



Administracja
Podatkowa

Izba Skarbowa
w Katowicach

Katowice, dnia 11 grudnia 2015 r.

2401-IN.0140.21.2015.2

**Protokół
z przeprowadzonej kontroli w zakresie wykorzystania danych
Krajowego Systemu Informatycznego (KSI)
w Pierwszym Śląskim Urzędzie Skarbowym w Sosnowcu**

W dniu 9 grudnia 2015r. na podstawie pisma Ministerstwa Finansów Departamentu Kontroli Celnej, Podatkowej i Kontroli Gier Nr CP9.882.32.2015 z dnia 24 listopada 2015r. Administrator Bezpieczeństwa Informacji Izby Skarbowej w Katowicach Anna Śmietana przeprowadziła kontrolę wykorzystywania danych Krajowego Systemu Informatycznego (KSI) w Pierwszym Śląskim Urzędzie Skarbowym w Sosnowcu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono:

1. Dostęp do Krajowego Systemu Informatycznego (KSI) w Pierwszym Śląskim Urzędzie Skarbowym w Sosnowcu posiadają czterej pracownicy:
 -
 -
 -
 -
2. W/w pracownicy posiadają upoważnienia do dostępu do Krajowego Systemu Informatycznego:
 - I - posiada Upoważnienie do dostępu do Krajowego Systemu Informatycznego oraz wykorzystywania danych SIS z dnia 20.12.2010r. zatwierdzone przez Centralny Organ Techniczny Krajowego Systemu Informatycznego w dniu 07.01.2011r.,
 - - posiada Upoważnienie do dostępu do Krajowego Systemu Informatycznego oraz wykorzystywania danych SIS z dnia 20.12.2010r. zatwierdzone przez Centralny Organ Techniczny Krajowego Systemu Informatycznego w dniu 07.01.2011r.,
 - - posiada Upoważnienie dla użytkownika indywidualnego do dostępu do Krajowego Systemu Informatycznego (KSI) oraz wykorzystywania danych z dnia 28.02.2013r. zatwierdzone przez Centralny Organ Techniczny Krajowego Systemu Informatycznego,
 - - posiada Upoważnienie dla użytkownika indywidualnego do dostępu do Krajowego Systemu Informatycznego (KSI) oraz wykorzystywania danych z dnia 28.02.2013r. zatwierdzone przez Centralny Organ Techniczny Krajowego Systemu Informatycznego.
3. Upoważnieni pracownicy zostali przeszkoleni z wykorzystania i obsługi Krajowego Systemu Informatycznego:
 - - posiada Zaświadczenie uczestnictwa w szkoleniu na temat „Wykorzystanie i obsługa systemów SIS i VIS” zorganizowanym przez Wydział Kadr

i Szkolenia Izby Celnej w Katowicach w dniu 29 listopada 2010r. (wystawione w dniu 8 grudnia 2010r.),

- posiada Zaświadczenie o udziale w szkoleniu trenerów z zakresu prawnych i technicznych aspektów użytkowania Systemu Informacyjnego Schengen drugiej generacji (SIS II) z 2013 r. Szkolenie przeprowadzone było przez przedstawicieli centralnego organu technicznego Krajowego Systemu Informatycznego oraz Biura Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych przy współudziale Biura Pełnomocnika Rządu do Spraw Przygotowania Organów Administracji Państwowej do Współpracy z Systemem Informacyjnym Schengen i Wizowym Systemem Informacyjnym,
 - posiada Zaświadczenie o udziale w szkoleniu z zakresu prawnych i technicznych aspektów użytkowania Systemu Integracyjnego Schengen drugiej generacji (SIS II) z dnia 26 lutego 2013r. Szkolenie zostało przeprowadzone przez Panią i trenerów SIS z Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu,
 - posiada Zaświadczenie o udziale w szkoleniu z zakresu prawnych i technicznych aspektów użytkowania Systemu Integracyjnego Schengen drugiej generacji (SIS II) z dnia 26 lutego 2013r. Szkolenie zostało przeprowadzone przez Panią i Panią i trenerów SIS z Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu.
4. W 2015 r. żaden z użytkowników nie dokonywał zapytań ani wpisów do Krajowego Systemu Informatycznego – nie logował się do systemu. Hasła i karty mikroprocesorowe umożliwiające autoryzację użytkownika w systemie są przechowywane przez użytkowników w sposób uniemożliwiający zapoznanie się/wejście w posiadanie przez inne osoby.
5. Zabezpieczenia systemu:
- dostęp do pomieszczeń, w których umieszczone są komputery z dostępem do danych Krajowego Systemu Informatycznego (stanowiska dostępne) jest ograniczony. Zarządzeniem Nr 104/15 Dyrektora Izby Skarbowej w Katowicach z dnia 01 kwietnia 2015r. w sprawie wprowadzenia Planów ochrony Izby Skarbowej w Katowicach oraz urzędów skarbowych woj. śląskiego został wprowadzony do stosowania „Plan ochrony Izby Skarbowej w Katowicach – Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu” regulujący m.in.:
 - pobieranie i zdawanie kluczy od pomieszczeń służbowych,
 - ruch osobowo-materiałowy,
 - zasady pełnienia służby przez pracownika ochrony – całodobowa ochrona budynku przez pracowników ochrony,
 - dodatkowo Zarządzeniem Nr 91/15 Dyrektora Izby Skarbowej w Katowicach z dnia 01 kwietnia 2015r. w sprawie bezpieczeństwa i ochrony informacji wprowadzono do stosowania „Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym”, która opisuje system informatyczny, za pośrednictwem którego, użytkownik łączy się z Krajowym Systemem Informatycznym.

Wnioski:

Dokonana kontrola wykazała, że w Pierwszym Śląskim Urzędzie Skarbowym w Sosnowcu zapewniona jest poufność, dostępność, integralność i rozliczalność danych osobowych przetwarzanych w Krajowym Systemie Informatycznym.

DYREKTORA
IZBY SKARBOWEJ
MICHAL SUKALA
Naczelnik Wydziału

14. 12. 2015

Adm. Izby
Bezpieczeństwa Informacji
Smidana
mgr inż. Marek Smidana