



Warszawa, dnia 16 listopada 2020 r.

**RZECZPOSPOLITA POLSKA
MINISTER FINANSÓW,
FUNDUSZY I POLITYKI REGIONALNEJ**

BMI1.0123.1692.2020

Pani
Katarzyna Szymielewicz
Prezes Fundacji Panoptikon
wojciech.klicki@panoptikon.org

W odpowiedzi na Pani wniosek z 6 listopada 2020 r. o udostępnienie informacji w trybie ustawy z dnia 6 września 2001 r. *o dostępie do informacji publicznej* (Dz. U. z 2019 r. poz. 1429 z późn. zm.) uprzejmie informuję, że Ministerstwo Finansów nie prowadzi ewidencji danych w zakresie wskazanym we wniosku.

Jednocześnie, należy zauważyć, że na podstawie art. 119zn par. 1 ustawy Ordynacja podatkowa, Szef KAS dokonuje indywidualnej analizy ryzyka podmiotu kwalifikowanego pod kątem wykorzystywania działalności banków i spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych do celów mających związek z wyłudzeniami skarbowymi. Ww. analiza prowadzona jest indywidualnie, wobec konkretnego podmiotu (nie jest oparta na zautomatyzowanym przetwarzaniu danych) i uwzględnia posiadane przez Szefa KAS dane, m.in. dane podatkowe, czy dane w zakresie przepływów finansowych na rachunkach podmiotu kwalifikowanego. W ramach tej analizy, pomocniczo, także wykorzystywany jest wskaźnik ryzyka, jednakże nie ma on wiodącego charakteru.

Kompilacja wskazanych wyżej czynników i ich ocena pod kątem wykorzystywania sektora finansowego do wyłudzeń skarbowych może skutkować zastosowaniem blokady rachunków bankowych podmiotu kwalifikowanego, o której mowa w art. 119zv. § 1 ustawy Ordynacja podatkowa.

Osoba, która jest odpowiedzialna za treść informacji: Arkadiusz Łaba, Dyrektor Departamentu Nadzoru nad Kontrolami.

Informację udostępniła niżej podpisana w dniu 17 listopada 2020 r.

Z upoważnienia Ministra Finansów,
Funduszy i Polityki Regionalnej
Urszula Sojka
Zastępca Dyrektora Biura Ministra
w Ministerstwie Finansów
*/podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/*