



**IZBA ADMINISTRACJI SKARBOWEJ
W ZIELONEJ GÓRZE**

0801-KW.0710.43.2016.2

UNP: 0801-17-004192

F-077/W/027/KW/1
obowiązuje od 01.04.2014

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Izba Skarbowa w Zielonej Górze na podstawie art. 51 w związku z art. 6 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185 poz. 1092) przeprowadziła w Urzędzie Skarbowym w Nowej Soli kontrolę w trybie uproszczonym w zakresie „Przestrzeganie przez urząd skarbowy przepisów prawa w zakresie ochrony informacji niejawnych, tajemnicy skarbowej i innych tajemnic prawnie chronionych oraz ochrony osób i mienia w okresie od 1 kwietnia 2015 do 18 października 2016 r.”

Kontrolę przeprowadzili: Pan Jan Wiśniewski pełnomocnik ochrony ds. informacji niejawnych oraz Pani Alicja Cieniak starszy specjalista, w dniu 01 grudnia 2016 r. na podstawie upoważnienia do kontroli nr 046/2016/US z dnia 30 listopada 2016 r., które okazano przed przystąpieniem do czynności kontrolnych Naczelnikowi Urzędu Skarbowego w Nowej Soli, Pani Iwonie Słomskiej. Kontrolę wpisano do ewidencji kontroli Urzędu Skarbowego pod pozycją nr 5/2016.

USTALENIA

1. Na podstawie dokonanych oględzin ustalono, że w sposób prawidłowy zgodnie z przepisami prawa z zakresie ochrony informacji niejawnych prowadzone są urządzenia kancelaryjne w Kancelarii Materiałów Zastrzeżonych.
2. Przedstawiony protokół z przeglądu materiałów niejawnych sporządzono rzetelnie, w sposób opisany w instrukcji, zawierał wszystkie niezbędne elementy. Dokument został zatwierdzony przez Pełnomocnika ochrony.
3. Oświadczenia o stanie majątkowym są przyjmowane zgodnie z przepisami prawa wewnętrznego obowiązującymi w Izbie Administracji Skarbowej jak również z wytycznymi Ministerstwa Finansów w tym zakresie. Zabezpieczenie fizyczne przechowywanych dokumentów nie budzi wątpliwości, dostęp posiadają osoby upoważnione przez Dyrektora Izby Skarbowej.
4. Punkt kontaktowy wyposażony został zgodnie z Komunikatem Naczelnika Urzędu Skarbowego w Nowej Soli.
5. Obowiązujący plan ochrony obiektu Urzędu Skarbowego w Nowej Soli jest na bieżąco aktualizowany. Realizacja jego zapisów jest na bieżąco nadzorowana przez uprawnionego pracownika. Sposób postępowania z kluczami do pomieszczeń specjalnych, ogólnodostępnych oraz zapasowych realizowany jest zgodnie z zapisami w planie ochrony. Pomieszczenia specjalne zabezpieczone są przed dostępem osób nieuprawnionych. Wszelka dokumentacja oraz wykazy prowadzone są rzetelnie i aktualizowane na bieżąco.
6. Dokumenty wyłączone na podstawie art. 296 ustawy Ordynacja podatkowa przechowywane są zgodnie z przepisami wewnętrznymi obowiązującymi w Izbie Skarbowej.

OCENA KONTROLOWANEJ DZIAŁALNOŚCI

Izba Administracji Skarbowej w Zielonej Górze **pozytywnie ocenia** przestrzeganie przez Urząd Skarbowy w Nowej Soli przepisów prawa w zakresie ochrony informacji niejawnych, tajemnicy skarbowej i innych tajemnic prawnie chronionych oraz ochrony osób i mienia.

W toku prowadzonej kontroli nie stwierdzono jakichkolwiek nieprawidłowości ani uchybień.

NIEPRAWIDŁOWOŚCI

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA

Brak zaleceń.

Sprawozdanie z kontroli liczy łącznie 2 strony.

Kierownik jednostki kontrolującej

p.o. DYREKTOR
IZBY SKARBOWEJ
w Zielonej Górze

(data i podpis)

Barbara Jabłońska

24.01.2017 r.