

**Izba Administracji Skarbowej
w Gdańsku**

2201-IWW.0300.6.2021

PLAN KONTROLI NA ROK 2022

L.p.	TEMAT KONTROLI	NAZWA KOMÓRKI KONTROLUJĄCEJ	JEDNOSTKI KONTROLOWANE
1	Egzekucja mandatów karnych.	IWW	jeden urząd skarbowy
2	Wykorzystanie informacji pozyskanych z zagranicznych administracji podatkowych przekazanych przez Biuro Wymiany Informacji Podatkowych w Koninie (BWIP w Koninie) dotyczących transakcji polskich podatników z kontrahentami z krajów członkowskich podejrzanych o popełnienie oszustwa podatkowego zwanych „informacjami sygnałnymi”.	IWW ICM	dwa urzędy skarbowe
3	Realizacja zadań urzędu skarbowego w zakresie właściwej weryfikacji zwrotów bezpośrednich podatku od towarów i usług.	IWW	jeden urząd skarbowy
4	Sprawdzenie prawidłowości sprawowania nadzoru służbowego nad obszarami, w których zidentyfikowano ryzyko korupcyjne.	IWW	jeden urząd skarbowy
5	Analiza informacji i rozpoznawanie spraw w obszarze przychodów nieznajdujących pokrycia w ujawnionych źródłach lub pochodzących ze źródeł nieujawnionych w szczególności: - poprawność kwalifikacji spraw jako negatywnych na etapie wstępnej weryfikacji, - rzetelność wprowadzania danych w aplikacji DWP.	IWW CK NZP	dwa urzędy skarbowe
6	Wykonywanie orzeczeń o przepadku rzeczy na rzecz Skarbu Państwa i likwidacji niepodjętych depozytów.	IWW	jeden urząd skarbowy
7	Efektywność prowadzonych postępowań egzekucyjnych, w tym dokonanie analizy: - kontroli wykonania obowiązków przez dłużników zajętych wierzytelności, a w dalszej konsekwencji skierowanie wobec nich egzekucji, - akt egzekucyjnych, w których dokonano zajęcia nieruchomości i brak jest kolejnych działań zmierzających do sprzedaży nieruchomości, - akt egzekucyjnych, w których dokonano zajęcia ruchomości i brak jest kolejnych działań zmierzających do sprzedaży ruchomości.	IWW	jeden urząd skarbowy

8	Ewidencjonowanie w e-Orus ustaleń dot. WIS – wiążącej informacji stawkowej.	IWW	dwa urzędy skarbowe
9	Prawidłowość analizowania i weryfikowania oświadczeń o stanie majątkowym.	IWW ICR	dwa urzędy skarbowe
10	Wykorzystywanie urządzeń skanujących.	IWW CK RTG	Urząd Celno-Skarbowy
11	Prawidłowość prowadzonych postępowań przygotowawczych w komórkach dochodzeniowo-śledczych – terminowość prowadzonych postępowań, niedopuszczanie do przedawnień karalności postępowań przygotowawczych.	IWW ICS	Urząd Celno-Skarbowy
12	Realizacja zadań osób kontaktowych ds. wymiany informacji o podatkach bezpośrednich oraz o podatku VAT w UCS.	IWW ICM	Urząd Celno-Skarbowy
13	Prawidłowość i rzetelność ewidencjonowania danych w podsystemie KARTA2, w szczególności dot. JPK.	IWW	Urząd Celno-Skarbowy
14	BHP - terminowość wykonywania zadań służby bezpieczeństwa i higieny pracy w Izbie i podległych urzędach.	IWW	IAS
15	Terminowość i rzetelność sprawozdawczości dotyczących strategicznych obszarów działania Izby.	IWW	IAS
16	Logistyka – ekonomika i terminowość zakupów.	IWW	IAS
17	Terminowość realizacji audytów środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA.	IWW	IAS

Sporządził:
Wioleta Kaczmarek
Akceptował:
Maria Kubińska-Matciak

Gdańsk, 20 grudnia 2021 r.

ZATWIERDZAM

Dyrektor
Izby Administracji Skarbowej w Gdańsku
Barbara Bętkowska-Cela

(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)