



OPOLE, dnia 2018-12-27

**DYREKTOR
IZBY ADMINISTRACJI SKARBOWEJ
W OPOLU**



UNP: 1601-18-056132

Znak sprawy: 1601-IWW.0921.18.2018.2

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI



Krajowa Administracja
Skarbowa

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
Zagadnienia objęte kontrolą	-

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

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.

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Znak dokumentu	1601-IWW.0921.18.2018.2
UNP	1601-18-056132
Nazwa dokumentu	1601-IWW.0921.18.2018
Data podpisu	2018-12-2727
Podpisane przez	Bożena Kaleta Zastępca Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Opolu

Autor wydruku: Małgorzata Szafran (starszy kontroler skarbowy)