**PLAN KONTROLI NA 2023 ROK**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **TEMAT KONTROLI** | **NAZWA KOMÓRKI****PROWADZĄCEJ KONTROLE**  | **NAZWA JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ/ KOMÓRKI KONTROLOWANEJ** |
| **1** | **Prawidłowość przebiegu procesu egzekucyjnego, w tym  celowość, terminowość i rzetelność podejmowania czynności zmierzających do zastosowania środków egzekucyjnych oraz****rejestrowanie danych w systemie EGAPOLTAX, w sprawach:*** **z nieprawidłowym kodem zamknięcia i bez stosownego postanowienia,**
* **z okresami bezczynności**
* **w podejmowaniu kolejnych działań,**
* **zamkniętych kodem E0, w których wystąpiły różnice pomiędzy danymi w systemach EGAPOLTAX i**
* **POLTAX2BPLUS,**
* **egzekucji z nieruchomości.**
 | IWA | trzy urzędy skarbowe |
| **2** | **Przestrzeganie przepisów o ochronie danych osobowych oraz tajemnicy skarbowej.** | IWA | dwa urzędy skarbowe |
| **3** | **Centralizacja komórek karnych skarbowych.**  | IWA | urząd skarbowy |
| **4** | **Prawidłowość i kompletność****wprowadzania danych do systemu** **ZISAR PLUS.**  | IWA | dwa urzędy skarbowe  |
| **5** | **Wydawanie decyzji pod koniec okresu przedawnienia zobowiązania****podatkowego lub po tym okresie.** | IWA | UCS 2 urzędy skarbowe  |
| **6** | **Ocena zasadności przetwarzania danych przez pracowników i funkcjonariuszy uzyskanych za pośrednictwem systemów informatycznych.** | IWA | 2 urzędy skarbowe UCSIAS |
| **7** | **Prawidłowość i kompletność****wprowadzania danych do systemu** **KARTA-2 w zakresie kontroli.**  | IWA | UCS |
| **8** | **Nadzór nad przestrzeganiem przepisów o ochronie danych osobowych i tajemnicy skarbowej a także podejmowanie działań zapobiegawczych.**  | IWA | IAS |
| **9** | **Przestrzeganie Standardów zarządzania zasobami ludzkimi wprowadzonych Zarządzeniem Szefa Służby Cywilnej z 12.03.2022 r.**  | IWA | IAS  |
| **10** | **Wydatkowanie środków publicznych w ramach postępowań realizowanych w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych oraz zamówień o wartości poniżej 130.000 zł.** | IWA | IAS |

Sporządził:

Wacław Jerzy Knapik

Kierownik Działu Audytu Wewnętrznego, Kontroli Wewnętrznej

 **ZATWIERDZAM**

 Dyrektor

 Izby Administracji Skarbowej w Gdańsku

 Barbara Bętkowska-Cela

 (*podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)*