

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 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.

2020-2023 KUDEAKETA PLAN ESTRATEGIKOARI LOTUTAKO DEPARTAMENTU JARDUKETA

Urteko helburua: Zerga iruzurra prebenitzea eta aurre egitea.

Adierazlea	Neurri-unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Iruzzurraren aurkako borrokaren emaitzen ehunekoa, diru bilketari dagokionez	Ehunekoa	>=	7,62	8,30	8,30	8,30
Egiaztapen Planean aurreikusitako zorpeko zenbatekoaren betetze maila	Ehunekoa	=	120,40	100,00	100,00	100,00
Egiaztapen Planean aurreikusitako jardueren betetze maila.	Ehunekoa	>=	109,80	100,00	100,00	100,00
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: Egiaztapen planak definitzea eta garatzea, urteko ikuskapen planak eta iruzurraren kontrako borrokarako elkarrekiko planak barnean hartuta.						
 % 50,00  % 50,00						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	1.200.859,54			2021/01/01	2021/12/31	
1.1 Ekintza Ikuskapen Plana, Zerga Egiaztapenerako Urteko Plana eta Iruzzurraren aurkako Plan Bateratuaren definizioa.	596.429,77			2021/01/01	2021/03/31	
1.2 Ekintza Zerga Egiaztapenerako Planaren exekuzioa	604.429,77			2021/01/01	2021/12/31	
2. Jarduketa ildoak: Iruzzurraren aurkako borrokari buruzko datuen neurketa berrikustea eta beste lurralde historikoekin harmonizatzea						
 % 50,00  % 50,00						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	289.431,55			2021/01/01	2021/05/31	
2.1 Ekintza Iruzzurraren aurkako Plan Bateratuaren emaitzen txostena prestatu	126.799,44			2021/01/01	2021/05/31	
2.2 Ekintza Iruzzurraren aurkako borrokaren urteko emaitza	162.632,11			2021/01/01	2021/05/31	

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Diputatuen Kontseiluaren eta Batzar Nagusien aurrean aurkeztea						
Urteko helburua: Departamentua administrazio modernoaren erreferente bilakatzea, ingurune sozioekonomikoaren integrazioari, antolaketari eta berrikuntza teknologikoari dagokionez.						
Adierazlea	Neurri- unitatea	Helburu mota	Azken balioa	Aurtengo aurreikuspena	Urteko helburua	Agintaldiko helburua
Elektronikoki erregistratutako izapideen ehunekoa.	Ehunekoa	>=	77,08	77,50	80,00	85,00
Elkarreragingarritasun plataformaren bitartez emandako datuen ehunekoaren hazkundea	Ehunekoa	=	0,00	15,00	35,00	100,00
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: Informazio sistema integratuak garatzea, zerga betebeharren konplimendua, iruzurraren aurkako lana eta kudeaketa finantzario efizientea errazteko. Administrazio elektronikoa. Plan informatikoa.						
 16 BAHEA, JUSTIZIA ETA INSTITUZIO SENDOKAK % 100,00						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	5.313.242,49	11.468.000,00		2021/01/01	2024/12/31	
1.1 Ekintza Modelo antolatzaile erronka teknologikoei ekiteko egokituena, SA IZFE-arekin elkarlanean definitzea	715.790,19			2021/01/01	2021/12/31	
1.2 Ekintza Negozio-aplikazioen mantentzea eta bilakaera	2.171.583,36	4.140.000,00		2021/01/01	2023/12/31	
1.3 Ekintza Erronka berriak	345.142,79	600.000,00		2021/01/01	2023/12/31	
1.4 Ekintza Ekonomia berriaren erronka zehatzak inplementatzea. SII-a, SILIZIE-a, Tichet Bai.	1.616.726,15	1.700.000,00		2021/01/01	2023/12/31	
1.5 Ekintza Plataforma teknologikoak modernizatzea, digitalizatzea eta berritzea	200.000,00	4.500.000,00		2021/01/01	2024/12/31	

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
1.6 Ekintza Elkarreragingarritasuneko eta informazio-trukeko sistemak ezartzea eta garatzea	264.000,00	528.000,00		2021/01/01	2023/12/31	
DEPARTAMENTUAREN JARDUKETA OPERATIBOA						
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	=	98,50	100,00	100,00	100,00
Egiaztapen Planean Kudeaketa Zuzendariordetza Nagusiari esleitutako jardueren betetze maila	Ehunekoa	=	109,90	100,00	100,00	100,00
Egiaztapen Planean Ikuskapen Zuzendariordetzari esleitutako jardueren betetze maila	Ehunekoa	=	102,70	100,00	100,00	100,00
Helburuari lotutako jarduketa ildoak eta ekintzak						
1. Jarduketa ildoak: Kontrol ekintzak zerga kudeaketaren esparruan						
 % 100,00						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	13.128.233,28			2021/01/01	2021/12/31	
1.1 Ekintza Subjektu pasiboek aurkeztutako aitorpenak berrikusi eta egiaztatzea	1.509.603,84			2021/01/01	2021/12/31	
1.2 Ekintza Likidazioak eta itzulketak egitea aitorpenak egiaztatu ondoren	6.290.016,00			2021/01/01	2021/12/31	
1.3 Ekintza Salbuespen, errekurso eta zehapen espedienteak tramitatzea	1.006.402,56			2021/01/01	2021/12/31	

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
1.4 Ekintza Aitortutako datuak araztea eta zentsuak erkatzea aitortzen ez dutenak aurkitzeko	3.774.009,60			2021/01/01	2021/12/31	
1.5 Ekintza Txostenak eskuratzea, balorazioak eta tasazioak egitea	548.201,28			2021/01/01	2021/12/31	
2. Jarduketa ildoak: Kontrol ekintzak ikuskapenaren esparruan						
 % 100,00						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	5.543.214,08			2021/01/01	2021/12/31	
2.1 Ekintza Zergadunen analisi informatikoa, ikuskapen jarduketak egingo zaizkien pertsonak hautatzeko, planak ezarritako jarraibideen arabera	503.201,28			2021/01/01	2021/12/31	
2.2 Ekintza Egindako ikuskapen jarduketak	3.782.009,60			2021/01/01	2021/12/31	
2.3 Ekintza Zerga alorrean garrantzia duen informazioa lortzea eta hura agente tributarioen bidez egiaztatzea	1.258.003,20			2021/01/01	2021/12/31	
3. Jarduketa ildoak: Kontrol ekintzak zerga-bilketaren esparruan						
 % 100,00						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	2.935.835,53			2021/01/01	2021/12/31	
3.1 Ekintza Premiamenduzko espedienteen izapideak	754.801,92			2021/01/01	2021/12/31	
3.2 Ekintza Zorra kobratuko dela ziurtatzeko jarduketak	578.201,28			2021/01/01	2021/12/31	

	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
3.3 Ekintza Konkurto prozeduretako jarduketak	503.201,28			2021/01/01	2021/12/31	
3.4 Ekintza Ordainketak geroratu eta zatikatzeko eskaeren azterketa eta haiek onartzeko proposamena	503.201,28			2021/01/01	2021/12/31	
3.5 Ekintza Zergak aitortzeko ereduen eguneratzea	596.429,77			2021/01/01	2021/12/31	
4. Jarduketa ildoak: Zerga obligazioen konplimendua erraztea						
 % 100,00						
	Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak	Sarrera lotua	Hasiera data	Bukaera data	Etorkizuna eraikiz
Jarduketa ildoak, guztira	2.254.381,08			2021/01/01	2021/12/31	
4.1 Ekintza Zergak aitortzeko ereduen eguneratzea	298.214,88			2021/01/01	2021/12/31	
4.2 Ekintza Zergak aitortzeko eredu berriak sartzea Zergabidean	596.429,77			2021/01/01	2021/12/31	
4.3 Ekintza Zerga obligazioak borondatez betetzea errazteko urtez urte erabakitzen diren hobekuntzak sartzea	721.521,55			2021/01/01	2021/12/31	
4.4 Ekintza Ogasunak zergadunen esku jartzen duen informazio fiskala hobetzea	298.214,88			2021/01/01	2021/12/31	
4.5 Ekintza Datuak hartzeko zerbitzuak	340.000,00			2021/01/01	2021/12/31	

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: 1.078.182,75 (% 3,52)

Kategoria	Kategoria %	Nola	Esleitutako adierazlea
Go.HO.5.1. Informazioaren sorreran, tratamenduan eta zabalkundean sexu aldagaia sistematikoki txertatzen jarraitzea, eta pertsonen zein genero ikuspegia txertatzeko prozesuei eta prozedurei buruzko adierazleak sortzeko eta jasotzeko aurrerapausoak egitea.	(% 100,00)	Go.5.1.3. GFaren azterlanetan, planetan, txostenetan eta gainerako dokumentazio estrategikoetan datuak sexuaren arabera eta genero adierazleekin sartzea.	

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: 967.872,13 (% 3,16)

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 aztertea. Egiaztagarria: Ikuskaritzak jarraipena eginez.
		Neurria: Euskarazko bertsioa eta bertsio elebiduna prestatzea zergadunentzako agirien eredu eguneratuetan. Tresna: Zerbitzuek ereduak aztertea. 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.

Programari lotutako GJH zerrenda

GJH		Ordainketa kredituak	Datozen urteetako gastuak
	10-DESBERDINTASUNAK MURRIZTEA Herrialde bakoitzean eta herrialdeen artean desberdintasunak murriztea.	745.145,54	
	16-BAKEA, JUSTIZIA ETA INSTITUZIO SENDOAK Garapen jasangarrirako gizarte baketsuak eta inklusiboak sustatzea, guztioi justiziarako sarbidea erraztea, eta erakunde eraginkorrak eta inklusiboak sortzea maila guztietan.	29.920.052,00	11.468.000,00
Guztira		30.665.197,55	11.468.000,00

PROGRAMAREN AURREKONTUAREN LABURPENA / RESUMEN DEL PRESUPUESTO DEL PROGRAMA

Gastuen kapituluak / Capítulos gastos	2020	2021	Datozen urteetako gastuak/Gastos Futuros				
			2022	2023	2024	2025 eta hurrengoak/ 2025 y siguientes	Guztira / Total
1. LANGILERIA GASTUAK/ GASTOS DE PERSONAL	25.494.686,00	26.159.200,00					
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	187.000,00	542.000,00					
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	25.681.686,00	26.701.200,00					
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES	3.770.000,00	3.964.000,00	5.034.000,00	4.934.000,00	1.500.000,00		11.468.000,00
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital	3.770.000,00	3.964.000,00	5.034.000,00	4.934.000,00	1.500.000,00		11.468.000,00
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS							
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS							
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras							
Guztira / Total	29.451.686,00	30.665.200,00	5.034.000,00	4.934.000,00	1.500.000,00		11.468.000,00

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	2.831.533,58	23.327.663,97			2.831.533,58	23.327.663,97
2. ONDASUN ETA ZERBITZUEN GASTU ARRUNTAK/ GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	8.000,00	534.000,00			8.000,00	534.000,00
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	2.839.533,58	23.861.663,97			2.839.533,58	23.861.663,97
6. INBERTSIO ERREALAK/ INVERSIONES REALES	3.964.000,00		11.468.000,00		15.432.000,00	
7. KAPITAL TRANSFERENTZIAK/ TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
Kapitaleko eragiketak, guztira Total operaciones de capital	3.964.000,00		11.468.000,00		15.432.000,00	
8. AKTIBO FINANTZARIOAK/ ACTIVOS FINANCIEROS						
9. PASIBO FINANTZARIOAK/ PASIVOS FINANCIEROS						
Finantza eragiketak, guztira Total operaciones financieras						
Guztira / Total	6.803.533,58	23.861.663,97	11.468.000,00		18.271.533,58	23.861.663,97

Sarreraren kapituluak / Capítulos de ingresos	2020	2021	Gastuari lotutakoak / Afectados a gasto
1. ZUZENEKO ZERGAK/ IMPUESTOS DIRECTOS	2.410.524.091,00	2.179.396.470,00	
2. ZEHARKAKO ZERGAK/ IMPUESTOS INDIRECTOS	2.688.045.515,00	2.440.960.756,00	
3. TASAK ETA BESTELAKO SARRERAK/ TASAS Y OTROS INGRESOS	41.825.000,00	31.211.009,00	
4. TRANSFERENTZIA ARRUNTAK/ TRANSFERENCIAS CORRIENTES			
5. ONDARE SARRERAK/ INGRESOS PATRIMONIALES			
Eragiketa arruntak, guztira Total operaciones corrientes	5.140.394.606,00	4.651.568.235,00	
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	5.140.394.606,00	4.651.568.235,00	