

Nazwa i adres organu Służby Celnej

(miejscowość i data)

adres poczty elektronicznej:

nr sprawy

Protokół z czynności audytowych

Na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2012 r. poz. 749, z późn. zm.) w związku z art. 65 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o Służbie Celnej (Dz. U. Nr 168, poz. 1323, z późn. zm.)

– w związku z prowadzonym na podstawie¹⁾

– art. 56 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o Służbie Celnej oraz art. 165 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa w związku z art. 65 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o Służbie Celnej,

– art. 62 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o Służbie Celnej oraz art. 165 § 1 i 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa w związku z art. 65 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o Służbie Celnej –

przez

(oznaczenie organu Służby Celnej)

postępowaniem audytowym w stosunku do

(oznaczenie strony: pełna nazwa przedsiębiorcy, NIP, REGON, adres siedziby)

dotyczącym:

(podać zakres wniosku przedsiębiorcy lub postanowienia o wszczęciu postępowania z urzędu)

1) Czynności audytowe zostały przeprowadzone przez:

a)

b)

c)

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe osoby przeprowadzającej czynności audytowe)

w obecności:

(imię i nazwisko osoby, w obecności której przeprowadzono czynności audytowe)

2) Zakres przeprowadzonych czynności audytowych:

.....

.....

3) Opis dokonanych ustaleń:

.....

.....

4) Dokumenty, ewidencje, rejestry, systemy informatyczne, obiekty, pomieszczenia poddane analizie:

.....

.....

(należy podać nazwę analizowanego dokumentu, ewidencji itp.)

5) Stopień ryzyka: (niski, średni, wysoki)

.....

.....

6) Uwagi zgłoszone przez osoby obecne przy czynnościach audytowych:

.....

.....

7) Protokół odczytano osobom obecnym biorącym udział w czynnościach audytowych:

.....

.....

8) Podpisy osób obecnych przy czynnościach audytowych:

- a)
- b)
- c)

9) Adnotacja osoby przeprowadzającej czynności audytowe o odmowie lub braku podpisu którejkolwiek z osób biorących udział w czynnościach audytowych:

.....

.....

10) Podpisy osób przeprowadzających czynności audytowe:

- a)
- b)
- c)

Objaśnienie

¹⁾ W Protokole z czynności audytowych należy wskazać odpowiednią podstawę prawną prowadzonego postępowania audytowego.