



**NACZELNIK
URZĘDU SKARBOWEGO
W SOSNOWCU**

Sosnowiec, 6 grudnia 2023 roku

UNP: 2401-23-275992

Sprawa:	Odpowiedź na wystąpienie pokontrolne
Nr sprawy:	
Kontakt:	Jan Hajdy Naczelnik Urzędu tel. 32 368 87 01 email: jan.hajdy@mf.gov.pl

**Dyrektor
Izby Administracji Skarbowej
w Katowicach**

Szanowny Panie Dyrektorze,

w odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne nr sprawy 2401-IWW1.0921.19.2023.33 z dnia 31 października 2023 roku dotyczące: zasadności i prawidłowości wydawania i rozliczenia poleceń wyjazdów służbowych pracowników Urzędu Skarbowego w Sosnowcu oraz przeprowadzania merytorycznej kontroli w związku z wyjazdem w dniach od 1 do 3 czerwca 2023 informuję o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystania wniosków pokontrolnych i usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości:

Zapoznano pracowników Urzędu z ustaleniami zawartymi w wystąpieniu pokontrolnym w zakresie stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień w Urzędzie, zobowiązując do ich wyeliminowania i zachowania prawidłowych procedur i zasad postępowania w toku bieżącej realizacji zadań.

W celu wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości w przyszłości dokonano przeglądu procedur sprawowania kontroli funkcjonalnej w komórkach organizacyjnych Urzędu uzupełniając obszar kontroli o „wykorzystanie czasu pracy”.

Przypomniano kierownikom, iż delegacje winny być zatwierdzane przez osoby upoważnione



Krajowa Administracja
Skarbowa

e-mail: sekretariat.us.sosnowiec@mf.gov.pl • www.slaskie.kas.gov.pl/urzed-skarbowy-w-sosnowcu
Urząd Skarbowy w Sosnowcu, ul. 3 Maja 20, 41-200 Sosnowiec.

przed rozpoczęciem podróży przez pracowników zgodnie z par. 3 ust. 1-3 Zasad i stosownym upoważnieniem Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Katowicach wydanym dla Naczelnika Urzędu Skarbowego w Sosnowcu. Podróże służbowe winny być realizowane po uprzednim ich zatwierdzeniu w systemie SyKaP przez osoby upoważnione. W celu prawidłowego nadzorowania tego obowiązku w sekretariacie Urzędu prowadzony jest ręczny rejestr wyjazdów służbowych obejmujący wszystkie etapy zatwierdzania podróży służbowej przez osoby upoważnione. Rejestr ten ma pomóc również w wyeliminowaniu i nadzorowaniu przypadków, gdzie delegacja została sporządzona przez pracownika, a nie przekazana do zatwierdzenia. W ww. rejestrze uwzględniono również 14-dniowy termin rozliczania kosztów podróży.

W celu sprawowania adekwatnej i skutecznej kontroli funkcjonalnej przez osoby zobowiązane/uprawnione w procedurach sprawowania kontroli funkcjonalnej przyjęto, iż częstotliwość kontroli w tym zakresie ma się odbywać nie rzadziej niż raz na kwartał.

Z wyrazami szacunku
Naczelnik Urzędu Skarbowego
w Sosnowcu
Jan Hajdy
/podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/