



Comune di Rivarolo Canavese

Provincia di Torino

Periodo di riferimento: Anno - 2016

Periodo di monitoraggio:

Centro di responsabilità: 7-Tributi

Processo C5004
Gestire i tributi locali e il catasto
Centro di Costo
010401 - Tributi
Finalità
Gestire le attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini. Gestire le attività catastali.
Visione strategica - SeS del DUP
Missione
1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
Programma
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
Stakeholder
Cittadini, Contribuenti ed Amministratori

Indici	Media	Atteso nell'anno	Raggiunto	2017	2018	2019
I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre	-	12.488,00	-	12.500,00	12.500,00	-
I0018 - N. ore lavorative settimanali	-	36,00	-	36,00	36,00	-
I0019 - Costo del processo	-	466.932,49	-	-	-	-
I0027 - N. unità operative totali ente	-	69,19	-	-	-	-
I0028 - N. unità operative del processo	-	4,15	-	-	-	-
I0112 - N. ore di apertura settimanale sportello entrate, tributi, catasto	-	20,50	-	20,50	20,50	-
I0113 - N. morosi complessivi	-	376,00	-	376,00	376,00	-
I0114 - N. contribuenti complessivi	-	25.157,00	-	25.157,00	25.157,00	-
I0115 - Importo totale recupero evasione ICI/IMU - incassato	-	151.349,96	-	154.000,00	155.000,00	-
I0116 - Importo totale entrate ICI/IMU - incassato	-	2.365.371,55	-	2.365.371,55	2.365.371,55	-
I0117 - Importo totale recupero evasione TARSU/TIA/TARES/TARI - incassato	-	25.000,00	-	25.000,00	25.000,00	-
I0118 - Importo totale entrate TARSU/TIA/TARES/TARI - incassato	-	1.951.157,24	-	1.850.000,00	1.850.000,00	-
I0133 - Importo totale residui attivi tributari	-	2.547.795,69	-	2.547.795,69	2.547.795,69	-
I0134 - Importo riscosso totale residui attivi tributari	-	1.667.393,41	-	1.667.393,41	1.667.393,41	-
I0137 - Importo accertato titolo I entrate tributarie	-	7.559.815,15	-	7.500.000,00	7.500.000,00	-
I0138 - Importo stanziato definitivo titolo I entrate tributarie	-	7.713.486,07	-	7.660.486,06	7.670.486,06	-
I0994 - Costo del centro di costo	-	466.932,49	-	-	-	-
I1018 - N. unità operative del centro di costo	-	4,15	-	-	-	-
I1048 - Importo emesso TARI	-	1.864.202,47	-	1.864.202,47	1.864.202,47	-

Indicatore	Media	Atteso	Raggiunto	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009
I1049 - Costo per il servizio TARI											
Indicatori di performance											
I1050 - N. totale ricorsi tributi pervenuti	-	3,00									
I1051 - N. accertamenti tributari effettuati	-	515,00									
I1055 - N. visure catastali effettuate	-	125,00									
I1057 - N. unità operative catasto	-	0,05									
I1058 - N. richieste visure catastali pervenute	-	125,00									
I9012 - Importo proveniente dal catasto	-	190,00									

Indicatori di performance	Media	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia				
IN220 - % personale dedicato al processo ((I0028 - N. unità operative del processo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	-	6,00	-	-6,00
IN798 - % personale dedicata al centro di costo ((I1018 - N. unità operative del centro di costo / I0027 - N. unità operative totali ente) * 100)	-	6,00	-	-6,00
IN059 - Tasso recupero evasione ICI/IMU (I0115 - Importo totale recupero evasione ICI/IMU - incassato / I0116 - Importo totale entrate ICI/IMU - incassato)	-	0,06	-	-0,06
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)	-	0,57	-	-0,57
IN820 - Contribuenti medi per addetto (I0114 - N. contribuenti complessivi / I0028 - N. unità operative del processo)	-	6.061,93	-	-6.061,93
IN824 - % Visure medie effettuate ((I1055 - N. visure catastali effettuate / I0028 - N. unità operative del processo) * 100)	-	3.012,05	-	-3.012,05
IN825 - Visure medie per addetto (I1055 - N. visure catastali effettuate / I1057 - N. unità operative catasto)	-	2.500,00	-	-2.500,00
IN827 - % soddisfazione richieste visure catastali ((I1055 - N. visure catastali effettuate / I1058 - N. richieste visure catastali pervenute) * 100)	-	100,00	-	-100,00
IN058 - % di morosità relative ai tributi ((I0113 - N. morosi complessivi / I0114 - N. contribuenti complessivi) * 100)	-	1,49	-	-1,49
IN060 - Tasso recupero evasione TARSU/TIA/TARES/TARI (I0117 - Importo totale recupero evasione TARSU/TIA/TARES/TARI - incassato / I0118 - Importo totale entrate TARSU/TIA/TARES/TARI - incassato)	-	0,01	-	-0,01
Efficienza Economica				
IN004 - Costo pro capite del processo (I0019 - Costo del processo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	-	37,39	-	-37,39
IN1142 - Costo pro capite del centro di costo (I0994 - Costo del centro di costo / I0001 - Popolazione residente al 31 dicembre)	-	37,39	-	-37,39
IN819 - % copertura TARI ((I1048 - Importo emesso TARI / I1049 - Costo per il servizio TARI) * 100)	-	100,00	-	-100,00
IN832 - % copertura del catasto ((I9012 - Importo proveniente dal catasto / I0994 - Costo del centro di costo) * 100)	-	0,04	-	-0,04
IN826 - Costo unitario visura (I0994 - Costo del centro di costo / I1055 - N. visure catastali effettuate)	-	3.735,46	-	-3.735,46
IN067 - % riscossione crediti esigibili tributari ((I0134 - Importo riscosso totale residui attivi tributari / I0133 - Importo totale residui attivi tributari) * 100)	-	65,44	-	-65,44
Efficacia Temporale				
Qualità				
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) * 100)	-	98,01	-	-98,01
IN821 - % ricorsi tributari ((I1050 - N. totale ricorsi tributi pervenuti / I1051 - N. accertamenti tributari effettuati) * 100)	-	0,58	-	-0,58

COSTI DEL PERSONALE

Nome e Cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore contratto al 31/12/2016	Percentuale ore contratto al 31/12/2016	Ore contratto al 31/12/2016	Percentuale ore contratto al 31/12/2016	Ore lavorate effettive al 31/12/2016	Percentuale Ore effettive al 31/12/2016	Differenza ore al 31/12/2016	Costo Aziendale
----------------	---------	---------	-------	-----------------------------	---	-----------------------------	---	--------------------------------------	---	------------------------------	-----------------

CRISTHIAN ZANOLO	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO GEOMETRA	85%	1.644,00	1.397,40	1.644,00	1.397,40	1.644,00	1.397,40	0,00	26.268,20
DOMENICO FARINA	D3	RESPONSABILE SETTORE	20%	1.644,00	328,80	1.644,00	328,80	1.644,00	328,80	0,00	11.856,40
DONATELLA NABOT	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	80%	1.644,00	1.315,20	1.644,00	1.315,20	1.644,00	1.315,20	0,00	26.325,33
EMANUELA ADORNO	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	80%	1.233,00	986,40	1.233,00	986,40	1.233,00	986,40	0,00	23.191,46
ISABELLA MORETTO	C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	90%	1.370,00	1.233,00	1.370,00	1.233,00	1.370,00	1.233,00	0,00	22.523,94
SAVINA BARREL	B5	OPERATORE INFORMATICO	95%	1.644,00	1.561,80	1.644,00	1.561,80	1.644,00	1.561,80	0,00	30.657,58
Totale costo personale				9.179,00	6.822,60	9.179,00	6.822,60	9.179,00	6.822,60	0,00	140.822,92

ENTRATE

Descrizione	Perc%	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Accertato	Riscosso
Non ci sono entrate					

COSTI DIRETTI

Descrizione	Perc%	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
174 - 0 - ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO UFF; TRIBUTI	100%	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
174 - 1 - UFFICIO TRIBUTI - ACQUISTO CANCELLERIA	100%	1.500,00	1.500,00	700,00	0,00
174 - 2 - UFFICIO TRIBUTI - ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO	100%	1.000,00	1.000,00	300,00	0,00
182 - 0 - PRESTAZIONI DI SERVIZI UFFICIO TRIBUTI	100%	10.288,00	10.288,00	7.675,36	900,00
182 - 1 - UFFICIO TRIBUTI - NOLEGGIO IMPIANTI E MACCHINARI	100%	3.000,00	3.000,00	2.854,80	1.427,40
182 - 2 - UFFICIO TRIBUTI - GESTIONE E MANUTENZIONE APPARECCHIATURE INFORMATICHE	100%	7.000,00	7.000,00	6.822,24	3.950,82
182 - 3 - UFFICIO TRIBUTI - INCARICHI PER ASSISTENZA LEGALE	100%	10.000,00	10.000,00	5.372,00	0,00
182 - 4 - UTENZE E CANONI TARI IMMOBILI COMUNALI	100%	87.425,82	87.425,82	1.883,00	0,00
190 - 0 - SPESE PER LA RISCOSSIONE DEI TRIBUTI COMUNALI	100%	134.238,79	134.238,79	124.288,79	1.605,04
195 - 0 - RIVERSAMENTO DIRITTI CATASTALI	100%	500,00	500,00	17,50	17,50
204 - 0 - QUOTE INESIGIBILI DI TRIBUTI COMUALI	100%	15.000,00	15.000,00	12.323,82	11.669,16
Totale costi		272.952,61	272.952,61	162.237,51	19.569,92

COSTI INDIRETTI

Descrizione	Valore Atteso	Valore Realizzato
Costi Indiretti	53.156,96	15.017,76

Costo a previsione	466.932,49	Costo realizzato	318.078,19
---------------------------	-------------------	-------------------------	-------------------