

PROGRAMAREN DATU OROKORRAK

Departamentua: 07 - OGASUN ETA FINANTZA DEPARTAMENTUA
Atala: 0710 - 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 erabilia.
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.

DEPARTAMENTUAREN JARDUKETA OPERATIBOA

Urteko helburua: Iruzur fiskala prebenitzea eta esestea

Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Iruzzurraren aurkako borrokaren emaitzen ehunekoa, diru bilketari dagokionez	Ehunekoa	>=	7,80	8,80	8,30	8,30
Egiaztapen Planean aurreikusitako jardueren betetze maila	Ehunekoa	=	97,30	100,00	100,00	100,00
Egiaztapen Planean aurreikusitako zorpeko zenbatekoaren betetze maila	Ehunekoa	=	100,00	100,00	100,00	100,00

Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak

1. Jarduketa ildoak:
Egiaztapen planen definizioa eta garapena, urteko ikuskapen planena eta iruzurrari aurre egiteko plan bateratuena barne

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	1.170.557,66			2020/01/01	2020/12/31	
1.1 Ekintza Ikuskapen Plana, Zerga Egiaztapenerako Urteko Plana eta Iruzzurraren aurkako Plan Bateratuaren definizioa.	581.278,83			2020/01/01	2020/03/31	
1.2 Ekintza Zerga Egiaztapenerako Planaren exekuzioa	589.278,83			2020/01/01	2020/12/31	

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	278.343,14			2020/01/01	2020/05/31	
2.1 Ekintza Iruzzurraren aurkako Plan Bateratuaren emaitzen txostena prestatu	123.703,46			2020/01/01	2020/05/31	
2.2 Ekintza Iruzzurraren aurkako borrokaren urteko emaitza Diputatuen Kontseiluaren eta Batzar Nagusien aurrean aurkeztea	154.639,68			2020/01/02	2020/05/31	

Urteko helburua: Departamentua administrazio modernoaren erreferentzia bihurtzea, inguru sozioekonomikoari, antolamenduari eta berrikuntza teknologikoari dagokienez.

Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Elektronikoki erregistratutako izapideen ehunekoa	Ehunekoa	>=	74,25	75,00	77,50	85,00
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: #149; Administrazio Elektronikoa. Informatika Plana. Zerga obligazioak betetzea, iruzurraren aurkako borroka eta finantzen kudeaketa efizientea errazten duten informazio sistemen garapena.						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	5.078.355,72	7.900.000,00		2020/01/01	2022/12/31	
1.1 Ekintza Modelo antolatzaile erronka teknologikoei ekiteko egokituena, SA IZFE-arekin elkarlanean definitzea	692.808,12			2020/01/01	2020/12/31	
1.2 Ekintza Mantenua eta negozio-aplikazioen bilakaera	2.934.371,77	6.300.000,00		2020/01/01	2020/12/31	
1.3 Ekintza Erronka berriak	343.402,03	600.000,00		2020/01/01	2022/12/31	
1.4 Ekintza Ekonomia berriaren erronka zehatzak inplementatzea. SII-a, SILIZIE-a, Tichet Bai.	1.107.773,80	1.000.000,00		2020/01/01	2022/12/30	
Urteko helburua: Zerga betebeharrak bete daitezen erraztea eta kontrolatzeko jarduketak garatzea						
Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Egiaztapen Planean Zerga-bilketa Zuzendariordetzari esleitutako jardueren betetze maila	Ehunekoa	=	100,00	100,00	100,00	100,00
Egiaztapen Planean Kudeaketa Zuzendariordetza Nagusiari esleitutako jardueren betetze maila	Ehunekoa	=	100,00	100,00	100,00	100,00
Egiaztapen Planean Ikuskapen Zuzendariordetzari esleitutako jardueren betetze maila	Ehunekoa	=	100,00	100,00	100,00	100,00
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: Kontrol ekintzak zerga kudeaketaren esparruan						

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	12.798.141,40			2020/01/01	2020/12/31	
1.1 Ekintza Subjektu pasiboek aurkeztutako aitorpenak berrikusi eta egiaztatzea	1.474.131,70			2020/01/01	2020/12/31	
1.2 Ekintza Likidazioak eta itzulketak egitea aitorpenak egiaztatu ondoren	6.138.048,75			2020/01/01	2020/12/31	
1.3 Ekintza Salbuespen, errekurso eta zehapen espedienteak tramitatzea	982.087,80			2020/01/01	2020/12/31	
1.4 Ekintza Aitortutako datuak araztea eta zentsuak erkatzea aitortzen ez dutenak aurkitzeko	3.682.829,25			2020/01/01	2020/12/31	
1.5 Ekintza Txostenak eskuratzeko, balorazioak eta tasazioak egitea	521.043,90			2020/01/01	2020/12/31	
2. Jarduketa ildoak: Kontrol ekintzak ikuskapenaren esparruan						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	5.408.482,90			2020/01/01	2020/12/31	
2.1 Ekintza Zergadunen analisi informatikoa, ikuskapen jarduketak egingo zaizkien pertsonak hautatzeko, planak ezarritako jarraibideen arabera	491.043,90			2020/01/01	2020/12/31	
2.2 Ekintza Egindako ikuskapen jarduketak	3.689.829,25			2020/01/01	2020/12/31	
2.3 Ekintza Zerga alorrean garrantzia duen informazioa lortzea eta hura agente tributarioen bidez egiaztatzea	1.227.609,75			2020/01/01	2020/12/31	
3. Jarduketa ildoak: Kontrol ekintzak zerga-bilketaren esparruan						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	2.865.976,38			2020/01/01	2020/12/31	

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
3.1 Ekintza Premiamenduzko espedienteen izapideak	736.565,85			2020/01/01	2020/12/31	
3.2 Ekintza Zorra kobratuko dela ziurtatzeko jarduketak	566.043,90			2020/01/01	2020/12/31	
3.3 Ekintza Konkurtsu prozeduretako jarduketak	491.043,90			2020/01/01	2020/12/31	
3.4 Ekintza Ordainketak geroratu eta zatikatzeko eskaeren azterketa eta haiek onartzeko proposamena	491.043,90			2020/01/01	2020/12/31	
3.5 Ekintza Zergak aitortzeko eredu eguneratzea	581.278,83			2020/01/01	2020/12/31	
4. Jarduketa ildoak: Zerga obligazioen konplimendua erraztea						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	1.851.826,35			2020/01/01	2020/12/31	
4.1 Ekintza Zergak aitortzeko eredu eguneratzea	290.639,42			2020/01/01	2020/12/31	
4.2 Ekintza Zergak aitortzeko eredu berriak sartzea Zergabidean	581.278,83			2020/01/01	2020/12/31	
4.3 Ekintza Zerga obligazioak borondatez betetzea errazteko urtez urte erabakitzen diren hobekuntzak sartzea	689.268,68			2020/01/01	2020/12/31	
4.4 Ekintza Ogasunak zergadunen esku jartzen duen informazio fiskala hobetzea	290.639,42			2020/01/01	2020/12/31	

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: 14.278,27 (% 0,05)

Kategoria	Kategoria %	Nola	Esleitutako adierazlea
Or 1. Prozedura administratibo guztietan genero ikuspegia txertatu.	(% 100,00)	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). Sexuaren aldagaia eta lortutako emaitzen genero azterketa txertatzen dituzten azterketa eta ikerketen ehunekoa (egindako azterketa eta ikerketa guztiekiko). Berdintasunerako klausulak jasotzen dituzten kontratu eta diru-laguntzen ehunekoa (egindako kontratu eta diru-laguntza guztiekiko).

HIZKUNTZA BERDINTASUNEKO 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: 951.154,47 (% 3,23)

Kategoria	Kategoria %	Nola
2.1. Bezeroekiko (pertsona fisikoak) eta herritarrekiko harreman idatzia zerbitzua eman edota produktua eskaintzeko orduan	(% 64,29)	2.1.1. Idatzizko harremanak
		Neurria: Egiaztatzea zergadunentzako hasierako komunikazioak hizkuntza hautuaren arabera bidali izana. Tresna: Zerbitzuentzako galdetegi baten prestaketa. Egiaztagarria: Zerbitzuen erantzuna aztertuz.
		Neurria: Definitzea eta prestatzea IKUSeko agirien txantiloien artean gehien erabiltzen diren euskarazko bertsioa eta bertsio elebiduna. Tresna: Ikuskaritzak txantiloak aztertzea. Egiaztagarria: Ikuskaritzak jarraipena eginez.
		Neurria: Euskarazko bertsioa eta bertsio elebiduna prestatzea zergadunentzako agirien eredu eguneratuetan. Tresna: Zerbitzuek ereduak aztertzea. Egiaztagarria: Zerbitzuek jarraipena eginez.
2.2. Bezeroekiko (pertsona fisikoak) eta herritarrekiko ahozko harremana zerbitzua eman edota produktua eskaintzeko orduan	(% 7,14)	Neurria: Lortzea agenteek euskaraz aritzen diren zergadunekin dituzten elkarrizketen % 70 euskaraz izatea. Tresna: Neurria agenteei jakinaraztea. Egiaztagarria: Ikuskaritzak jarraipena eginez.
3.3. Ahozko komunikazio bertikala eta horizontala	(% 7,14)	Neurria: Euskaraz aurkeztea Iruzzurraren aurkako borrokaren urteko emaitza. Tresna: Aurkezpen dokumentazio elebidunaren prestaketa. Egiaztagarria: Aurkezleek jarraipena eginez.
3.4. Baliabide informatikoak	(% 21,43)	3.4.2. Euskarazko bertsioen erabilera
		Neurria: Formatu elebidunean diseinatzea aplikazio informatikoen % 100. Tresna: Aplikazioen itzulpena. Egiaztagarria: Garapenari jarraipena eginez.

PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA

Gastuen kapituluak / Capítulos gastos	2019	2020	Datozen urteetako gastuak/Gastos Futuros				
			2021	2022	2023	2024 eta hurrengoak/ 2024 y siguientes	Guztira / Total
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	24.769.976,00	25.494.686,00					
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	187.200,00	187.000,00					
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	24.957.176,00	25.681.686,00					
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES	3.470.000,00	3.770.000,00	5.030.000,00	2.870.000,00			7.900.000,00
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital	3.470.000,00	3.770.000,00	5.030.000,00	2.870.000,00			7.900.000,00
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS							
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS							
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras							
Guztira / Total	28.427.176,00	29.451.686,00	5.030.000,00	2.870.000,00			7.900.000,00

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		25.494.683,55				25.494.683,55
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS		187.000,00				187.000,00
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		25.681.683,55				25.681.683,55
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES		3.770.000,00		7.900.000,00		11.670.000,00
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital		3.770.000,00		7.900.000,00		11.670.000,00
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS						
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS						
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras						
Guztira / Total		29.451.683,55		7.900.000,00		37.351.683,55

Sarrerren kapituluak / Capítulos de ingresos	2019	2020	Gastuari lotutakoak / Afectados a gasto
1. ZUZENEKO ZERGAK/ IMPUESTOS DIRECTOS	2.275.174.470,00	2.410.524.091,00	
2. ZEHARKAKO ZERGAK/ IMPUESTOS INDIRECTOS	2.658.884.158,00	2.688.045.515,00	
3. TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK/ TASAS Y OTROS INGRESOS	43.425.000,00	41.825.000,00	
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
5. ONDARE SARRERAK/ INGRESOS PATRIMONIALES			
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	4.977.483.628,00	5.140.394.606,00	
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	4.977.483.628,00	5.140.394.606,00	