

PROGRAMAREN DATU OROKORRAK

Departamentua: 06 - OGASUN ETA FINANTZA DEPARTAMENTUA
Atala: 0610 - Ogasun Zuzendaritza Nagusia
Programa: 100 - Zerga Administrazioa
Funtzionala: 932 - Zerga sistemaren kudeaketa

Programa mota:

Finalista

Misioa:

Kudeatzea pertsonen kontribuzioak, horretarako haien diru ahalmenera egokituta, herri zerbitzuak mantentzeko nahikoak izan daitezkeen baliabideak sortze aldera.

Egoeraren diagnostikoa:

Diru sarrera gehienek ordainketa borondatez egiten da. Borondatezko ordainketa errazteko, departamentuak kalitatezko zerbitzuak ematen ditu, nahiz eta hobekuntzak egin daitezkeen. Dena den, Gipuzkoan bada pertsegitzekoa den iruzurraren ehuneko jakin bat.

Beharraren deskribapen xehatua:

Proposatzea eta ezartzea zergadunek beren zerga obligazioen borondatezko betetzea errazteko. Zerga iruzurraren aurka borrokatzea, eta hobetzea zergadunen borondatezko betetze maila hobetzea.

Nori zuzendua:

Gipuzkoan bizi edo jarduten diren pertsonak eta entitateak.
Beste esku hartzaile batzuk: entitate laguntzaileak.

Programaren estrategia.

1. Baliabideak (inputak):

Giza baliabideak. Diru baliabideak. Informatika baliabideak. Birkontratazioak.

2. Garatu beharreko jarduerak/prozesuak:

Zerga obligazioen betetzea errazten duten zerbitzuak, eta obligazio horien betetzea kontrolatzeko jarduketak, betiere bitarteko informatiko modernoak erabilita.
Aholkularitza zerbitzuak. Zerbitzu telematikoak. Kanpainako zerbitzuak.
Urteko egiaztapen planaren prestaketa eta ezarpena.
Foru ogasunen baterako jarduketa
Informazio trukea
Datuen kudeaketa

3. Ondasun eta Zerbitzuak (outputak):

Egiaztapen Plana.
Foru Ogasunen Plan Bateratua.
Informazioa trukatzeko hitzarmenak.
Obligazioak betetzea errazten duten tresna telematikoak.

Programaren arau esparrua:

Zerga, merkataritza, zibil, lan eta zigor arloko araudia. Legeria administratibo orokorra.

2015-2019 KUDEAKETA PLAN ESTRATEGIKOARI LOTUTAKO DEPARTAMENTU JARDUKETA

Helburu estrategikoa: Gure gizarte ongizate eta kohesio eredua sendotzea

Proiektu estrategikoa:

Urteko helburua: Iruzur fiskala saihestea eta jarraitzea

Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Iruzzurraren aurkako borrokaren emaitzek zerga-bilketan duten pisua	Ehunekoa	>=	8,68	8,70	8,80	8,80
IN.28.03N - Egindako jarduketaren betetze maila, egiaztapen planean aurreikusitakoaren aldean.	Ehunekoa	=	100,00	100,00	100,00	100,00
IN.28.05N - Ikuskaritzak azaleratutako zenbatekoaren betetze maila, egiaztapen planean aurreikusitakoaren aldean.	Ehunekoa	=	100,00	100,00	100,00	100,00

Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak

1. Jarduketa ildoak:

Egiaztapen Planak definitzea, neurgarriak diren emaitzen konpromisoekin, eta garatzea; horien barnean daude, halaber, Ikuskaritzako urteko planak eta iruzurraren aurkako borrokaren baterako planak

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	945.169,18			2019/01/01	2019/03/29	
1.1 Ekintza Zerga Egiaztapenerako Urteko Planaren definizioa eta garapena	494.796,35			2019/01/01	2019/03/29	
1.2 Ekintza Ikuskapen Planaren definizioa	246.298,19			2019/01/01	2019/03/29	
1.3 Ekintza Iruzzurraren aurkako plan bateratuaren definizioa	204.074,64			2019/01/01	2019/03/29	

2. Jarduketa ildoak:

Gainerako lurralde historikoekin iruzurraren aurkako borrokaren datuen neurketa berrikustea eta harmonizatzea

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	402.521,81			2019/01/01	2019/05/31	
2.1 Ekintza Iruzzurraren aurkako Plan Bateratuaren emaitzen txostena prestatu	119.627,54			2019/01/01	2019/05/31	

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
2.2 Ekintza	282.894,27			2019/01/02	2019/05/31	
Helburu estrategikoa: Gipuzkoako gobernua atzera asmatzea Proiektu estrategikoa: Gobernantza onaren estrategia Urteko helburua: Departamentua administrazio modernoaren erreferentzia bihurtzea, antolaketa eta berrikuntza teknologiaren alorrean, herritarrentzako arretara eta iruzurraren aurkako borrokara zuzendua						
Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Elektronikoki erregistratutako tramite portzentajea	Ehunekoa	>=	77,05	70,40	75,00	75,00
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: Administrazio Elektronikoa. Plan informatikoa. Betebehar fiskalak betetzea, iruzurraren aurkako borroka eta kudeaketa finantzario eraginkorra erraztera bideratutako informazio sistema integratuak garatzea. Zerga proiektua. Kontua proiektua. Big Data proiektua. SII eta Ticket Bai proiektuak. Aurrekontuak, ildo estrategikoak bultzatzeko tresna gisa						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	4.584.652,47	13.250.000,00		2014/11/10	2022/12/31	
1.1 Ekintza Zerga aitortpenak aurkeztu eta kudeatzeko plataforma informatiko berriaren garapena eta ezarpena (Zerga Proiektua: 1. fasea)	1.690.733,65	8.800.000,00		2014/11/10	2022/12/31	
1.2 Ekintza Zergabilketa kudeatzeko soluzio informatiko baten analisia eta garapena (Kontua proiektua)	1.756.144,47	2.000.000,00		2017/02/01	2021/12/31	
1.3 Ekintza Big Data proiektua	190.814,94	900.000,00		2019/01/01	2022/12/31	
1.4 Ekintza BIH proiektua. Berehalako informazio-horniduraren sistema	556.144,47	750.000,00		2019/01/01	2022/12/30	
1.5 Ekintza Ticket Bai proiektua.	390.814,94	800.000,00		2019/01/02	2022/12/30	
DEPARTAMENTSUAREN JARDUKETA OPERATIBOA						

Urteko helburua: Zerga obligazioen konplimendua erraztea eta kontrol jarduketak garatzea

Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
2019ko Zerga Egiaztapeneko Planean Zergabilketako Zuzendariordetzari esleituko jardueren gauzatze-portzentajea.	Ehunekoa	=	100,00	100,00	100,00	100,00
2019ko Zerga Egiaztapeneko Planean Zerga Kudeaketako Zuzendariordetzari esleituko jardueren gauzatze-portzentajea.	Ehunekoa	=	100,00	100,00	100,00	100,00
2019ko Zerga Egiaztapeneko Planean Ikuskaritzako Zuzendariordetzari esleituko jardueren gauzatze-portzentajea.	Ehunekoa	=	100,00	100,00	100,00	100,00

Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak

1. Jarduketa ildoak:

Zerga obligazioen konplimendua erraztea

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	2.516.663,47			2019/01/01	2019/12/31	
1.1 Ekintza Zerga-betebeharrak borondatez betetzeko bideak errazteko eta kudeatzeko beharrezkoak diren bitartekoak barne hartzea.	2.516.663,47			2019/01/01	2019/12/31	

2. Jarduketa ildoak:

Kontrol ekintzak zerga-bilketaren esparruan

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	2.238.295,45			2019/01/01	2019/12/31	
2.1 Ekintza Premiamenduzko espedienteen izapideak	717.765,15			2019/01/01	2019/12/31	
2.2 Ekintza Zorra kobratuko dela ziurtatzeko jarduketak	563.510,10			2019/01/01	2019/12/31	
2.3 Ekintza Konkurtsu prozeduretako jarduketak	478.510,10			2019/01/01	2019/12/31	

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
2.4 Ekintza Ordainketak geroratu eta zatikatzeko eskaeren azterketa eta haiek onartzeko proposamena	478.510,10			2019/01/01	2019/12/31	
3. Jarduketa ildoak: Kontrol ekintzak ikuskapenaren esparruan						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	5.266.611,10			2019/01/01	2019/12/31	
3.1 Ekintza Zergadunen analisi informatikoa, ikuskapen jarduketak egingo zaizkien pertsonak hautatzeko, planak ezarritako jarraibideen arabera	478.510,10			2019/01/01	2019/12/31	
3.2 Ekintza Ikuskariek eta ikuskariordeek egindako ikuskapen jarduketak	3.591.825,75			2019/01/01	2019/12/31	
3.3 Ekintza Zerga alorrean garrantzia duen informazioa lortzea eta hura agente tributarioen bidez egiaztatzea	1.196.275,25			2019/01/01	2019/12/31	
4. Jarduketa ildoak: Kontrol ekintzak zerga kudeaketaren esparruan						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	12.473.262,60			2019/01/01	2019/12/31	
4.1 Ekintza Subjektu pasiboek aurkeztutako aitorpenak berrikusi eta egiaztatzea	1.437.530,30			2019/01/01	2019/12/31	
4.2 Ekintza Likidazioak eta itzulketak egitea aitorpenak egiaztatu ondoren	5.981.376,25			2019/01/01	2019/12/31	
4.3 Ekintza Salbuespen, errekurso eta zehapen espedienteak tramitatzea	957.020,20			2019/01/01	2019/12/31	
4.4 Ekintza Aitortutako datuak araztea eta zentsuak erkatzea aitortzen ez dutenak aurkitzeko	3.588.825,75			2019/01/01	2019/12/31	

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
4.5 Ekintza Txostenak eskuratzea, balorazioak eta tasazioak egitea	508.510,10			2019/01/01	2019/12/31	

GENERO BERDINTASUNEKO PLANA

Programaren genero garrantzia: Ertaina

Programak ukitzen duen kolektiboa:

Pertsona helduak

Programak ukitutako gaitasuna(k):

Diru-sarrerak eskuratzea

Beharraren deskribapen xehatua:

Genero ikuspegia sartzea bai zerga obligazioak betetzea errazteko zerbitzuetan eta bai obligazio horien konplimendua kontrolatzeko jarduketetan.

Kuantifikazioa: 16.923,25 (% 0,06)

Kategoria	Kategoria %	Nola	Esleitutako adierazlea
Or 1. Prozedura administratibo guztietan genero ikuspegia txertatu.	(% 99,95)	Or 1.1. Departamentuko politika, plangintza, programa eta jarduera guztien planifikazioa, implementazioa eta ebaluazioa genero ikuspegitik egitea.	Sexuaren aldagaia eta lortutako emaitzen genero azterketa txertatzen dituzten azterketa eta ikerketen ehunekoa (egindako azterketa eta ikerketa guztiekiko).
		Or 1.4. Barneko zein kanpoko komunikazio inklusiboa, genero estereotiporik gabekoa, emakume eta gizonak berdin ikustaraziz eta hizkuntza eta irudien erabilera ez sexista eginez.	Berariazko trebakuntza jaso duen berdintasunerako koordinazio foru egituretan parte hartzen duten pertsonen ehunekoa (egitura horietan parte hartzen duten pertsona guztiekiko). Berdintasunerako klausulak jasotzen dituzten kontratu eta diru-laguntzen ehunekoa (egindako kontratu eta diru-laguntza guztiekiko).
Ba 8. Erreferentzia gehiago eta bultzada-gaitasun handiagoa ematea Foru Aldundiari erantzunkidetasun alorrean.	(% 0,05)	Ba 8.8. Klausula sozialak sartzea enpresen kontratazioan, dagokion jarraipen sistema barne, kontziliazio eta erantzunkidetasun esparruan erantzukizunez aritzen diren enpresei lehentasuna emanez.	Langileen kudeaketaren esparruko foru langileen ehunekoa, sexuaren arabera banatuta, prestakuntza jaso dutenena kontziliazioaren eta erantzunkidetasunaren arloan. Berdintasuneko prestakuntza programan parte hartu duten kargu politikoen ehunekoa, sexuaren arabera banatuta.

HIZKUNTZA BERDINTASUNEN PLANA

Beharraren deskribapen xehatua:

Zerga obligazioak betetzeko ematen diren zerbitzuak eta obligazio horien konplimendua kontrolatzeko jarduketak interesdunak aukeratutako hizkuntza ofizialean eskaintzea, baita euskara lan hizkuntza moduan erabiltzen dela sustatzea ere.

Kuantifikazioa: 1.430.821,73 (% 5,03)

Kategoria	Kategoria %	Nola
2.1. Bezeroekiko/Herritarrekiko harremana idatziz zerbitzua eskaini edo produktua emateko orduan	(% 3,85)	Ikus aplikatiboko testuen orrazketa, hizkuntza irizpideetara egokitzeko
2.2. Bezeroekiko/Herritarrekiko harremana ahoz zerbitzua eman eta produktua eskaintzeko orduan	(% 7,69)	2.2.1. Telefonoz eta aurrez-aurre burututako harremanak 2.2.2. Euskarazko eskaerari euskaraz emandako erantzunak Euskararen erabileraren ezarpena jendaurreko mostradoreetako langileen artean Euskarazko administrazio atal berrien izendapena Hizkuntza praktika onei buruzko jardunaldia
3.2. Komunikazio bertikala eta horizontala idatziz	(% 61,54)	Argitaratutako dokumentu guztiak elebitan egondo dira. Gero eta dokumentu gehiago euskaraz sortzeko pausoak emango dira
3.4. Baliabide informatikoak	(% 23,08)	Monitorizazio tresna informatikoen erabilera eta datu tratamendua euskaraz egin ahal izatea bermatuko da.
4.2 Laneko prestakuntza	(% 3,85)	Lanerako trebakuntza linguistikoko ikastaro baten antolaketa

PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA

Gastuen kapituluak / Capítulos gastos	2018	2019	Datozen urteetako gastuak/Gastos Futuros (%)				
			2020	2021	2022	2023 eta hurrengoak/ 2023 y siguientes	Guztira / Total
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	23.460.672,00	24.769.976,00					
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	162.100,00	187.200,00					
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS							
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES							
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS							
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	23.622.772,00	24.957.176,00					
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES	2.875.000,00	3.470.000,00	5.350.000,00	5.030.000,00	2.870.000,00		13.250.000,00
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital	2.875.000,00	3.470.000,00	5.350.000,00	5.030.000,00	2.870.000,00		13.250.000,00
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS							
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS							
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras							
Guztira / Total	26.497.772,00	28.427.176,00	5.350.000,00	5.030.000,00	2.870.000,00		13.250.000,00

Planen zenbateko osoa, kapituluka / Total planes/capítulos	Ordainketa kredituak / Créditos de pago		Datozen urteetako gastuak / Gastos futuros		Guztira / Total	
	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo	Estrategikoa / Estratégico	Operatiboa / Operativo
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	2.460.143,46	22.309.832,62			2.460.143,46	22.309.832,62
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	2.200,00	185.000,00			2.200,00	185.000,00
3. FINANTZA GASTUAK/ GASTOS FINANCIEROS						
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES						
5. KONTINGENTZIETARAKO ETA BESTE EZUSTEKO BATZUETARAKO FUNTSA FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS						
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	2.462.343,46	22.494.832,62			2.462.343,46	22.494.832,62
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES	3.470.000,00		13.250.000,00		16.720.000,00	
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital	3.470.000,00		13.250.000,00		16.720.000,00	
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS						
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS						
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras						
Guztira / Total	5.932.343,46	22.494.832,62	13.250.000,00		19.182.343,46	22.494.832,62

Sarreraren kapituluak / Capítulos de ingresos	2018	2019	Gastuari lotutakoak / Afectados a gasto
1. ZUZENEKO ZERGAK/ IMPUESTOS DIRECTOS	2.130.745.262,00	2.275.174.470,00	
2. ZEHARKAKO ZERGAK/ IMPUESTOS INDIRECTOS	2.509.062.889,00	2.658.884.158,00	
3. TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK/ TASAS Y OTROS INGRESOS	33.835.000,00	43.425.000,00	
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
5. ONDARE SARRERAK/ INGRESOS PATRIMONIALES			
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	4.673.643.151,00	4.977.483.628,00	
6. INBERTSIO ERREALAK BESTERENTZEA/ ENAJENACION DE INVERSIONES REALES			
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital			
8. AKTIKO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS			
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS			
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras			
Guztira / Total	4.673.643.151,00	4.977.483.628,00	