



Processi

Amministrazione: 017096 - Comune di Lumezzane

Centro di Responsabilità: 0404 - FIN - Tributi

Data di Monitoraggio: 31/07/2014

Processo C4304
Gestire le entrate e i tributi locali
Finalità
Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini
Mission
Stakeholder
Amministratori/Contribuenti

Indici	2011	2012	2013	Media triennio	Atteso nell'anno
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	23.798,00	23.769,00	23.656,00	23.741,00	0,00
I0018 - N. ore lavorative settimanali	36,00	36,00	36,00	36,00	36,00
I0019 - Costo del processo	581.670,04	509.542,28	573.379,90	554.864,07	331.256,54
I0023 - Importo spese correnti ente	14.362.909,34	13.949.350,07	14.256.651,37	14.189.636,93	14.271.697,00
I0027 - N. unità operative totali ente	86,32	85,32	85,32	85,65	85,32
I0076 - N. unità operative del processo 3	6,83	5,83	6,83	6,50	5,28
I0112 - N. ore di apertura settimanale sportello entrate, tributi, catasto	27,00	21,00	21,00	23,00	21,00
I0113 - N. morosi complessivi Tassa Rifiuti	1.042,00	1.157,00	1.397,00	1.198,67	1.200,00
I0114 - N. contribuenti complessivi tassa rifiuti	10.128,00	10.160,00	10.048,00	10.112,00	10.100,00
I0115 - Importo totale recupero evasione ICI/IMU - incassato	124.404,92	95.016,80	115.463,21	111.628,31	150.000,00
I0116 - Importo totale entrate ICI/IMU - incassato	4.313.650,35	5.439.865,38	3.749.515,72	4.501.010,48	3.750.000,00
I0117 - Importo totale recupero evasione tributo rifiuti - incassato	81.641,18	30.037,40	27.663,70	46.447,43	30.000,00
I0118 - Importo totale	2.499.987,89	1.876.093,44	3.630.271,04	2.668.784,12	3.600.000,00

entrate tributo rifiuti - incassato					
I0137 - Importo accertato titolo I entrate tributarie	13.004.717,64	14.040.013,41	12.132.088,97	13.058.940,01	13.000.000,00
I0138 - Importo stanziato definitivo titolo I entrate tributarie	12.992.187,34	14.097.273,10	13.835.350,93	13.641.603,79	13.000.000,00
I0142 - N. ricorsi tributi accolti per l'ente	0,00	0,00	1,00	0,33	0,00
I0143 - N. totale ricorsi tributi perventi	0,00	0,00	1,00	0,33	0,00
I0263 - N. pubblicazioni sito istituzionale	10,00	10,00	20,00	13,33	20,00
I0445 - % gradimento del servizio tributi (mettiamoci la faccia)	94,20	96,39	97,55	96,05	96,00
I0950 - N. mesi dell'anno	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
I0980 - Tempo medio risposta reclami, segnalazioni (no accesso atti)	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
IL138 - N. denunce di variazione tributo rifiuti	3.245,00	2.837,00	3.100,00	3.060,67	3.000,00

Indicatore di performance	Media triennio	Valore atteso
Efficacia		
IN058 - % di morosità relative alla tassa rifiuti (I0113 - N. morosi complessivi Tassa Riufiuti / I0114 - N. contribuenti complessivi tassa rifiuti)	11,85%	11,88%
IN059 - Tasso recupero evasione ICI/IMU (I0115 - Importo totale recupero evasione ICI/IMU - incassato / I0116 - Importo totale entrate ICI/IMU - incassato)	2,48%	4,00%
IN060 - Tasso recupero evasione tributo rifiuti (I0117 - Importo totale recupero evasione tributo rifiuti - incassato / I0118 - Importo totale entrate tributo rifiuti - incassato)	1,74%	0,83%
IN063 - Tasso di accessibilità dello sportello tributi, entrate e catasto (I0112 - N. ore di apertura settimanale sportello entrate, tributi, catasto / I0018 - N. ore lavorative settimanali)	63,89%	58,33%
IN064 - % personale dedicato al processo (I0076 - N. unità operative del processo 3 / I0027 - N. unità operative totali ente)	7,58%	6,19%
IN246 - media aggiornamenti mensili sito istituzionale (I0263 - N. pubblicazioni sito istituzionale / I0950 - N. mesi dell'anno)	1,11	1,67
INL089 - Variazioni utenze tributo rifiuti (IL138 - N. denunce di variazione tributo rifiuti / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	12,89%	0,00%
Efficacia temporale		
IN760 - Tempo medio erogazione servizi (I0980 - Tempo medio risposta reclami, segnalazioni (no accesso atti))	15,00	15,00
Efficienza economica		
IN029 - Incidenza del processo sulle spese correnti (I0019 - Costo del processo / I0023 - Importo spese correnti ente)	3,91%	2,32%
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31	23,37	0,00

dicembre)		
Qualità		
IN377 - % gradimento del Servizio Tributi (I0445 - % gradimento del servizio tributi (mettiamoci la faccia))	96,05%	96,00%
IN070 - % di scostamento tra previsione del gettito tributario e risultato ottenuto (I0137 - Importo accertato titolo I entrate tributarie / I0138 - Importo stanziato definitivo titolo I entrate tributarie)	95,73%	100,00%
IN071 - % ricorsi tributari andati a buon fine (I0142 - N. ricorsi tributi accolti per l'ente / I0143 - N. totale ricorsi tributi perventi)	100,00%	0,00%

RICAVI			
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale
412 - 0 - CANONE PER L'OCCUPAZIONE PERMANENTE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE UFFICIO TRIBUTI	100%	27.000,00	27.000,00
71 - 0 - ADDIZIONALE ERARIALE SULLA TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI	100%	3.488,00	3.488,00
72 - 0 - ADDIZIONALE PROVINCIALE SULLA TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI (TARSU) E TRIBUTO COMUNALE SU RIFIUTI E SERVIZI (TARES)	100%	100.000,00	100.000,00
Totale Ricavi		130.488,00	130.488,00

COSTI DIRETTI			
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale
10413 - 50 - ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZIO	100%	20.000,00	20.000,00
10413 - 52 - SPESE SERVIZI INFORMATIVI IFEL	100%	4.000,00	4.000,00
10413 - 55 - SPESE PER SERVIZIO DI RISCOSSIONE TRIBUTI	100%	45.182,00	45.182,00
10415 - 2 - TRASFERIMENTI A PROVINCIA	100%	100.000,00	100.000,00
10418 - 2 - SGRAVIO DI TRIBUTI(ANNO 2006 €. 154,07 AVANZO DI AMM. 2005)	100%	157.000,00	157.000,00
Totale Spese		326.182,00	326.182,00

COSTI INDIRETTI	
Descrizione	Valore atteso
Costi indiretti	5.074,54

COSTI DEL PERSONALE						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore Contratto al 31/12/2014	Percentuale ore contratto al 31/12/2014	Costo aziendale
46210 S.R.	DIR	DIR - SEGR.GEN.	24%	1.870,00	448,80	30.545,51
44740 S.E.	D1	ID - ISTRUTT. DIRETTIVO	90%	1.169,00	1.052,10	21.336,43
1091 F.P.	D1	IDA - ISTRUTT. DIR. AMMINIS.	81%	1.870,00	1.514,70	35.229,55
595 G.R.	D1	IDA - ISTRUTT. DIR. AMMINIS.	89%	1.870,00	1.664,30	45.901,56
605 L.G.	C1	IA - ISTRUTTORE AMMINIST.	91%	1.870,00	1.701,70	32.977,84
584 N.L.	C1	IA - ISTRUTTORE AMMINIST.	91%	1.028,50	935,94	17.094,21
30474 T.E.	C1	IA - ISTRUTTORE AMMINIST.	91%	935,00	850,85	15.034,24
11617 F.G.	B3	CA - COLLAB. AMMINISTRATIVO	91%	1.870,00	1.701,70	27.450,67
Totale costo personale				12.482,50	9.870,09	225.570,02

Costo a previsione del processo	556.826,56
--	-------------------

