**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  UCS  IAS |
| **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)*