyznania pomocy jest posiadanie gospodarstwa rolnego lub gruntu i pomoc jest przyznawana do powierzchni gruntu, to taka pomoc do gruntu będącego własnością Skarbu Państwa, państwowej osoby prawnej, jednostki samorządu terytorialnego lub samorządowej osoby prawnej przysługuje podmiotowi, który ma do tego gruntu tytuł prawny, z tym że w przypadku działek, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 10-12 - podmiotowi, który, na dzień 31 maja danego roku, ma do tego gruntu tytuł prawny”*,

2. Pozostałe działania:

- Wdrożono jeden nakaz i 4 zalecenia pokontrolne wydane przez PIP po kontroli w roku 2019. Szczegółowe informacje o stopniu realizacji zaleceń kontroli zewnętrznych PIP z roku 2019 i z lat poprzednich przekazano do BKiAW w Ministerstwie Klimatu.
- W toku prowadzonych postępowań w przypadku wykorzystywania gruntów Parku podpisano 7 porozumień w sprawie bezumownego korzystania z nieruchomości gruntowych BbPN, z podmiotami użytkującymi grunty Parku na powierzchni około 6,51ha.
- W ogłoszeniach o przetargach na dzierżawę gruntów BbPN wprowadzono następujące ograniczenia uczestnictwa:
 - Do przetargu nie mogą przystąpić podmioty, które na dzień złożenia oferty posiadają przeterminowane należności finansowe wobec Biebrzańskiego Parku Narodowego. Do przetargu nie mogą przystąpić również podmioty będące spółkami, których wspólnicy lub osoby zasiadające w zarządzie tych spółek posiadają przeterminowane należności finansowe wobec Biebrzańskiego Parku Narodowego.
 - Do przetargu nie mogą przystąpić pracownicy Biebrzańskiego Parku Narodowego oraz ich zstępni, wstępni, rodzeństwo i małżonek, a także osoby związane zależnościami z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej z jakimkolwiek pracownikiem Biebrzańskiego Parku Narodowego.
 - Do przetargu nie mogą przystąpić podmioty, z którymi rozwiązano umowę dzierżawy nieruchomości będących we władaniu Biebrzańskiego Parku Narodowego z przyczyn leżących po stronie tego podmiotu.
 - Do przetargu nie mogą przystąpić podmioty, które wygrały przetarg na dzierżawę nieruchomości będących we władaniu Biebrzańskiego Parku Narodowego, organizowany w 2019 roku lub latach poprzednich i nie przystąpiły do podpisania umowy dzierżawy.
- W celu windykacji należności z dzierżaw postępowano zgodnie z prawem. Park dochodził należności na drodze sądowej. Rozwiązano 10 umów dzierżawy, ze względu na zaległości w opłatach czynszu.

- Obsługę prawną Biebrzańskiego Parku Narodowego w zakresie gospodarki nieruchomościami prowadzi Radca Prawny Pan Adam Wilemajtys, a pozostałe sprawy Parku Radca Prawny Pani Justyna Lewkowicz.
- Pracownicy uczestniczyli w 67 różnych formach podnoszenia kwalifikacji takich, jak: warsztaty, konferencje, szkolenia, sympozja. Liczba osób uczestniczących wynosi 132.
- „Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w Biebrzańskim Parku Narodowym”, jest w trakcie opracowywania przez powołaną siedmioosobową Komisję Socjalną ZFŚS.
- W celu zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy Dyrektor Parku wydał 22 zarządzenia dotyczące funkcjonowania BbPN, w tym „Regulamin premiowania pracowników Biebrzańskiego Parku Narodowego” ze zmienioną podstawą prawną oraz w sprawie umundurowania pracowników Służby Parku w BbPN.

Osowiec-Twierdza, dn. 14 lutego 2020 r.

.....
(miejsowość, data)

DYREKTOR

mgr Andrzej Grygoruk

.....
(podpis i pieczęć kierownika jednostki)

Biebrzański Park Narodowy
OSOWIEC-TWIERDZA 8
19-110 Goniądz
tel. 857 380 620, fax 857 383 021
NIP: 546-13-90-705

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 2012 r., poz. 392 z późn. zm.), 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. z 2016 r., poz. 1870).
- 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 przepisu 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.