

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Głównego Inspektora Nadzoru Budowlanego<sup>1)</sup>

za rok 2022

(rok, za który składane jest oświadczenie)

### Dział I<sup>2)</sup>

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 ~~przez mnie dziale/działach administracji rządowej<sup>3)</sup>/w kierowanej przez mnie jednostce sektora finansów publicznych\*~~

#### Głównym Urzędzie Nadzoru Budowlanego

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych<sup>3)</sup>)

#### Część A<sup>4)</sup>

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

#### Część B<sup>5)</sup>

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 C<sup>6)</sup>

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

#### Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:<sup>7)</sup>

- x monitoringu realizacji celów i zadań,
- x samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- x procesu zarządzania ryzykiem,
- x audytu wewnętrznego,
- x kontroli zewnętrznych,
- x innych źródeł informacji:

1) oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za rok 2022 złożonych przez dyrektorów komórek organizacyjnych Głównego Urzędu Nadzoru Budowlanego,

2) sprawozdania z wykonania planu pracy GUNB za 2022 r.

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

treść niniejszego oświadczenia.

Warszawa, 16.03.2023  
.....  
(miejscowość, data)

z up.  
DYREKTOR GENERALNY  
GŁÓWNEGO URZĘDU NADZORU BUDOWLANEGO

*Michał Widelski*  
.....  
(podpis kierownika jednostki)

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>9)</sup>

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W wyniku audytu wewnętrznego przeprowadzonego w Biurze Organizacyjnym w zakresie zadań wynikających z ustawy o służbie cywilnej wydana została opinia o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w ograniczonym stopniu. O powyższej ocenie zadecydowały ustalenia, których konsekwencją było wystosowanie następujących zaleceń:

- a) Dokonać ponownej identyfikacji ryzyka dla procesu „Zarządzanie kadrami, bieżąca obsługa kadrowa pracowników” z uwzględnieniem wskazówek metodycznych zawartych w Szczegółowych wytycznych dla jednostek finansów publicznych w zakresie planowania oraz zarządzania ryzykiem.
  - b) Zmienić miernik realizacji procesu.
  - c) Podjąć działania mające na celu zwiększenie skuteczności naborów.
  - d) Wdrożyć mechanizm umożliwiający weryfikację dokonania czynności przekazania ocenianemu kopii arkusza pierwszej oceny w służbie cywilnej.
  - e) Wznowić proces wartościowania stanowisk pracy.
  - f) W pełnym zakresie stosować zasady aktualizacji opisów stanowisk pracy zawarte w przepisach wykonawczych.
  - g) Wdrożyć (najlepiej zarządzeniem DG) nową procedurę planowania, organizowania i finansowania szkoleń GUNB.
  - h) Wdrożyć mechanizm gwarantujący zatwierdzenie programów szkoleń przez organizatora szkolenia.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej zaplanowano wykonanie zaleceń wskazanych w pkt 1 do końca 2023 r.

## Dział III<sup>10)</sup>

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
  - a) Wykonanie analizy ryzyka w terminie do 31 marca 2022 r.  
Analiza ryzyka została wykonana w zaplanowanym terminie.
  - b) Wykonanie zaleceń pokontrolnych do końca 2022 r. polegających w szczególności na:
    - przeszkoleniu orzeczników w zakresie procedury administracyjnej z uwzględnieniem kierunków orzecznictwa sądowo-administracyjnego, praktycznych aspektów egzekucji obowiązków o charakterze pieniężnym oraz zobowiązań podatkowych.
    - wzmocnieniu monitorowania i zwiększenia skuteczność orzekania.

W odniesieniu do zaleceń ww. audytu:

- 1) Przeszkolić orzeczników DWB w zakresie: procedury administracyjnej z uwzględnieniem kierunków orzecznictwa sądowo-administracyjnego, praktycznych aspektów egzekucji obowiązków o charakterze

pieniężnym, zobowiązań podatkowych – orzecznicy oraz kierownictwo departamentu uczestniczyli w listopadzie i grudniu 2021 r. w dwóch szkoleniach realizowanych przez KSAP:

- Postępowanie odwoławcze w postępowaniu administracyjnym

- Zasady nakładania administracyjnych kar pieniężnych.

2) Wzmocnić monitorowanie i zwiększyć skuteczność orzekania - w odniesieniu do 3 spraw, w których sąd uchylił rozstrzygnięcia GINB z uwagi na błędy materialne - przeanalizowano i omówiono z pracownikami popełnione błędy, pouczono o konieczności stosowania wskazań sądu w kolejnych postępowaniach administracyjnych lub stosowania skutecznych argumentów na poparcie stanowiska GINB.

3) Ograniczyć występowanie spraw prowadzonych przewlekłe - wszystkie sprawy załatwione zostały w terminie.

4) W przypadku wystąpienia konieczności poinformowania o nowym terminie załatwienia sprawy realizować ten obowiązek we właściwym trybie (art. 36 § 1 k.p.a. lub art. 36 § 2 k.p.a.) przy uwzględnieniu faktycznych okoliczności i przesłanek niezałatwienia sprawy w terminie – zalecenie realizowano w prowadzonych w 2022 r. sprawach.

5) Występować o uzupełnienie akt administracyjnych lub braków formalnych we wnioskach, odwołaniach lub zażaleniach w terminach określonych przez GINB w informacji dotyczącej zasad i trybu postępowania w zakresie rozpatrywania spraw z zakresu orzecznictwa - zalecenie realizowano w prowadzonych w 2022 r. sprawach.

6) W każdym przypadku, gdzie jest to wymagane realizować obowiązek informacyjny - zalecenie realizowano w prowadzonych w 2022 r. sprawach.

2. Pozostałe działania:

W 2022 r. były w dalszym ciągu kontynuowane działania w celu zniwelowania utrzymujących się niedoborów kadrowych w Urzędzie. W tym zakresie na bieżąco przeprowadzane są nabory na wolne stanowiska pracy. Ponadto dokonano aktualizacji opisów stanowisk pracy w Urzędzie (m.in. na stanowiskach kontrolnych w DWB i DIK), na podstawie których przygotowywane są ogłoszenia o naborze. W wymaganiach niezbędnych na wybranych stanowiskach pracy dokonano zmiany w zakresie wykształcenia, tj. dotychczasowy wymóg posiadania wykształcenia profilowego zmieniono na wykształcenie wyższe nieprofilowe z zachowaniem dotychczasowego wymagania związanego z doświadczeniem zawodowym.

Dzięki dobrej współpracy z Ministerstwem Rozwoju i Technologii oraz Ministerstwem Finansów na 2023 rok pozyskano dla Głównego Urzędu Nadzoru Budowlanego 1 mln zł przeznaczony na zwiększenie wynagrodzeń pracowników. Niezależnie od tego w dalszym ciągu najważniejszym powodem trudnej sytuacji kadrowej jest zbyt niski poziom oferowanych wynagrodzeń w stosunku do stawek rynkowych. W związku z tym będziemy kontynuować działania w zakresie zwiększenia wynagrodzeń i liczymy na dalsze wsparcie.

#### 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.