

**Naczelnik
Pierwszego Urzędu
Skarbowego w Radomiu**

1424-SWW.0921.3.2020

**Dyrektor
Izby Administracji Skarbowej w
Warszawie ul. A. Felińskiego 2B
01-513 Warszawa**

W nawiązaniu do Sprawozdania z kontroli w zakresie „Prawidłowości i terminowości przekazania 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na rzecz Organizacji Pożytku Publicznego”, znak sprawy: 1401-1WWI .0921.6.2020. Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego w Radomiu w załączeniu przedstawia informację o sposobie wykorzystania zaleceń zawartych w sprawozdaniu i przyjętym sposobie usunięcia stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości.

Zgodnie z zaleceniami zawartymi w przedmiotowym Sprawozdaniu podjęto wskazane środki zaradcze, których zastosowanie ma zapewnić terminową realizację zadań oraz uchronić przed popełnieniem podobnych błędów w przyszłości.

**Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego
w Radomiu
Dorota Kwas
/podpis na oryginale/**

Otrzymują:

1. Adresat- w formie elektronicznej i papierowej

2. A/a

Informacja o sposobie wykonania zalecenia

Realizacja zaleceń pokontrolnych

Lp. Zalecenie wymienione w wystąpieniu pokontrolnym / sprawozdaniu z kontroli

. Dokonać analizy stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień oraz omówić wyniki kontroli i przeprowadzić szkolenia uwzględniające aktualne zalecenia Ministerstwa Finansów Departamentu Poboru Podatku w zakresie obsługi oświadczeń PIT-OP składanych przez podatników podatku dochodowego od osób fizycznych oraz zeznań podatkowych.

Objąć stałym monitoringiem terminowość i poprawność zatwierdzaniu deklaracji oraz oświadczeń PIT-OP w systemie POLTAXPLUS poprzez cykliczne sporządzanie dostępnych raportów w systemie POLTAXPLUS i w aplikacji e-ORUS.

Zapewnić nadzór nad zagadnieniami objętymi kontrolą

Osoby odpowiedzialne za stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia, w zależności od okoliczności ich powstania, poinstruować lub wyciągnąć wobec nich stosowne konsekwencje służbowe.

Przeprowadzono naradę z pracownikami Działu SOB w dniu 10.09.2020), w trakcie której omówiono wyniki kontroli ze szczególnym uwzględnieniem stwierdzonych nieprawidłowości. Przeprowadzono również szkolenia uwzględniające aktualne zalecenia Ministerstwa Finansów Departamentu Poboru Podatku w zakresie obsługi oświadczeń PIT-OP składanych przez podatników podatku dochodowego od osób fizycznych oraz zeznań podatkowych

Objęto stałym monitoringiem terminowość i poprawność zatwierdzania deklaracji, oświadczeń PIT-OP i innych dokumentów w systemie POLTAXPI.US poprzez co miesięczne wykonywanie raportów:

- sprawdzających według kodu podatku, czy wszystkie deklaracje zweryfikowane w programie SPED zostały w programie POLTAX PLUS zwalidowane i zatwierdzone,
- o niezatwierdzonych deklaracjach jakie zostały wprowadzone do systemu POLTAX PLUS posiadających 'status: „ W”',
- o deklaracjach błędnych ze statusem: „Z”.
- WB.R.4.18 zestawienie zwrotów - oczekujące e-ORUS (raz w roku po 31 lipca)

W ramach nadzoru nad zagadnieniami objętymi kontrolą kierownik działu zobowiązał wszystkich pracowników komórki do co miesięcznego sporządzania raportów w systemie POL.TAXPLUS o poprawności zatwierdzanych przez siebie dokumentów. Ponadto także zobligowano Kierownika komórki do prawidłowego i bieżącego nadzoru nad wykonywanymi zadaniami

W stosunku do kierownika działu Pani Elżbiety Magiery, obecnie przebywającej na emeryturze, odpowiedzialnej za stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia wyciągnięto konsekwencje w postaci obniżenia premii za IV kwartał 2019r, a Panią Annę Opalkę poinstruowano o prawidłowym sposobie wykonywania czynności

Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego w Radomiu

..... Dorota Kwąs.....
(podpis kierownika jednostki kontrolowanej)