

## Plan działalności Izby Administracji Skarbowej w Poznaniu na rok 2022

(wpisać nazwę jednostki organizacyjnej KAS)

**korekta IV**

### I. Cele wynikające z kierunków działania i rozwoju KAS na rok 2022

Kierunek	Cel	Wskaźnik stopnia realizacji celu <sup>1</sup>	Jednostka miary	Wartość bazowa <sup>2</sup>	Wartość planowana <sup>3</sup>				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	1.1.1. Ograniczanie przyrostu zaległości wymagalnych / <b>IEZ</b>	procent	92,68	≤ 105	≤ 105	≤ 105	≤ 105	Nadzór i wsparcie ze strony IAS w Poznaniu urzędów skarbowych woj. wielkopolskiego w zakresie realizacji zadań dotyczących przyrostu zaległości wymagalnych. Monitorowanie miękkiej egzekucji, monitorowanie nieodpisanych zaległości przedawnionych oraz bieżąca analiza danych z wykorzystaniem hurtowni WHTAX.
		1.1.4. Terminowa realizacja wniosków o informacje w ramach międzynarodowej współpracy w sprawach podatkowych otrzymanych z zagranicy na podstawie przepisów regulujących	procent	-	-	≥ 80	≥ 80	≥ 80	Nadzór i wsparcie ze strony IAS w Poznaniu urzędów skarbowych woj. wielkopolskiego w zakresie realizacji zadań dotyczących współpracy międzynarodowej w sprawach podatkowych. Organizowanie porad i szkoleń. Kierowanie pism z wytycznymi. Bieżący monitoring wniosków przekazywanych

wymianę informacji podatkowych z państwami członkowskimi UE i państwami spoza UE / <b>ICM / ICK1</b>							do realizacji właściwym urzędom skarbowym przy wykorzystaniu prowadzonych rejestrów spraw i miesięcznych zestawień otrzymywanych z BWIP. Analiza przekazywanych przez urzędy skarbowe informacji w zakresie konieczności przedłużenia terminu realizacji wniosku. Analiza przekazywanych przez urzędy skarbowe informacji o stanie realizacji wniosków zagranicznych lub odpowiedzi częściowych. Wykorzystywanie działań behawioralnych (maile, telefony). Prawidłowa i sprawna komunikacja wewnętrzna w jednostkach KAS.
1.1.5. Zarządzanie nieefektywnymi sprawami z zakresu egzekucji międzynarodowej / <b>IEE/ ICM</b>	procent	-	≥ 20	≥ 30	≥ 40	≥ 50	Nadzór i wsparcie ze strony IAS w Poznaniu urzędów skarbowych woj. wielkopolskiego w zakresie realizacji zadań dotyczących współpracy międzynarodowej w dochodzeniu należności. Organizowanie narad i szkoleń. Kierowanie pism z wytycznymi. Bieżący monitoring wniosków przekazywanych do realizacji właściwym urzędom skarbowym przy wykorzystaniu prowadzonych rejestrów spraw.

							Analiza przekazywanych przez urzędy skarbowe informacji o stanie realizacji wniosków o dochodzenie otrzymanych z zagranicy. Wykorzystywanie działań behawioralnych (maile, telefony). Prawidłowa i sprawna komunikacja wewnętrzna w jednostkach KAS. Monitorowanie i analiza danych z wykorzystaniem hurtowni WHTAX.
1.1.6. Realizacja należności publicznoprawnych / <b>IEZ</b>	tys. zł	27 037 999	≥ 6 608 000	≥ 14 242 137	≥ 22 177 429	≥ 30 380 000	Nadzór i wsparcie ze strony IAS w Poznaniu urzędów skarbowych woj. wielkopolskiego w zakresie realizacji zadań dotyczących poboru podatków i należności niepodatkowych. Monitorowanie zaległości wymagalnych pod kątem podjęcia działań związanych z wystawieniem upomnień i tytułów wykonawczych. Analiza zasadności zwrotów podatku VAT. Bieżące monitorowanie i analiza danych z wykorzystaniem hurtowni WHTAX oraz systemu Zefir2.
1.1.7. Egzekucja zaległości / <b>IEZ</b>	tys. zł	500 616	≥ 92 500	≥ 203 000	≥ 328 300	≥ 440 000	Nadzór i wsparcie ze strony IAS w Poznaniu urzędów skarbowych woj. wielkopolskiego w zakresie realizacji zadań dotyczących zwiększenia kwot wyegzekwowanych. Monitorowanie terminowości wszczynania

									egzekucji, monitorowanie tytułów wykonawczych z długim okresem bezczynności, monitorowanie dokonanych zajęć wierzytelności w oparciu o JPK i STIR oraz bieżąca analiza miernika z wykorzystaniem hurtowni WHTAX.
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 / <b>ICK1</b>	procent	89,36	≥ 84	≥ 84	≥ 84	≥ 84	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez wielkopolskie urzędy poprzez m.in. narady i szkolenia, bieżący monitoring oraz analizę danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. moduł KONTROLA aplikacji POLTAX, KARTA2, ZISAR). 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.
		1.2.2. Realizacja kontroli wobec podatników znajdujących się na liście, o której mowa w art. 27b ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych / <b>ICK1</b>	liczba		≥ 2	≥ 4	≥ 6	≥ 8	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez wielkopolskie urzędy poprzez m.in. narady i szkolenia, bieżący monitoring oraz analizę danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. moduł KONTROLA aplikacji POLTAX, KARTA2, ZISAR).

									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.
		1.2.3. Realizacja kontroli dotyczących podatków / <b>ICK1</b>	procent (I kw. 2022) / liczba (II, III i IV kw. 2022)	-	≥ 102	≥ 743	≥ 1 290	≥ 1 641	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez wielkopolskie urzędy poprzez m.in. narady i szkolenia, bieżący monitoring oraz analizę danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. moduł KONTROLA aplikacji POLTAX, KARTA2, ZISAR, hurtownia SPR).
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 / <b>ICE</b>	dni	33,62	≤ 90	≤ 90	≤ 90	≤ 90	Niedopuszczenie do nadmiernego wydłużania czasu audytu. Średni czas trwania jednego audytu w Izbie nie przekroczy 90 dni kalendarzowych.
KIERUNEK 1 – ZAPEWNIENIE STABILNYCH FINANSÓW PUBLICZNYCH	1.4. Efektywne zarządzanie środkami publicznymi	1.4.1. Terminowość realizacji przez izby administracji skarbowej IAS audytów środków	procent	100	100	100	100	100	Realizacja audytów w terminie i w sposób określony w Programach audytu.

		zagranicznych w odniesieniu do projektów oraz systemów zarządzania i kontroli / <b>ICE</b>							
KIERUNEK 1 – ZAPEWNIENIE STABILNYCH FINANSÓW PUBLICZNYCH	1.5. Uszczelnienie systemu podatkowego	1.5.2. Weryfikacja realizacji obowiązku ewidencjonowania obrotu przy wykorzystaniu kasy rejestrującej oraz wydawania paragonów fiskalnych / <b>ICK1</b>	liczba	-	≥ 5 000	≥ 10 000	≥ 15 000	≥ 21 052	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji celu przez wielkopolskie urzędy poprzez m.in. narady i szkolenia, bieżący monitoring (sprawozdania) oraz analizę danych. Podjęcie współpracy z komórkami ICK2 i ICS. Opracowanie procedur w sprawie nabycia sprawdzającego.
KIERUNEK 1 – ZAPEWNIENIE STABILNYCH FINANSÓW PUBLICZNYCH	1.7. Zwiększenie skuteczności działań związanych z systemem monitorowania przewozu i obrotu SENT	1.7.1. Poziom reakcji organów KAS na zastrzeżenia dotyczące zgłoszeń przewozu / <b>ICK3</b>	procent	100	≥ 60	≥ 60	≥ 60	≥ 60	Bieżący monitoring oraz analiza danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. ZISAR).
KIERUNEK 2 - KLIENTOCENTRYCZNOŚĆ	2.1. Nowoczesna, przyjazna, bezpieczna i wielokanałowa obsługa podatnika	2.1.4. Czas rozpatrywania odwołań przez dyrektora izby administracji skarbowej oraz naczelnika urzędu celno-skarbowego / <b>ION / IEW</b>	dni	137	≤ 140	≤ 140	≤ 140	≤ 140	Podjęcie działań zmierzających do poprawy szybkości przekazywania akt sprawy do IAS. Precyzyjne określenie terminu przedawnienia i reprezentacji pełnomocnika. Uporządkowanie dokumentów i ich chronologia. Właściwe przeprowadzenie postępowania dowodowego.

								<p>Wzrost zatrudnienia w komórkach orzecznichyach celem zmniejszenia obciążenia pracą.</p> <p>Wzrost zatrudnienia w komórce nadzoru celem odciążenia pracowników komórek orzecznichyach w realizacji zadań akcyjnych.</p> <p>Weryfikacja obciążenia i wydajności pracy, celem utrzymania optymalnie porównywalnej ilości spraw do załatwienia przez poszczególnych pracowników.</p> <p>Zapewnienie właściwego poziomu wiedzy i umiejętności pracowników.</p> <p>Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników komórek orzecznichyach poprzez udział w szkoleniach.</p> <p>Omawianie z pracownikami niekorzystnych orzeczeń sądów administracyjnych.</p> <p>Omawianie przez pracowników z kierownikami komórek organizacyjnych spraw skomplikowanych, wielowątkowych wymagających wielu czynności procesowych i znacznego nakładu pracy.</p> <p>Weryfikacja terminowości i płynności podejmowanych w toku postępowania czynności.</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		2.1.5. Czas trwania postępowań podatkowych wszczętych na wniosek podatnika / <b>ION / IEW</b>	dni	21	< 24	< 24	< 24	< 24	Oszacowanie wartości miernika w poszczególnych urzędach (tzw. kaskadowanie). Bieżący monitoring osiągniętej w urzędach wartości miernika poprzez pobieranie i weryfikowane przedłożonych z systemu e-Orus danych. Nadzór i wsparcie w realizacji miernika. Wykorzystanie działań behawioralnych (maile, telefony). Prawidłowa i sprawna komunikacja między komórkami.
KIERUNEK 2 - KLIENTOCENTRYCZNOŚĆ	2.2. Automatyzacja i digitalizacja usług	2.2.1. Czas obsługi zgłoszenia celnego wyliczany w imporcie oraz eksporcie / <b>ICC</b>	minuty	31,73	≤ 33	≤ 33	≤ 33	≤ 33	Wsparcie kadrowe CUDO w Poznaniu.
KIERUNEK 3 - WSPIERANIE ROZWOJU KRAJOWEGO SYSTEMU FINANSOWEGO	3.1. Wspieranie bezpieczeństwa obrotu gospodarczego	3.1.1. Ujawnienia z zakresu nadzoru rynku / <b>ICK3</b>	sztuki	338	≥ 60	≥ 120	≥ 180	≥ 240	Monitorowanie na bieżąco z wykorzystaniem systemu „Rejestr Zatrzymań-Nadzór Rynku” działającego w ramach centrum kompetencyjnego w ICK3.
KIERUNEK 4 – WZMOCNIENIE ZDOLNOŚCI ORGANIZACJI DO SKUTECZNEJ REALIZACJI ZADAŃ	4.5. Poprawa efektywności i skuteczności postępowań karnych i karnych skarbowych	4.5.1. Udział postępowań przygotowawczych prowadzonych w formie śledztwa w sprawach o przestępstwa i	procent	50	≥ 65	≥ 65	≥ 68	≥ 68	Oszacowanie wartości miernika w poszczególnych urzędach (tzw. kaskadowanie). Monitorowanie miernika w oparciu o raporty dostępne w systemie ewidencyjnym ESKS2, tj. ZMIERNIKIŚLEDZTWA



		przestępstwa skarbowe, zakończonych skierowaniem sprawy do sądu w ogólnej liczbie postępowań przygotowawczych prowadzonych w formie śledztwa zakończonych merytorycznie / <b>ICS</b>							A oraz ZMIERNIKIŚLEDZTWA_B. Wykorzystanie działań behawioralnych (maile, telefony).
		4.5.2. 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 / <b>ICS</b>	procent	-	≥ 50,1	≥ 50,1	≥ 50,1	≥ 50,1	Oszacowanie wartości miernika w poszczególnych urzędach (tzw. kaskadowanie). Monitorowanie miernika w oparciu o raporty dostępne w systemie ewidencyjnym ESKS, tj. ZMIERNIKIDOCHODZEN IA_A oraz ZMIERNIKIDOCHODZEN IA_B. Wykorzystanie działań behawioralnych (maile, telefony). Współpraca z Prokuraturą i Sądami (w zakresie postępowań dot. przestępstw z Ustawy o rachunkowości).

KIERUNEK 4 – WZMOCNIENIE ZDOLNOŚCI ORGANIZACJI DO SKUTECZNEJ REALIZACJI ZADAŃ	4.7. Poprawa skuteczności i efektywności działania pionu kontroli KAS	4.7.1. Kwota ustaleń dokonanych w toku czynności sprawdzających / <b>ICK1</b>	mln zł	295,2	≥ 47	≥ 118	≥ 177	≥ 236	Nadzór i wsparcie w zakresie realizacji przez wielkopolskie urzędy skarbowe celu poprzez m.in. narady i szkolenia, bieżący monitoring oraz analizę danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych. <i>Wytyczne do czynności sprawdzających z września 2021 roku opracowane przez Ministerstwo Finansów.</i>
		4.7.2. Efektywność prowadzenia kontroli w zakresie cen transferowych / <b>ICK1</b>	liczba	39	≥ 5	≥ 10	≥ 17	≥ 25	Kontynuacja spotkań Zespołu ds. cen transferowych, w skład którego wchodzi pracownicy komórek kontroli i analiz wyspecjalizowanych urzędów skarbowych oraz WUCS w Poznaniu. Dokształcanie pracowników poprzez studia podyplomowe z zakresu cen transferowych, których organizatorem jest Krajowa Administracja Skarbowa
		4.7.3. Efektywność prowadzenia kontroli w zakresie gier hazardowych / <b>ICK3</b>	procent	-	≥ 12	≥ 12	≥ 12	≥ 12	Bieżący monitoring oraz analiza danych z wykorzystaniem dostępnych systemów informatycznych (np. ZISAR, KARTA2). Podjęcie działań, w ramach współpracy z komórką ICK2, mających na celu ukierunkowanie na proces analityczny.

[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 <sup>1</sup>	Jednostka miary	Wartość bazowa <sup>2</sup>	Wartość planowana <sup>3</sup>				Zadania i projekty wspierające realizację celu
					31 marca	30 czerwca	30 września	31 grudnia	

[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 jest wartością docelową do osiągnięcia w danym roku.

Zatwierdzam do realizacji:

**DYREKTOR  
IZBY ADMINISTRACJI SKARBOWEJ  
w Poznaniu**

**27-10-2022**

**Marek Pospieski**  
/podpis na oryginale

.....  
Podpis kierownika jednostki