

**DYREKTOR
IZBY ADMINISTRACJI SKARBOWEJ
W OPOLU**

UNP: 1601-18-056132

Znak sprawy: 1601-IWW.0921.18.2018.2

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Izba Administracji Skarbowej w Opolu
ul. Ozimska 19, 45-057 Opole

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Zakres kontroli, tj. przedmiot kontroli i okres objęty kontrolą

Przedmiot kontroli:

Kontrola zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami o ochronie danych osobowych oraz zachowania tajemnicy skarbowej.

Okres objęty kontrolą:

17.10.2018 r.

Jednostka kontrolowana:

Urząd Skarbowy w Brzegu

ul. Składowa 2

49-305 Brzeg

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Małgorzata Gwiazda-Olszewska

Naczelnik Urzędu Skarbowego w Brzegu od dnia 10.03.2017 r.

Kontrolerzy:

Małgorzata Szafran, starszy kontroler skarbowy - koordynator kontroli,

Krzysztof Juruć, starszy kontroler skarbowy

działający na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Opolu Nr 15/2018 z dnia 15.10.2018 r.

Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

17.10.2018 r. – 17.10.2018 r.

Podstawa prawna prowadzenia kontroli:

Art. 6 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092).

Wpisano do ewidencji kontroli:

Poz. 2/2018

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna:

Działania Urzędu Skarbowego w Brzegu kierowanego przez Naczelnika, w badanym zakresie oceniono **pozytywnie**.

Uzasadnienie oceny ogólnej:

Powyższa ocena dotyczy działań Naczelnika Urzędu Skarbowego w Brzegu realizowanych w 2018 r.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

Stan prawny:

1. Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (j.t. Dz. U. z 2016 poz. 922 ze zm.).
2. Ustawa z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. poz. 1000 ze zm.).
3. Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (j.t. Dz. U. z 2018 poz. 800 ze zm.)

Opis stanu faktycznego:

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie wykonania zaleceń wydanych w zakresie przestrzegania zasad zarządzania informacją zawartych w Polityce Bezpieczeństwa Informacji, po kontroli przeprowadzonej w dniach 31.05.2017 r. - 05.06.2017 r.

Dyrektor Izby Administracji Skarbowej w Opolu w sprawozdaniu z kontroli z dnia 14.06.2017 r. polecił Naczelnikowi Urzędu Skarbowego w Brzegu m.in. zwiększenie nadzoru nad bezpieczeństwem przetwarzania danych osobowych i bezpieczeństwem informacji.

Realizację powyższego zalecenia sprawdzono dokonując kontroli pomieszczeń Urzędu.

W dniu 17.10.2018 r. kontrolujący w obecności p. Małgorzaty Gwiazdy-Olszewskiej - Naczelnika Urzędu Skarbowego w Brzegu dokonali oględzin 37 pomieszczeń. Z oględzin sporządzono protokół.

[Dowód: akta kontroli, karta nr 5-6]

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ustalenia:

W przedstawionym powyżej zakresie nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości

Ocena:

Działalność Urzędu Skarbowego w Brzegu w zakresie zgodności przetwarzania danych osobowych z przepisami o ochronie danych osobowych oraz zachowania tajemnicy skarbowej należy ocenić pozytywnie.

IV. Zalecenia

Zalecenia/ Wnioski pokontrolne:

Przedstawiając powyższe ustalenia kontroli - zaleceń nie formułowano.

V. Pozostałe informacje

Zgodnie z art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej, Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Sprawozdanie zostało sporządzone w jednym egzemplarzu.

Dokument podpisany podpisem elektronicznym.

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak dokumentu: 1601-IWW.0921.18.2018.2

UNP: 1601-18-056132

Nazwa dokumentu: sprawozdanie z kontroli

Data podpisu: 2018-12-27

Podpisane przez: Bożena Kaleta, Zastępca Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Opolu

Autor wydruku: Małgorzata Szafran (starszy kontroler skarbowy)