



**Izba Celna w Poznaniu  
Wydział Audytu Wewnętrznego  
oraz Kontroli Wewnętrznej  
i Przeciwdziałania Korupcji**

390000-IAWW.0330.4.2017

**SPRAWOZDANIE  
Z WYKONANIA PLANU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ W 2016 R.  
PRZEZ  
WYDZIAŁ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO  
ORAZ KONTROLI WEWNĘTRZNEJ  
I PRZECIWDZIAŁANIA KORUPCJI  
IZBY CELNEJ W POZNANIU**

ZATWIERDZAM :  
Izby Celnej w Poznaniu

  
nadkom. Wojciech Tyczewski

.....  
(data i podpis kierownika jednostki)

25.01.2017

- 3) zrealizowano 4 kontrole doraźne, w podległych tut. Izbie, urzędach celnych w obszarach:
- obrót wyrobami akcyzowym UE-PL i PL,
  - gry hazardowe,
  - zasoby ludzkie.

Kontrole przeprowadzono w następujących jednostkach

<i>Lp.</i>	<i>Jednostka/komórka kontrolowana</i>	<i>Ilość kontroli doraźnych</i>
<i>1</i>	<i>Urząd Celny w Poznaniu</i>	<i>1</i>
<i>2</i>	<i>Urząd Celny w Lesznie</i>	<i>2</i>
<i>3</i>	<i>Urząd Celny w Kaliszu</i>	<i>1</i>

## **II. Zakres i wyniki kontroli planowych prowadzonych w trybie ustawy o kontroli w administracji rządowej.**

### **1. Tematy kontroli i jednostki objęte kontrolą**

- 1) Prawidłowość ostatecznych rozstrzygnięć naczelników urzędów celnych, w których strona nie złożyła odwołania w Urzędzie Celnym w Kaliszu, Urzędzie Celnym w Lesznie, Urzędzie Celnym w Pile i Urzędzie Celnym w Poznaniu;
- 2) Terminowość wszczynania postępowań podatkowych po przeprowadzonych kontrolach podatkowych w Urzędzie Celnym w Lesznie, Urzędzie Celnym w Kaliszu, Urzędzie Celnym w Pile i Urzędzie Celnym w Poznaniu;
- 3) Wydatki budżetowe w Urzędzie Celnym w Lesznie, w Urzędzie Celnym w Pile;
- 4) Prowadzenie magazynów depozytowych – w Urzędzie Celnym w Pile, w Urzędzie Celnym w Kaliszu, w Urzędzie Celnym w Poznaniu;
- 5) Realizacja „*Polityki kryminalnej*” w Urzędzie Celnym w Kaliszu (dokument niejawnym na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2010 r. *o ochronie informacji niejawnych* - Dz.U.2010.182.1228);
- 6) Sprawdzenie sposobu i zakresu reakcji na informacje sygnałne w urzędach celnych – w Urzędzie Celnym w Poznaniu.

### **2. Ujawnione nieprawidłowości i uchybienia**

W wyniku przeprowadzonych kontroli planowych w urzędach celnych stwierdzono nieprawidłowości i uchybienia polegające na:

- 1) podpisaniu rozstrzygnięcia przez osobę, która nie posiadała w tym zakresie właściwego upoważnienia od naczelnika urzędu,