

Parma  
Gennaio 2019

materiale  
per discussione

# Piano Procedure 2019

processo «ICI, TARSU, IMU, TARI, TIA»



## riservatezza

Questo documento è la base per una presentazione orale, senza la quale ha quindi limitata significatività e può dar luogo a fraintendimenti. Sono proibite riproduzioni, anche parziali, del contenuto di questo documento senza la previa autorizzazione scritta

# simbologia utilizzata

## legenda simboli di processo



attività di  
inizio processo



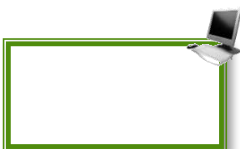
attività manuale  
svolta a sistema



fine del processo



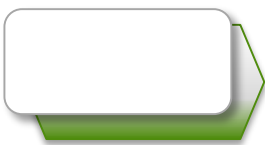
attività intermedia  
di processo



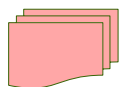
attività automatica  
svolta dal sistema



connettore



interfaccia  
di processo



input



attività che si  
svolgono in parallelo



output



attività che si auto  
escludono



eventi alternativi



punto di  
attenzione



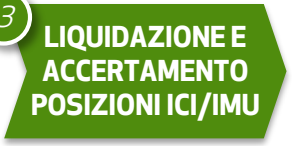


flusso di processo



macro fase di processo

# processo «high level» (1 di 2)

macro fase di processo	attori	input	output	tool
<b>1</b>  <b>START UP</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>COORDINATORE</li> <li>CENTRO ELABORAZIONE DATI (CED)</li> <li>SEZIONE IMU/TARI</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>banca dati cartacea</li> <li>banca dati digitale</li> <li>supplemento informativo (eventuale)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>scheda contratto</li> <li>programma operativo</li> <li>testi atti da emettere</li> <li>comunicazione aggiornamento Banca Dati</li> <li>liste di controllo</li> <li>verbale inizio attività</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>GESTIONALE PGE</li> <li>diverso gestionale (per le commesse non gestite con sistema PGE)</li> </ul>
<b>2</b>  <b>GESTIONE ORDINARIA IMU/TARI</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>SEZIONE IMU/TARI</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>n.a.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>estrazione soggetti passivi (per avviso di pagamento)</li> <li>avvisi di pagamento</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>GESTIONALE PGE</li> <li>diverso gestionale (per le commesse non gestite con sistema PGE)</li> </ul>
<b>3</b>  <b>LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO POSIZIONI ICI/IMU</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>SEZIONE IMU/TARI</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>n.a.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>estrazione soggetti passivi (per avviso di liquidazione/ accertamento)</li> <li>lettere convocazione (eventuali)</li> <li>avviso liquidazione</li> <li>avviso accertamento</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>GESTIONALE PGE</li> <li>diverso gestionale (per le commesse non gestite con sistema PGE)</li> </ul>

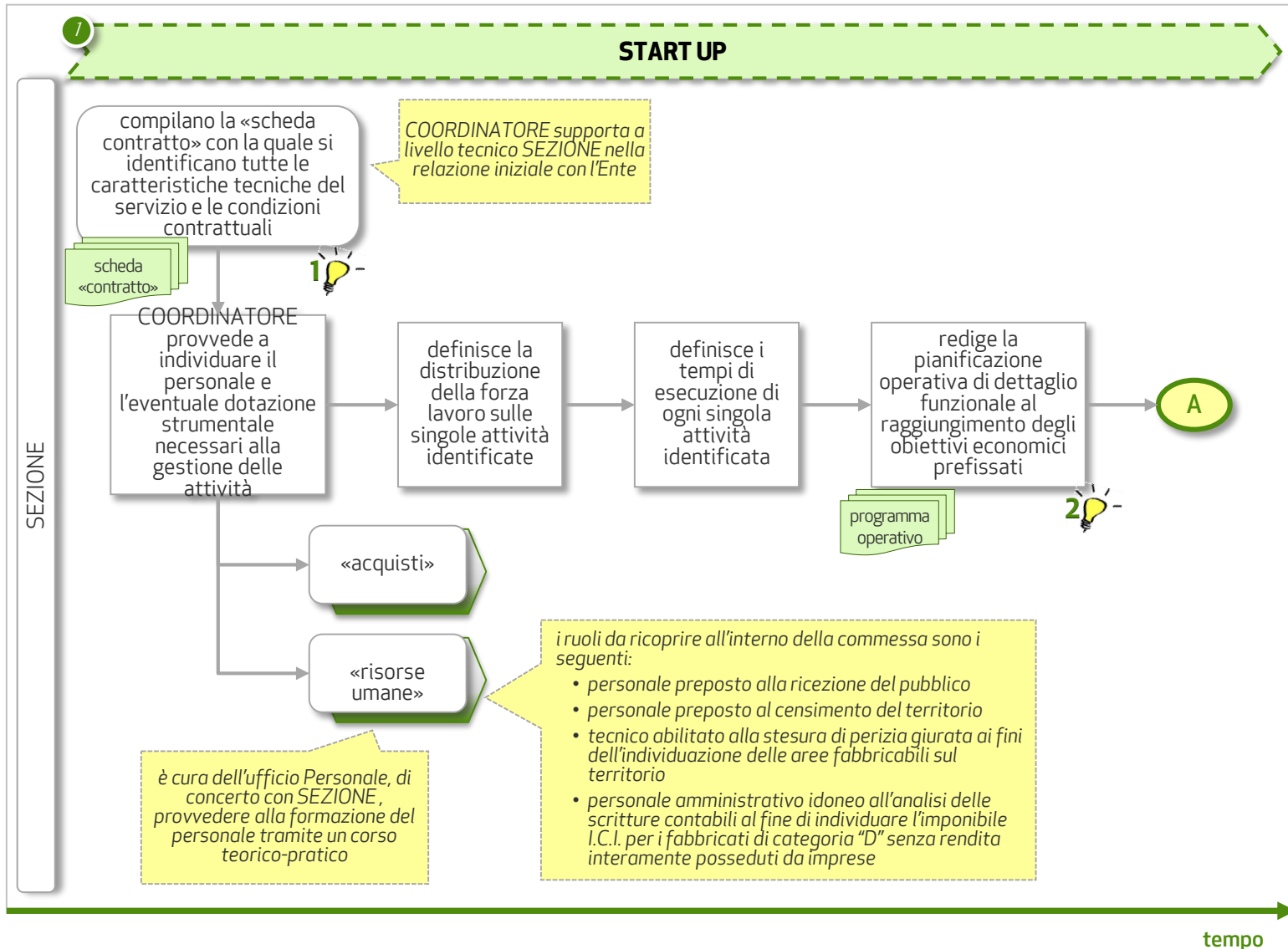


# processo «high level» (2 di 2)

macro fase di processo	attori	input	output	tool
<b>4</b> LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO POSIZIONI TARSU/TIA/TARES	<ul style="list-style-type: none"><li>SEZIONE IMU/TARI</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>n.a.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>estrazione soggetti passivi (per avviso di liquidazione/ accertamento)</li><li>lettere convocazione (eventuali)</li><li>avviso liquidazione</li><li>avviso accertamento</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>GESTIONALE PGE</li><li>diverso gestionale (per le commesse non gestite con sistema PGE)</li></ul>
<b>5</b> RISCOSSIONE	<ul style="list-style-type: none"><li>SEZIONE IMU/TARI</li><li>AMMINISTRAZIONE (ACU)</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>flusso pagamenti</li><li>scarti</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>n.a.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>GESTIONALE PGE</li><li>BLWEB</li><li>diverso gestionale (per le commesse non gestite con sistema PGE)</li></ul>
<b>6</b> INVIO ATTI PER COATTIVO	<ul style="list-style-type: none"><li>SEZIONE IMU/TARI</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>n.a.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>tracciato dati coattivo</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>GESTIONALE PGE</li></ul>
<b>7</b> RENDICONTAZIONE	<ul style="list-style-type: none"><li>SEZIONE IMU/</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>flusso pagamenti</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>n.a.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>GESTIONALE PGE</li><li>sistema di rendicontazione</li></ul>



# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (1 di 11)

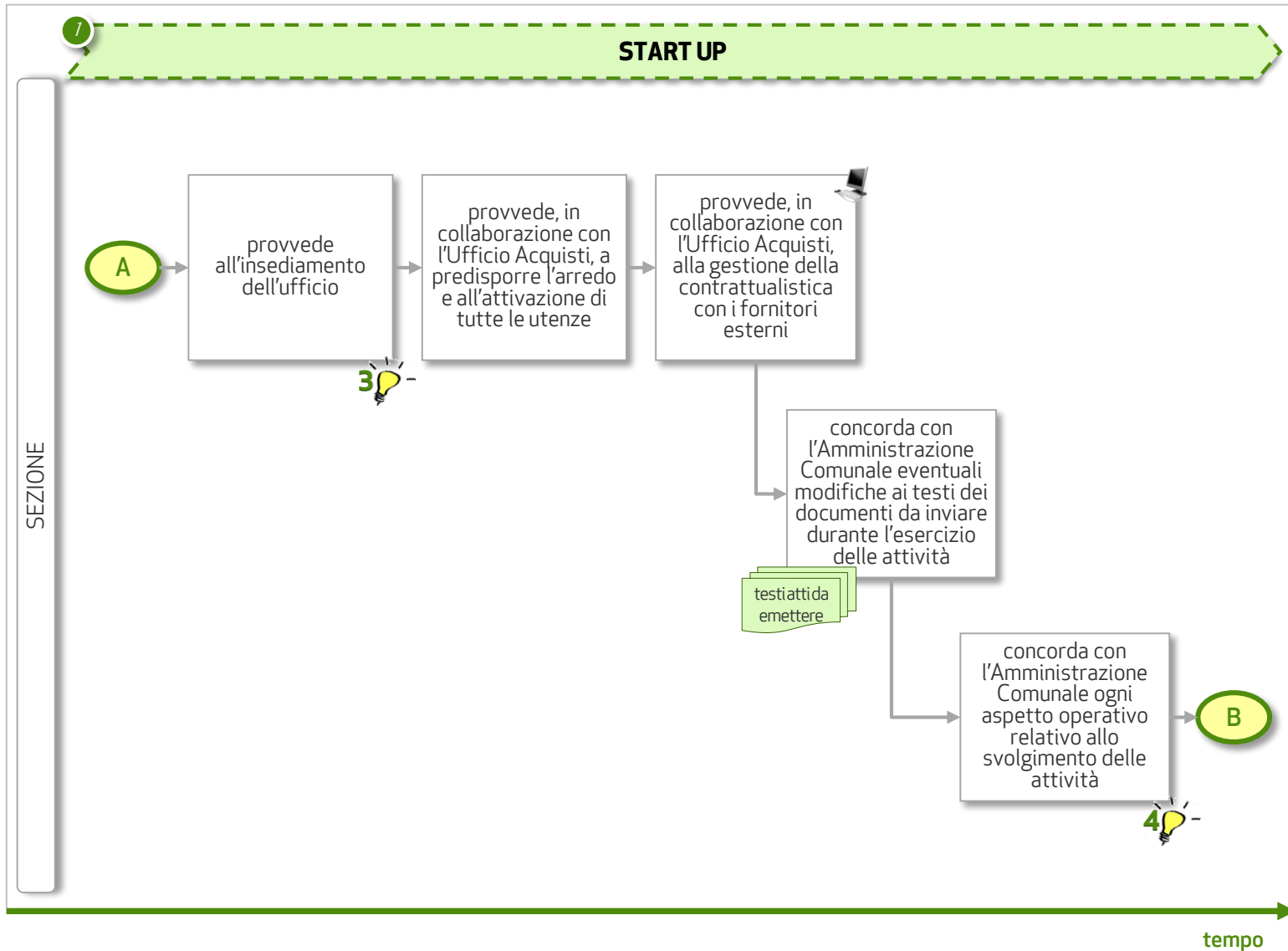


## note

- 1 - la scheda contratto viene elaborata sulla base del capitolato, del contratto di servizio e del progetto tecnico. La scheda contratto è funzionale alla pianificazione economica della commessa. Dovranno essere evidenziati i tributi da trattare, i servizi e le attività da svolgere per conto del Comune e le relative modalità di esecuzione
- 2 - una volta redatto il programma lavori dovrà essere la base alla quale attenersi rigidamente per tutto il prosieguo delle attività operative. Ogni slittamento temporale o variazioni di metodo delle attività dovranno essere tempestivamente comunicate e giustificate alla Direzione / COORDINATORE che, analizzati i correttivi, provvederà a renderli esecutivi qualora gli stessi siano ritenuti idonei e non precludano gli obiettivi prefissati



# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (2 di 11)



## note

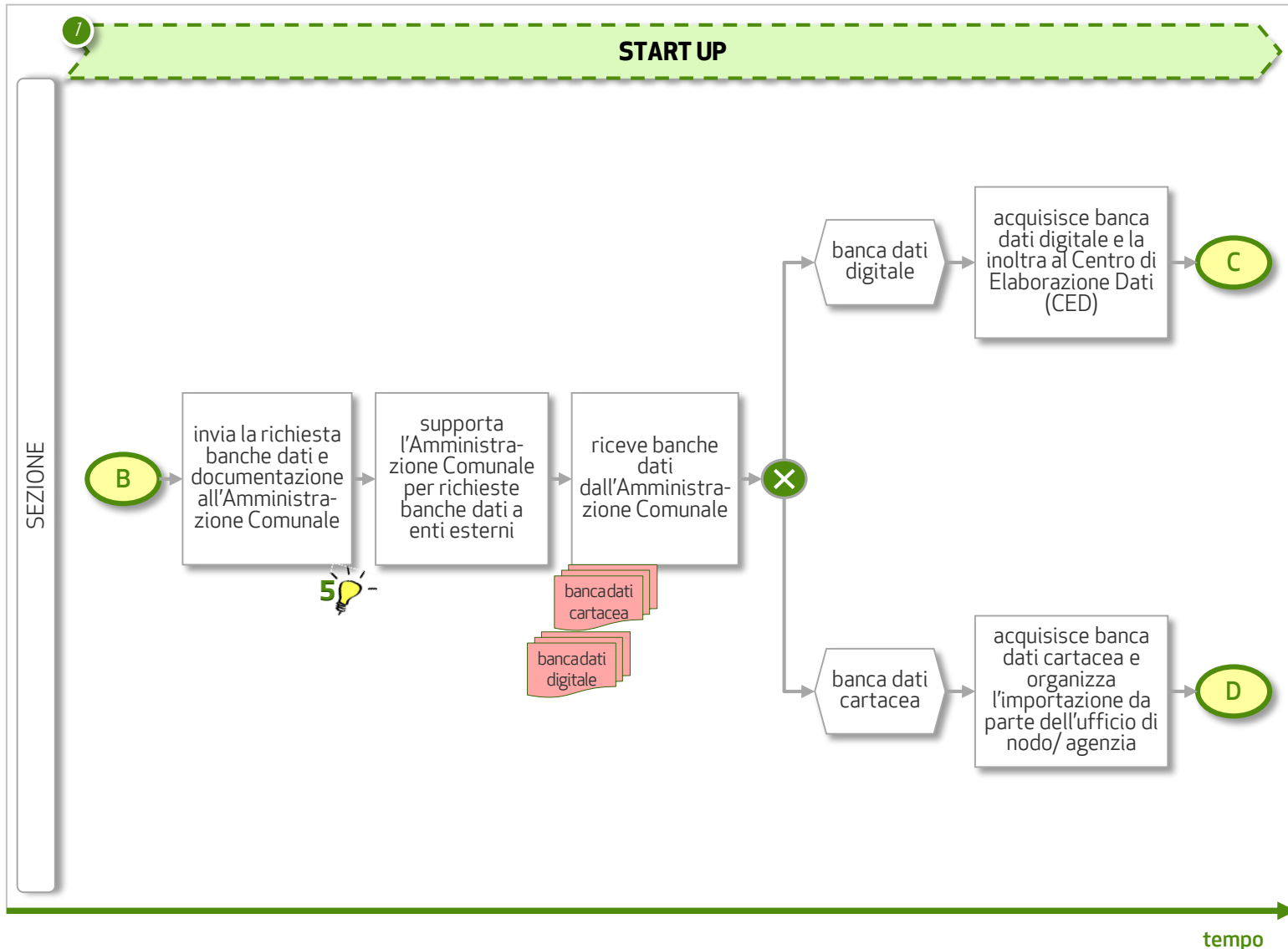
- 3** - le modalità di insediamento nell'ufficio possono variare a seconda delle casistiche
- 4** - devono essere concordati con l'Amministrazione Comunale i seguenti punti:
- avviso alla cittadinanza
  - definizione di tutti gli atti da emettere: lettere di convocazione, avvisi di liquidazione/accertamento
  - giorni ed orari di ricezione pubblico
  - sottoscrizione del "Consenso Informato"
  - PGE dispone di una modellistica standard da inviare alla cittadinanza per la gestione della riscossione del tributo.

SEZIONE, su richiesta dell'Amministrazione Comunale, può concordare eventuali modifiche ai testi dei documenti da inviare

L'IT provvede al caricamento nel sistema del modello dei testi da inviare



# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (3 di 11)



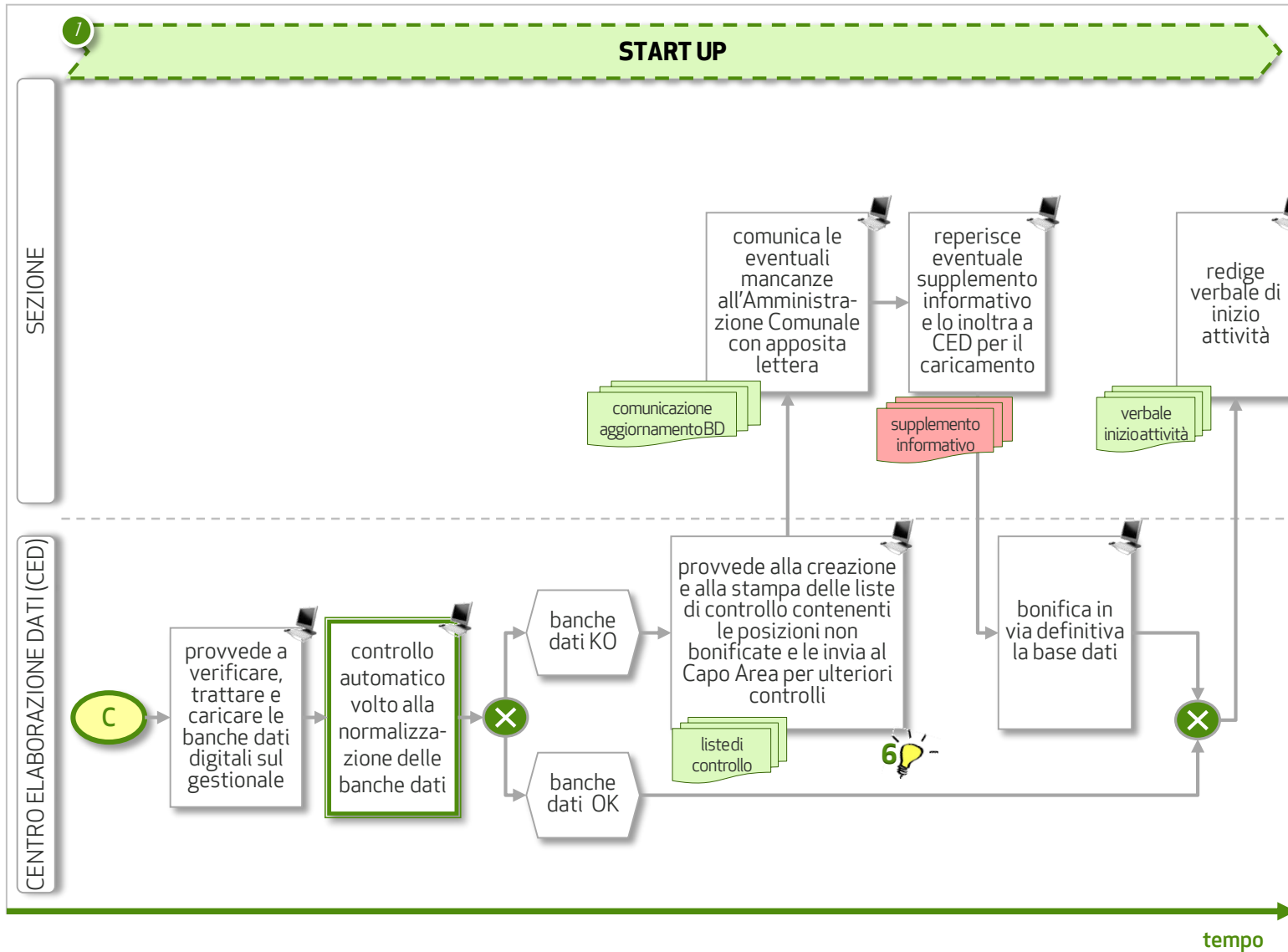
## note

- 5 -relativamente alle banche dati comunali (Anagrafe, Condoni, Toponomastica, ecc.), il cui tracciato non risulta standard, è fondamentale che le stesse siano corredate di tracciato record. È importante che il Capo Area evidenzi le date di richiesta documentazione e quella di effettiva acquisizione della stessa





# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (4 di 11)

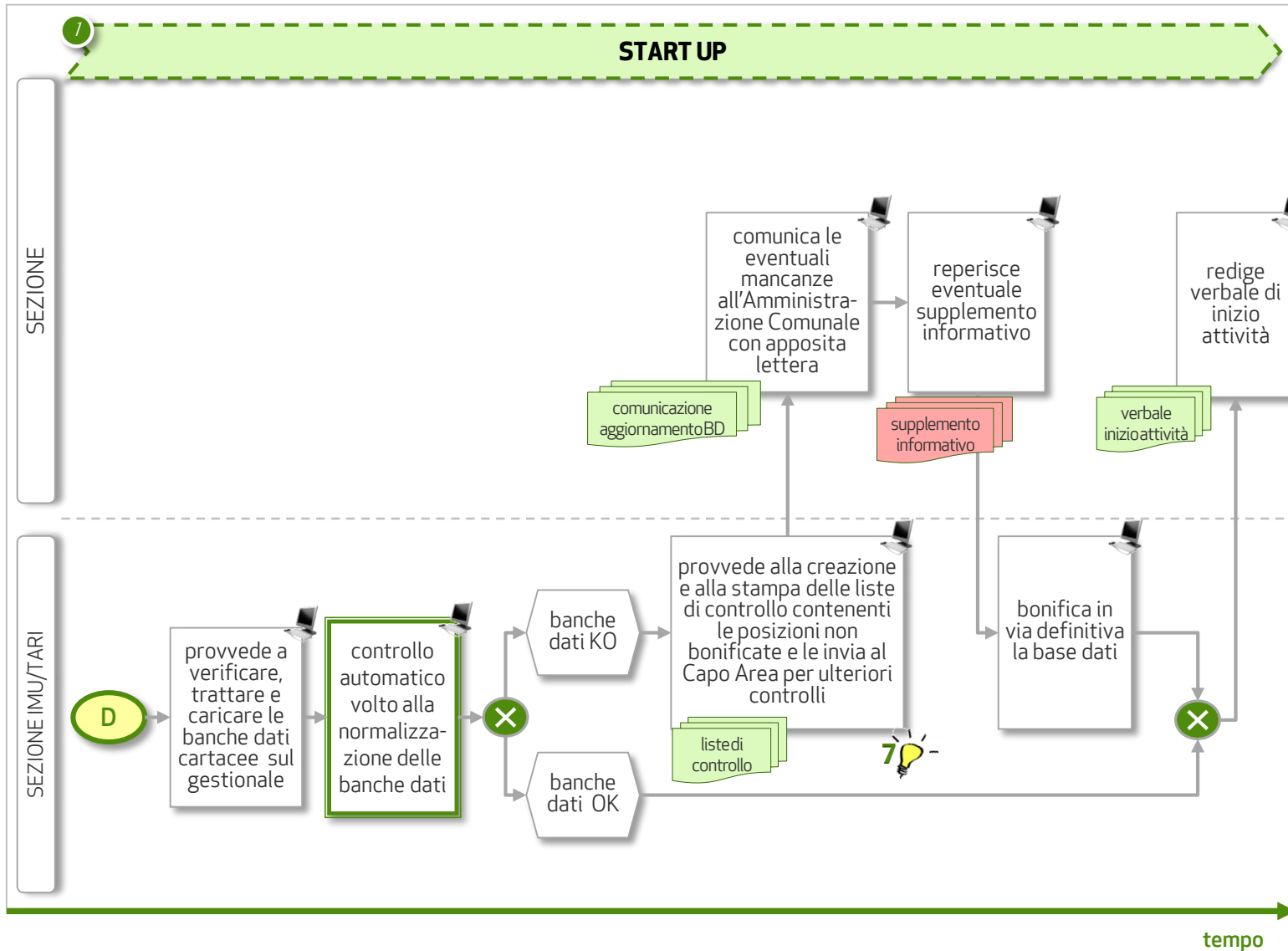


## note

6 -vengono effettuati dei controlli successivi volti ad accertare le posizioni non sanate nella lista di controllo. Tale attività conduce alla bonifica definitiva delle posizioni contribuenti

2 **GESTIONE ORDINARIA IMU/TARES**

# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (5 di 11)



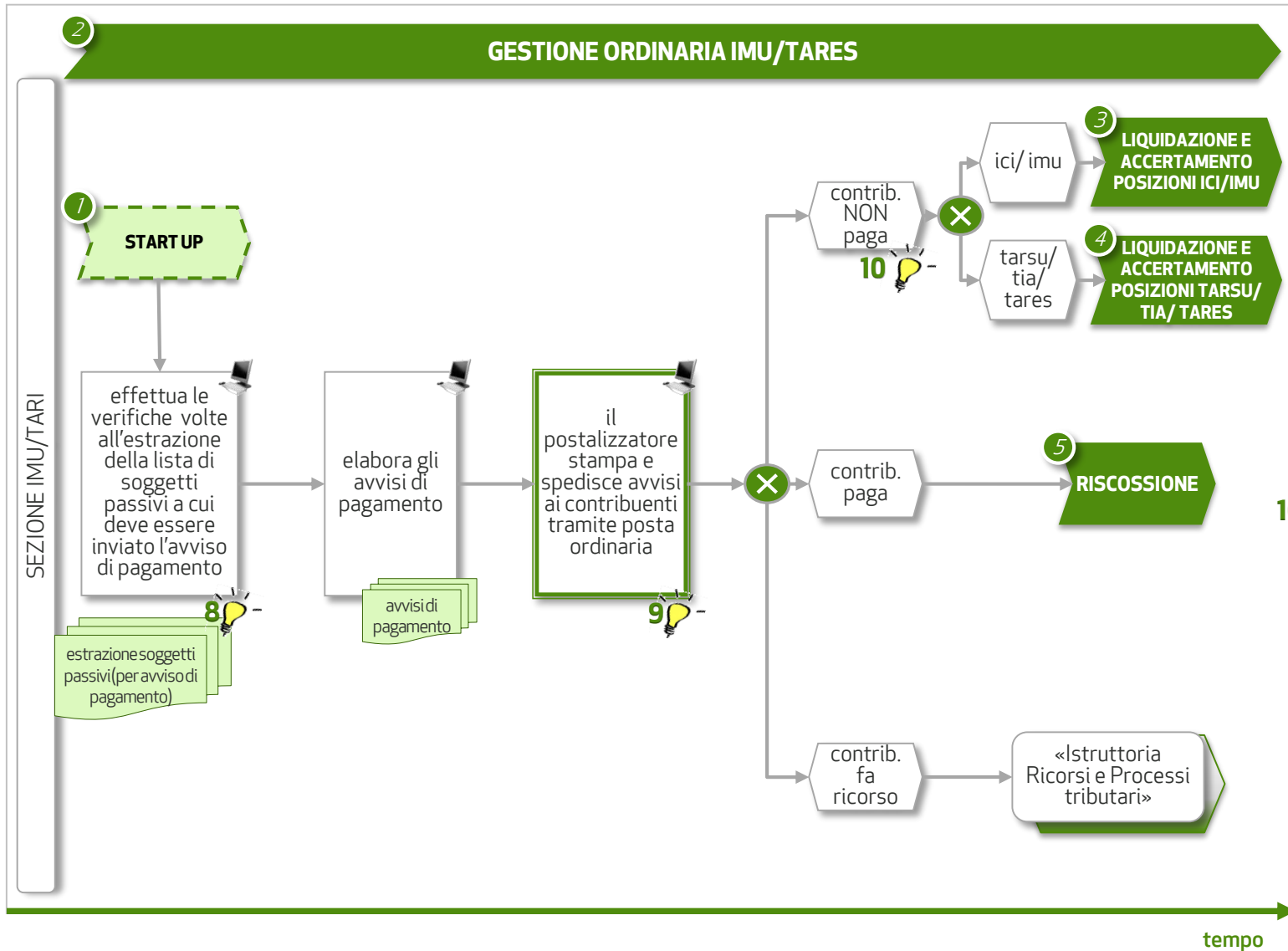
## note

- 7 -vengono effettuati dei controlli successivi volti ad accertare le posizioni non sanate nella lista di controllo. Tale attività conduce alla bonifica definitiva delle posizioni contribuenti

2 **GESTIONE ORDINARIA IMU/TARES**



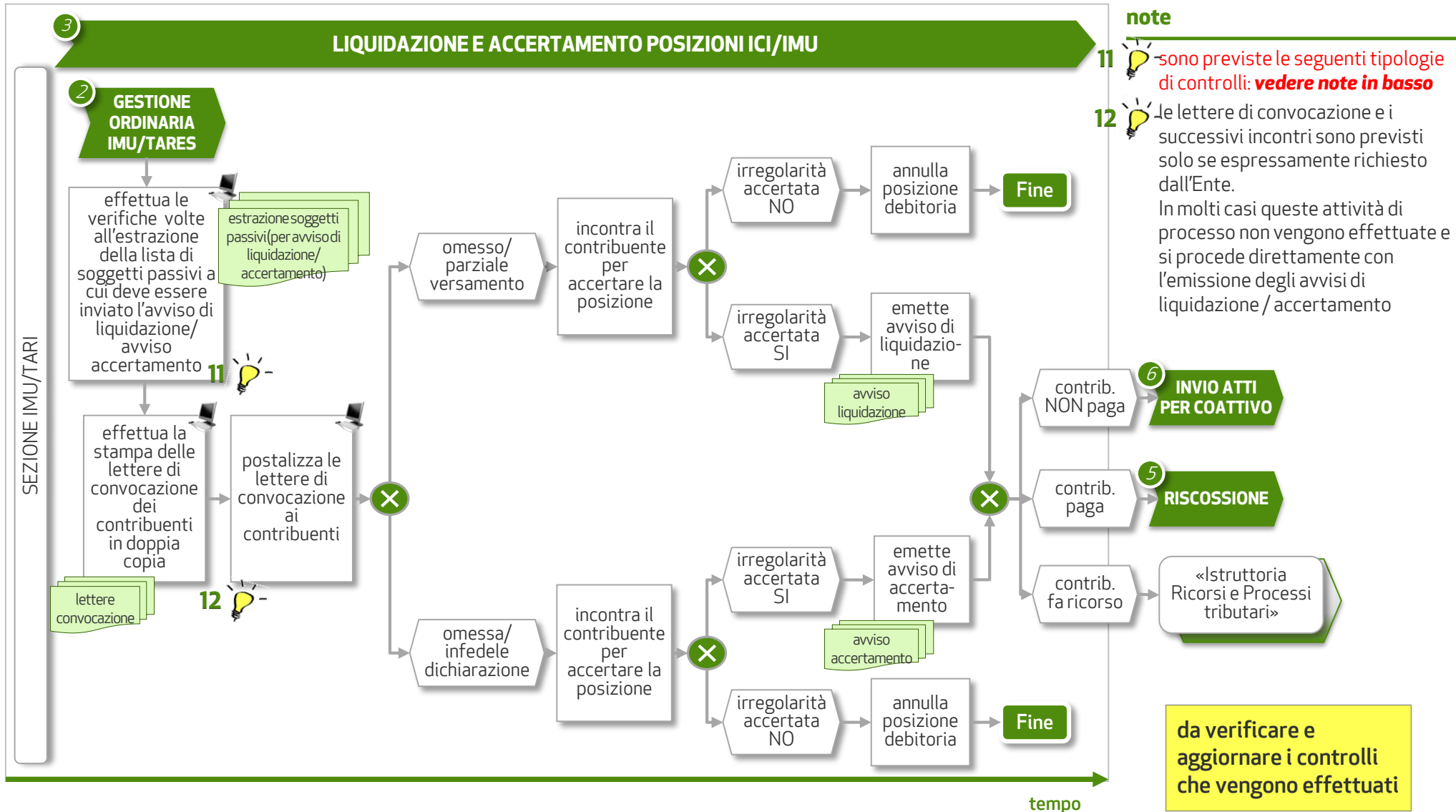
# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (6 di 11)



## note

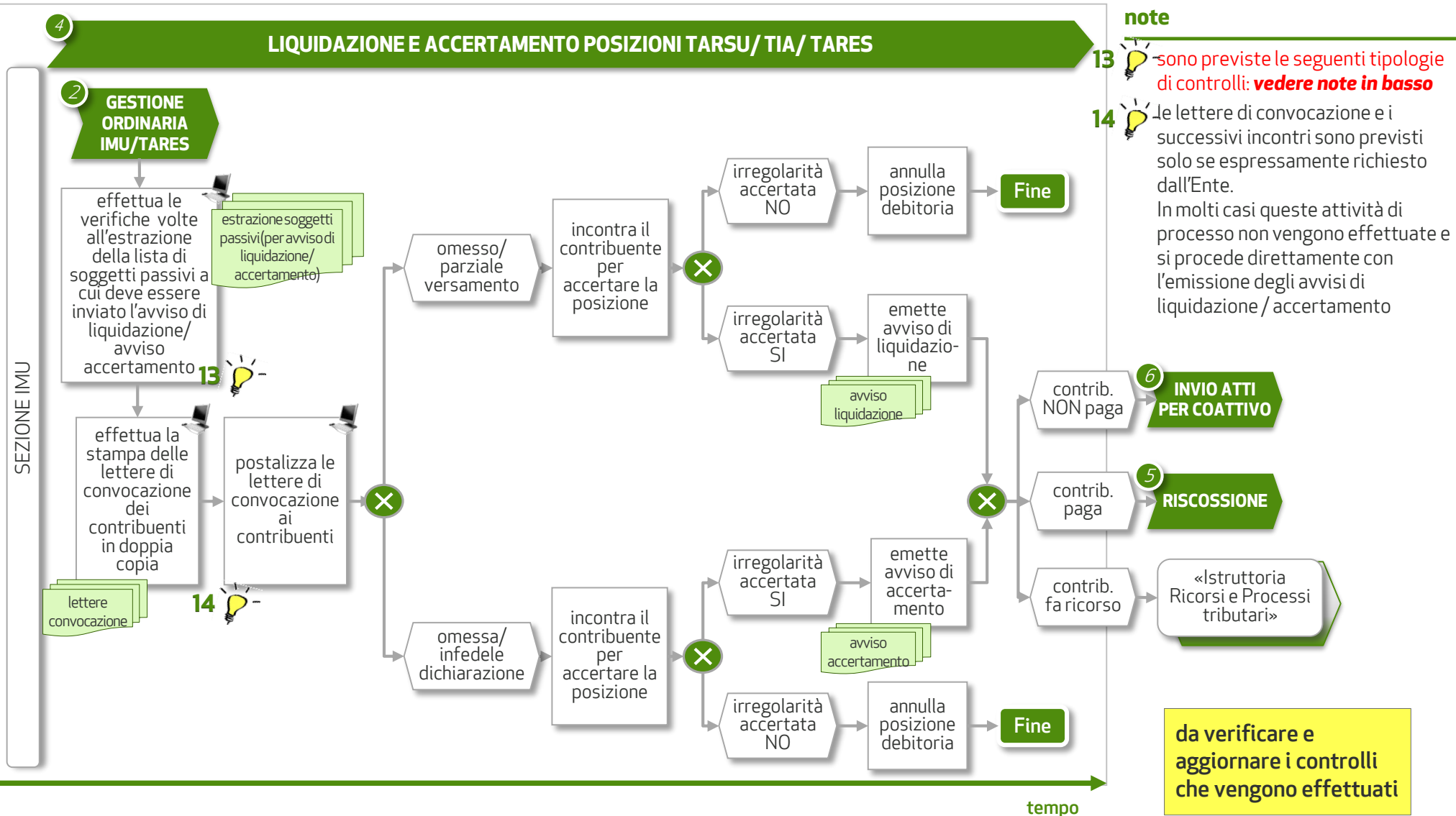
- 8 - le verifiche vengono effettuate secondo le modalità tecniche previste e possono essere categorizzate nella modalità seguente:
- verifiche relative all'ICI-IMU sulle unità immobiliari di tipo «urbano», tipo «D (strumentali all'impresa)» e di tipo «area edificabile e terreno agricolo»
  - verifiche relative alla TARSU/TIA/TARES
- 9 - gli avvisi sono corredati con i bollettini/F24 di versamento, precompilati per il versamento rateale o in un'unica soluzione
- 10 - in alcuni casi può essere prevista dall'Ente l'emissione di un avviso di sollecito (cartella) prima della fase di liquidazione/ accertamento

# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (7 di 11)

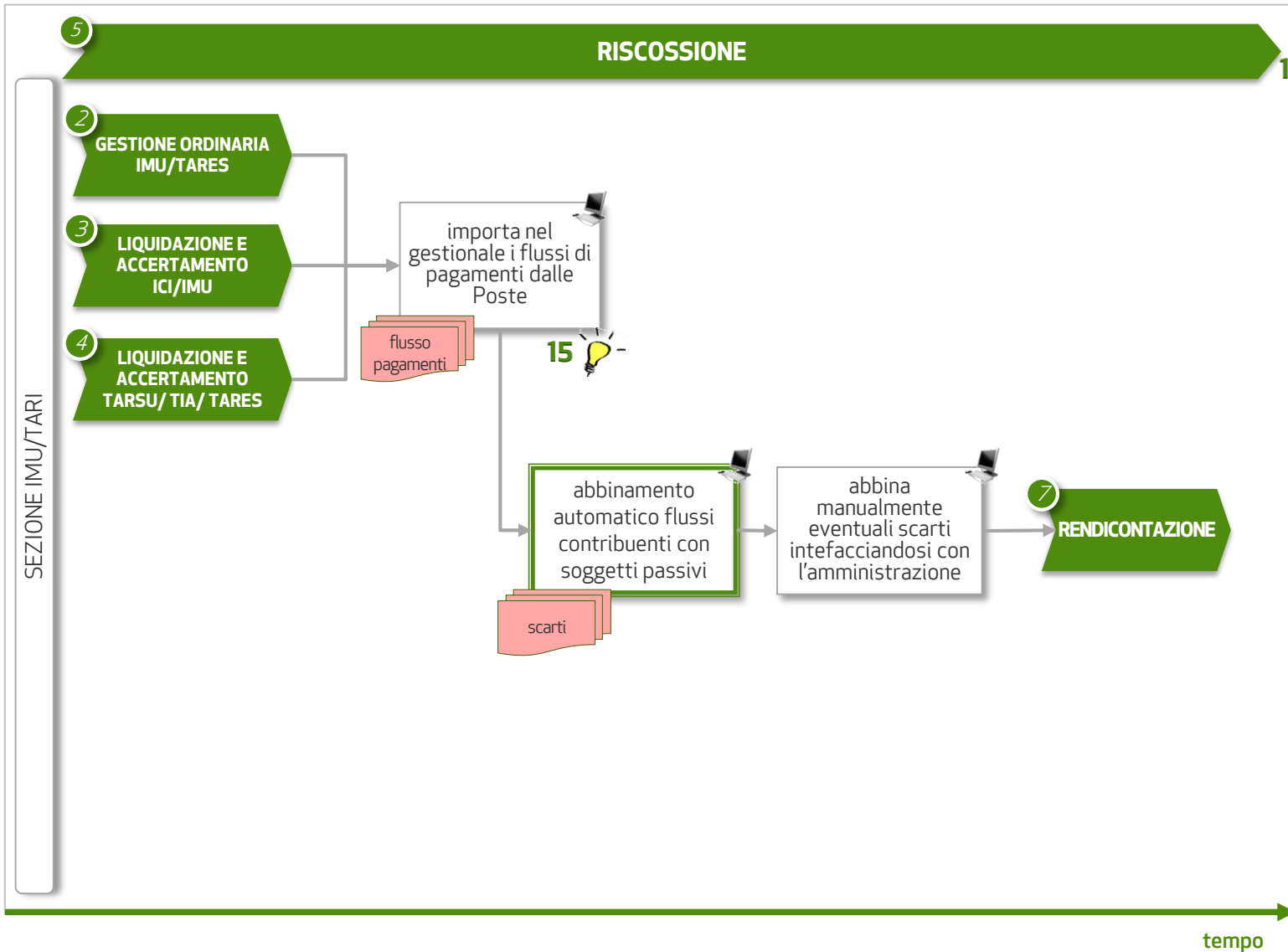


# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (8 di 11)

## LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO POSIZIONI TARSU/ TIA/ TARES



# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (9 di 11)

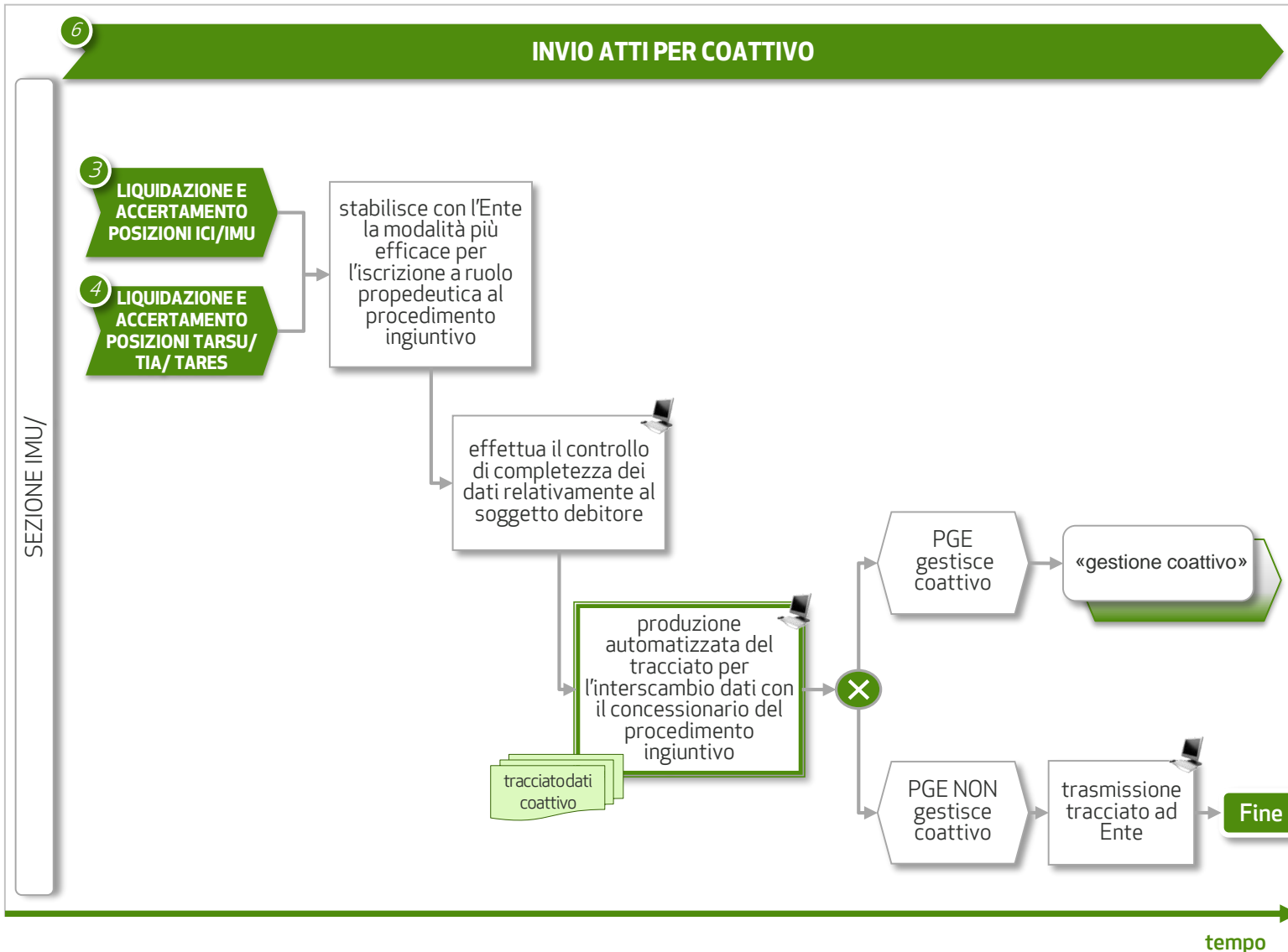


## note

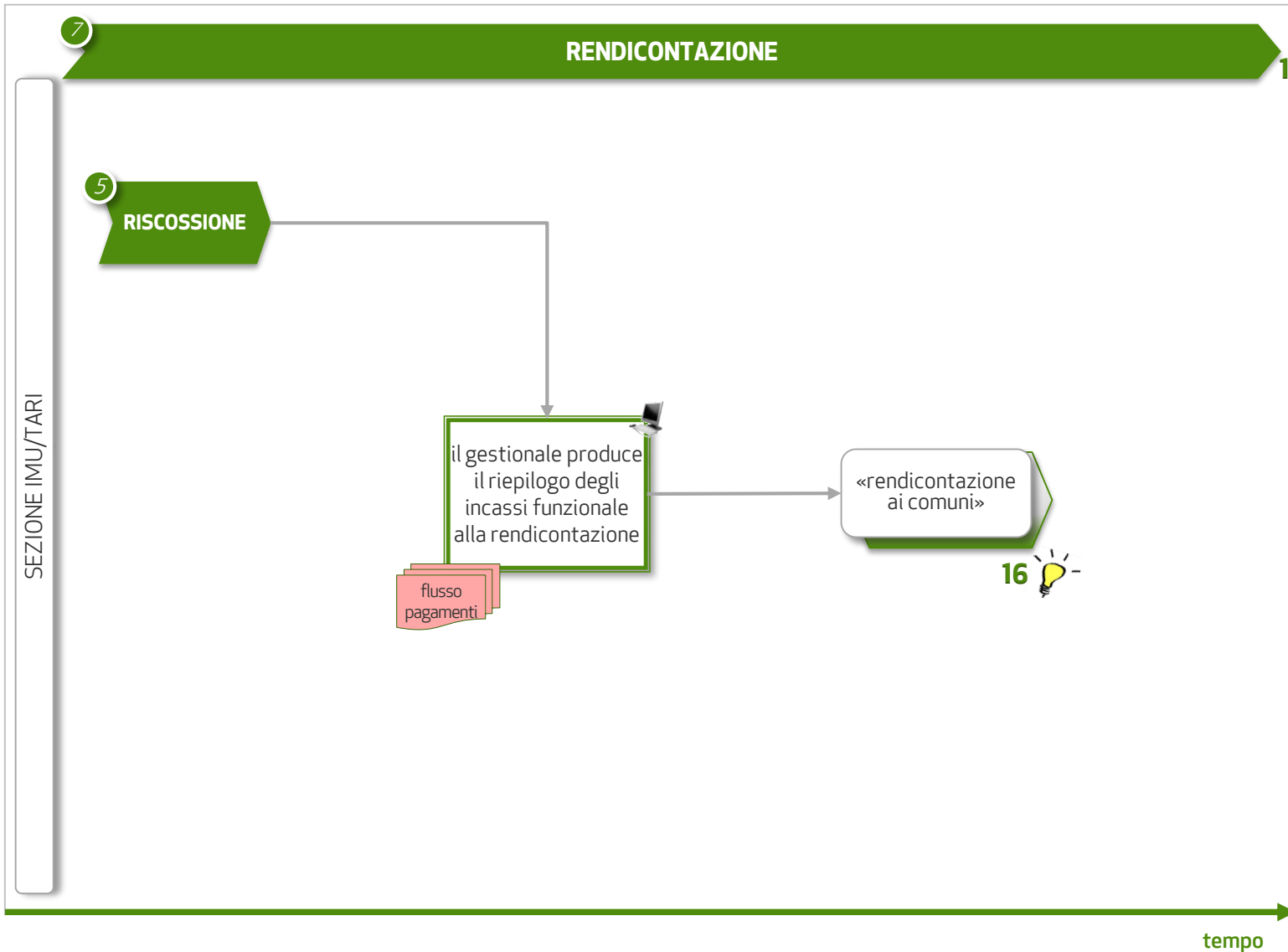
15 La Direzione / COORDINATORE effettuano il costante monitoraggio dell'andamento delle emissioni e degli incassi relativi ad ogni commessa

# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (10 di 11)


note



# processo «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» (11 di 11)



## note

16  in alcuni casi, ove previsto contrattualmente, (Commesse con Poste e Tributi) la rendicontazione viene inviata direttamente dall'operatore al committente

16 



# processo PR 30 «ICI, TARSU, IMU, TARES, TIA» - KPI processo

KPI	descrizione	frequenza monitoraggio
XXXX	▪ XXX	XXX
XXXX	▪ XXX	XXX