

Plan działalności Izby Administracji Skarbowej w Poznaniu na rok 2023 **KOREKTA I**

(wpisać nazwę jednostki organizacyjnej KAS)

I. Cele wynikające z kierunków działania i rozwoju KAS na rok 2023

Kierunek	Cel	Wskaźnik stopnia realizacji celu ¹	Jednostka miary	Wartość bazowa ²	Wartość planowana ³				Zadania i projekty wspierające realizację celu
					31 marca	30 czerwca	30 września	31 grudnia	
KIERUNEK 1 ZAPEWNIENIE STABILNYCH FINANSÓW PUBLICZNYCH	1.1. Wzrost skuteczności i efektywności poboru należności podatkowych i niepodatkowych	1.1.5. Terminowa realizacja wniosków o informacje otrzymanych z zagranicy na podstawie przepisów regulujących wymianę informacji podatkowych z państwami członkowskimi UE i państwami spoza UE / ICM / ICK1	procent	100	≥ 80	≥ 80	≥ 80	≥ 80	Organizowanie narad/ szkoleń z zakresu współpracy międzynarodowej i wymiany informacji w sprawach podatkowych oraz celnych minimum dwa razy w roku. Przygotowywanie pism z wytycznymi i zaleceniami dot. terminowej i efektywnej obsługi spraw z zakresu współpracy międzynarodowej minimum dwa razy w roku. Monitorowanie minimum raz w miesiącu terminów realizacji wniosków przekazywanych do realizacji właściwym urzędom skarbowym przy wykorzystaniu prowadzonych rejestrów spraw i miesięcznych zestawień otrzymywanych z BWIP. Przeprowadzanie analizy przekazywanych przez

									urzędy skarbowe informacji w zakresie konieczności przedłużenia terminu realizacji wniosku. Przeprowadzanie analizy przekazywanych przez urzędy skarbowe informacji o stanie realizacji wniosków zagranicznych lub odpowiedzi częściowych. Wykorzystywanie działań behawioralnych (maile, telefony).
		1.1.6. Terminowa realizacja wniosków o udzielenie informacji (RI) / ICM / IEZ	procent	<i>brak danych</i>	-	≥ 70	≥ 70	≥ 70	Organizowanie narad/ szkoleń z zakresu współpracy międzynarodowej i wymiany informacji w sprawach podatkowych oraz celnych minimum dwa razy w roku. Przygotowywanie pism z wytycznymi i zaleceniami dot. terminowej i efektywnej obsługi spraw z zakresu współpracy międzynarodowej minimum dwa razy w roku. Monitorowanie terminowej realizacji wniosków RI przekazywanych do realizacji właściwym urzędom skarbowym przy wykorzystaniu prowadzonych rejestrów i wykazów spraw minimum raz w miesiącu. Dokonywanie analizy przekazywanych przez urzędy skarbowe informacji o stanie realizacji wniosków RI i udzielanych odpowiedzi.

									Wykorzystywanie działań behawioralnych (maile, telefony).
		1.1.7. Realizacja należności publicznoprawnych / IEZ	tys. zł	<i>brak danych</i>	≥ 7 753 600	≥ 17 353 300	≥ 26 953 100	≥ 36 922 000	Monitorowanie przynajmniej raz w kwartale zaległości wymagalnych pod kątem podjęcia działań związanych z wystawieniem upomnień i tytułów wykonawczych. Analiza przynajmniej raz w kwartale zwrotów podatku VAT. Monitorowanie raz na pół roku w zakresie orzekania o odpowiedzialności podatkowej osób trzecich. Miesięczne monitorowanie i analiza realizacji wpływów z wykorzystaniem hurtowni WHTAX oraz systemu Zefir2. Oddziaływanie w trybie nadzoru.
		1.1.8. Egzekucja zaległości / IEZ	tys. zł	<i>brak danych</i>	≥ 122 300	≥ 268 000	≥ 431 100	≥ 582 500	Monitorowanie przynajmniej raz w kwartale terminowości wszczynania egzekucji. Monitorowanie przynajmniej raz w kwartale tytułów wykonawczych z długim okresem beczynności. Monitorowanie przynajmniej raz w kwartale dokonanych zajęć wierzytelności w oparciu o JPK i STIR. Miesięczne monitorowanie miernika z wykorzystaniem hurtowni WHTAX. Oddziaływanie w trybie nadzoru.

		1.1.9. Ograniczanie przyrostu zaległości wymagalnych / IEZ	procent	<i>brak danych</i>	≤ 105	≤ 105	≤ 105	≤ 105	Monitorowanie raz na pół roku miękkiej egzekucji. Monitorowanie przynajmniej raz w kwartale nieodpisanych zaległości przedawnionych. Monitorowanie przynajmniej raz w kwartale stanu zaległości z wykorzystaniem hurtowni WHTAX. Oddziaływanie w trybie nadzoru.
KIERUNEK 1 ZAPEWNIENIE STABILNYCH FINANSÓW PUBLICZNYCH	1.2. Wzrost skuteczności i efektywności poboru należności podatkowych w wyniku działalności pionu kontroli KAS	1.2.1. Efektywność kontroli podatków / ICK1	procent	91,2	≥ 84,5	≥ 84,5	≥ 84,5	≥ 84,5	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez wielkopolskie urzędy poprzez m.in. przeprowadzenie cyklicznych (przynajmniej raz na kwartał) narad, szkoleń i spotkań w obszarze kontroli podatkowych i kontroli celno-skarbowych. Bieżący monitoring oraz analiza danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. KARTA2, ZISAR PLUS). Podjęcie działań, w ramach współpracy z komórką ICK2, mających na celu wzmocnienie umiejętności analitycznych, które winny przełożyć się na osiągnięcie celów i wartości mierników określonych przez Ministerstwo Finansów. Wykorzystanie wytycznych w zakresie realizacji czynności w toku kontroli celno-skarbowej

									(Zarządzenie Nr 3/2022 Naczelnika Wielkopolskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Poznaniu z dnia 10 października 2022 r.). Wykorzystanie wytycznych do wprowadzania danych do systemu ZISAR Plus w zakresie Kontroli Podatkowej z 22 marca 2022 r. opracowanych przez Ministerstwo Finansów.
		1.2.2. Realizacja kontroli przeprowadzonych wobec podatników znajdujących się na liście, o której mowa w art. 27b ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych/ ICK1	liczba	7	≥ 2	≥ 4	≥ 6	≥ 8	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez wielkopolskie urzędy poprzez m.in. przeprowadzenie cyklicznych (przynajmniej raz na kwartał) porad, szkoleń i spotkań w obszarze kontroli celno-skarbowych. Bieżący monitoring oraz analiza danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. KARTA2). Podjęcie działań, w ramach współpracy z komórką ICK2, mających na celu wzmocnienie umiejętności analitycznych, które winny przełożyć się na osiągnięcie celów i wartości mierników określonych przez Ministerstwo Finansów. Wykorzystanie wytycznych w zakresie realizacji czynności w toku kontroli celno-skarbowej (Zarządzenie Nr 3/2022 Naczelnika

									Wielkopolskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Poznaniu z dnia 10 października 2022 r.).
		1.2.3. Realizacja kontroli podatkowych / ICK1	punkty	<i>brak danych</i>	≥ 848	≥ 1 696	≥ 2 544	≥ 3 392	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez wielkopolskie urzędy poprzez m.in. przeprowadzenie cyklicznych (przynajmniej raz na kwartał) narad, szkoleń i spotkań w obszarze kontroli. Bieżący monitoring oraz analiza danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. ZISAR PLUS). Podjęcie działań, w ramach współpracy z komórką ICK2, mających na celu wzmocnienie umiejętności analitycznych, które winny przełożyć się na osiągnięcie celów i wartości mierników określonych przez Ministerstwo Finansów. Wykorzystanie wytycznych do wprowadzania danych do systemu ZISAR Plus w zakresie Kontroli Podatkowej z 22 marca 2022 r. opracowanych przez Ministerstwo Finansów.
		1.2.4. Realizacja kontroli celno-skarbowych / ICK1	liczba	281	≥ 97	≥ 195	≥ 292	≥ 389	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez wielkopolskie urzędy poprzez m.in. przeprowadzenie cyklicznych (przynajmniej raz na kwartał) narad, szkoleń i spotkań w obszarze kontroli celno-

									skarbowych. Bieżący monitoring oraz analiza danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. KARTA2). Podjęcie działań, w ramach współpracy z komórką ICK2, mających na celu wzmocnienie umiejętności analitycznych, które winny przełożyć się na osiągnięcie celów i wartości mierników określonych przez Ministerstwo Finansów. Wykorzystanie wytycznych w zakresie realizacji czynności w toku kontroli celno-skarbowej (Zarządzenie Nr 3/2022 Naczelnika Wielkopolskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Poznaniu z dnia 10 października 2022 r.).
KIERUNEK 1 ZAPEWNIENIE STABILNYCH FINANSÓW PUBLICZNYCH	1.2. Wzrost skuteczności i efektywności poboru należności podatkowych w wyniku działalności pionu kontroli KAS	1.2.5. Weryfikacja realizacji obowiązku ewidencjonowania obrotu przy wykorzystaniu kasy rejestrującej oraz wydawania paragonów fiskalnych w trybie kontroli celno-skarbowej / ICK1	liczba	<i>brak danych</i>	≥ 575	$\geq 1\ 150$	$\geq 1\ 725$	$\geq 2\ 300$	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez Wielkopolski Urząd Celno-Skarbowy w Poznaniu poprzez m.in. przeprowadzenie cyklicznych (przynajmniej raz na pół roku) narad, szkoleń i spotkań w obszarze kontroli. Bieżący monitoring oraz analiza danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. ZISAR PLUS). Podjęcie działań, w ramach współpracy z komórką ICK2, mających na celu

									wzmocnienie umiejętności analitycznych, które winny przełożyć się na osiągnięcie celów i wartości mierników określonych przez Ministerstwo Finansów. Wykorzystanie wytycznych do wprowadzania danych do systemu ZISAR Plus w zakresie Kontroli Celno-Skarbowej opracowanych przez Ministerstwo Finansów.
		1.2.6. Weryfikacja realizacji obowiązku ewidencjonowania obrotu przy wykorzystaniu kasy rejestrującej oraz wydawania paragonów fiskalnych w trybie nabycia sprawdzającego / ICK1	liczba	<i>brak danych</i>	≥ 920	$\geq 1\,840$	$\geq 3\,680$	$\geq 4\,600$	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez wielkopolskie urzędy poprzez m.in. przeprowadzenie cyklicznych (przynajmniej raz na pół roku) porad, szkoleń i spotkań w obszarze nabyć sprawdzających. Bieżący monitoring oraz analiza danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. ZISAR PLUS – zakładka nabycia sprawdzające). Podjęcie działań, w ramach współpracy z komórką ICK2, mających na celu wzmocnienie umiejętności analitycznych, które winny przełożyć się na osiągnięcie celów i wartości mierników określonych przez Ministerstwo Finansów. Współpraca z komórką ICS w zakresie wsparcia merytorycznego w temacie spraw karno-skarbowych.

									Wykorzystanie wytycznych do nabyć sprawdzających oraz wprowadzania danych do systemu ZISAR Plus w opracowanych przez Ministerstwo Finansów.
		1.2.7. Weryfikacja realizacji obowiązku ewidencjonowania obrotu przy wykorzystaniu kasy rejestrującej oraz wydawania paragonów fiskalnych w trybie czynności mandatowych / ICK1	liczba	<i>brak danych</i>	$\geq 1\,380$	$\geq 2\,760$	$\geq 5\,520$	$\geq 6\,900$	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez wielkopolskie urzędy poprzez m.in. przeprowadzanie cyklicznych (przynajmniej raz na kwartał) porad i szkoleń, bieżący monitoring (sprawozdania) oraz analizę danych. Współpraca z komórką ICK2 w zakresie typowania podmiotów, wobec których należy podjąć czynności oraz z komórką ICS w zakresie wsparcia merytorycznego w temacie spraw karno-skarbowych.
KIERUNEK 1 ZAPEWNIENIE STABILNYCH FINANSÓW PUBLICZNYCH	1.3. Dostarczanie ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych oraz innym organom administracji publicznej informacji o istotnych ryzykach realizacji zadań w obszarze gospodarowania krajowymi środkami publicznymi i mieniem państwowym	1.3.1. Czas trwania audytu / ICE	dni	38,86	≤ 90	≤ 90	≤ 90	≤ 90	Bieżący monitoring realizacji zadań audytowych.
KIERUNEK 1 ZAPEWNIENIE STABILNYCH FINANSÓW PUBLICZNYCH	1.4. Efektywne zarządzanie środkami publicznymi	1.4.1. Terminowość realizacji przez izby administracji skarbowej (IAS)	procent	100	≥ 95	≥ 80	≥ 90	≥ 95	Bieżący monitoring realizacji zadań audytowych.

		audytów środków zagranicznych w odniesieniu do projektów oraz systemów zarządzania i kontroli/ ICE							
KIERUNEK 2 KLIENTOCENTRY- CZNOŚĆ	2.1. Nowoczesna, przyjazna, bezpieczna i wielokanałowa obsługa podatnika	2.1.5. Czas rozpatrywania odwołań przez dyrektora izby administracji skarbowej oraz naczelnika urzędu celno-skarbowego / ION / IEW	dni	135	≤ 140	≤ 140	≤ 140	≤ 140	Monitorowanie realizacji miernika w cyklu miesięcznym w oparciu o prowadzoną bazę danych przekazywanych z komórek orzeczniczych Pionu IZPO i IZPE oraz z Wielkopolskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Poznaniu. Informowanie kadry kierowniczej realizującej miernik o wartości osiągniętej mediany. Podniesienie poziomu wiedzy i umiejętności pracowników poprzez ich udział w szkoleniach. Wyznaczanie działań nadzorczych służących realizacji miernika. Weryfikowanie terminowości i płynności podejmowanych w toku postępowania czynności.
		2.1.6. Czas trwania postępowań podatkowych wszczętych na wniosek podatnika / ION / IEW	dni	19	< 24	< 24	< 24	< 24	Oszacowanie na początku każdego roku wartości miernika w poszczególnych urzędach (tzw. kaskadowanie). Monitorowanie osiąganej w urzędach wartości miernika w cyklu miesięcznym w oparciu o dane z systemu e-Orus.

									Podejmowanie działań nadzorczych służących realizacji miernika.
KIERUNEK 4 WZMOCNIENIE ZDOLNOŚCI ORGANIZACJI DO SKUTECZNEJ REALIZACJI ZADAŃ	4.4. Poprawa efektywności i skuteczności postępowań karnych i karnych skarbowych	4.4.1. Udział zakończonych postępowań przygotowawczych prowadzonych w formie dochodzenia w sprawach o przestępstwa, przestępstwa skarbowe i wykroczenia skarbowe w ogólnej liczbie prowadzonych w formie dochodzenia postępowań przygotowawczych w tych sprawach / ICS	procent	<i>brak danych</i>	≥ 25,0	≥ 35,0	≥ 50,0	≥ 62,0	Oszacowanie wartości miernika w poszczególnych urzędach (tzw. kaskadowanie) (I kwartał 2023 r.). Przeprowadzenie prognozy wykonania miernika (monitorowanie miernika w oparciu o raporty dostępne w systemie ewidencyjnym ESKS, tj. ZMIERNIKDOCHODZEN IA_A oraz ZMIERNIKDOCHODZEN IA_B.) (przynajmniej raz w miesiącu).
KIERUNEK 4 WZMOCNIENIE ZDOLNOŚCI ORGANIZACJI DO SKUTECZNEJ REALIZACJI ZADAŃ	4.5. Zwiększenie efektywności i skuteczności w obszarze ujawniania i zabezpieczania mienia w postępowaniu karnym i karnym skarbowym	4.5.1. Wzrost wartości zabezpieczonego mienia w postępowaniu karnym i karnym skarbowym / ICS	zł	11 298 394	≥ 11 576 945	≥ 23 153 891	≥ 34 730 836	≥ 46 307 782	Przeprowadzenie kontroli obowiązku stosowania formularza dotyczącego ustalenia składników majątkowych do każdego prowadzonego postępowania przygotowawczego (obowiązek wprowadzono pismem MF z 2.12.2022 r. DZP11.8623.36.2022). Przeprowadzenie prognozy wykonania miernika (monitorowanie miernika w oparciu o raporty dostępne w systemie ewidencyjnym ESKS)

									(przynajmniej raz w miesiącu).
KIERUNEK 4 WZMOCNIENIE ZDOLNOŚCI ORGANIZACJI DO SKUTECZNEJ REALIZACJI ZADAŃ	4.8. Poprawa skuteczności i efektywności działania pionu kontroli KAS	4.8.1. Kwota ustaleń dokonanych w toku czynności sprawdzających / ICK1	mln zł	384,57	≥ 115	≥ 200	≥ 293	≥ 370	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji przez wielkopolskie urzędy skarbowe celu poprzez m.in. przeprowadzenie cyklicznych (przynajmniej raz na kwartał) porad i szkoleń w przedmiocie czynności sprawdzających. Bieżący monitoring oraz analiza danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. ZISAR PLUS). Wykorzystanie wytycznych do czynności sprawdzających z września 2021 roku opracowanych przez Ministerstwo Finansów. Wykorzystanie wytycznych w zakresie obsługi procesu czynności sprawdzających w systemie ZISAR II z 9 grudnia 2021 r. opracowanych przez Ministerstwo Finansów.

[1] jeden cel może mieć więcej niż jeden wskaźnik

[2] wartość osiągnięta na koniec roku sprawozdawczego poprzedzającego okres planowany

[3] wartość planowana do osiągnięcia na koniec danego okresu (narastająco). Wartość planowana na 31 grudnia danego roku jest wartością docelową do osiągnięcia w danym roku.

II. Inne cele jednostki:

Kierunek	Cel	Wskaźnik stopnia realizacji celu ¹	Jednostka miary	Wartość bazowa ²	Wartość planowana ³				Zadania i projekty wspierające realizację celu
					31 marca	30 czerwca	30 września	31 grudnia	
KIERUNEK 2 KLIENTOCENTRY- CZNOŚĆ	2.2. Automatyzacja i digitalizacja usług / Ułatwienie legalnej działalności gospodarczej i usunięcie barier biurokratycznych	Czas obsługi zgłoszenia celnego wyliczany w imporcie oraz eksporcie / ICC	minuty	26,35	≤ 32	≤ 32	≤ 32	≤ 32	Działania informacyjne podejmowane wobec przedsiębiorców dot. prawidłowości dokonywania zgłoszeń celnych, zmian w przepisach prawa, wytycznych MF, itp. – minimum 1 raz w roku.
KIERUNEK 3 WSPIERANIE KRAJOWEGO SYSTEMU FINANSOWEGO	3.1. Wspieranie bezpieczeństwa obrotu towarowego / Rozwój krajowego systemu finansowego	Ujawnienia z zakresu nadzoru rynku (definicja: liczba zatrzymanych przesyłek towarów podlegających zakazom i ograniczeniom w ramach nadzoru rynku) / ICK3	sztuki	360	≥ 60	≥ 120	≥ 180	≥ 240	Szkolenia prowadzone dla funkcjonariuszy służby celno-skarbowej w temacie Nadzoru Rynku (początek w II kwartale 2023 roku).

Zatwierdzam do realizacji:

30-01-2023

DYREKTOR
IZBY ADMINISTRACJI SKARBOWEJ
w Poznaniu

Marek Pospieski
/podpis na oryginale/

.....
podpis kierownika jednostki