



Monitoraggio degli obiettivi

Amministrazione: 047011 - Montecatini Terme

Centro di Responsabilità: S05 - SETTORE TRIBUTI-AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Responsabile: Donatella Gaggiottini

Periodo di Riferimento: Anno - 2024

Legenda:	Previsione	Raggiunto	In corso	Non iniziato
----------	------------	-----------	----------	--------------

Priorità politica	Raggiungimento	Obiettivo strategico	Peso	Assegnazione	Raggiungimento
02 - MANDATO AMMINISTRATIVO 2020-2024	0,00 % 	02.05 - SETTORE TRIBUTI - AREA ECONOMICO FINANZIARIA - OBIETTIVI STRATEGICI PERSEGUITI: SICUREZZA E LEGALITA'; TRASPARENZA E SEMPLIFICAZIONE DELL'OPERATO DELL'AMMINISTRAZIONE - VALORE PUBBLICO: Accountability e Benessere organizzativo; Benessere ambientale, territoriale e sicurezza	6,00 %	100,00 %	0,00 %

Obiettivo operativo

02.05.01 - ATTUAZIONE DELLE MISURE GENERALI PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E LA TRASPARENZA - Obiettivo trasversale a tutta la struttura comunale per un Ente sempre più efficiente ed efficace attraverso un sito istituzionale accessibile e trasparente, una maggiore informatizzazione dei processi anche attraverso una implementazione e semplificazione della modulistica online e forme di coinvolgimento e partecipazione dei cittadini

Priorità

Alta

Peso

5,00

Durata

Da lunedì 1 gennaio 2024 A martedì 31 dicembre 2024

Percentuale raggiungimento

0,00

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
F01												
F02												
F03												

Indicatore di puntualita'



0,00

F04												
F05												
F06												
F07												

Indicatore di realizzazione



Non realizzato 0,00

Fasi

Fasi	Inizio	Fine	Peso (%)	Ragg.(%)	Risultato Atteso
F01 - Rispetto delle misure di prevenzione e correlata programmazione per i processi indicati nella Sottosezione Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO inerenti gli affidamenti di lavori, servizi e forniture e incarichi professionali	01/01/24	31/12/24	13,00	0,00	
F02 - Rispetto delle misure di prevenzione e correlata programmazione per i processi indicati nella Sottosezione Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO inerenti le Concessioni ed erogazioni di sovvenzioni, contributi, sussidi, etc a persone ed enti pubblici e privati e il rilascio di patrocini a titolo gratuito e a titolo oneroso.	01/01/24	31/12/24	12,00	0,00	
F03 - Rispetto delle misure di prevenzione e correlata programmazione per il processo indicato nella sottosezione Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO inerente l'autorizzazione ai dipendenti allo svolgimento di incarichi extra istituzionali, ai fini del rilascio della necessaria autorizzazione, anche in relazione alla disciplina contenuta nel Regolamento per il conferimento di incarichi ai dipendenti e nel Codice di Comportamento comunale	01/01/24	31/12/24	10,00	0,00	
F04 - Rispetto delle misure di prevenzione e correlata programmazione per i processi indicati nella sottosezione Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO relativi al proprio settore e/o a tutti i settori dell'ente	01/01/24	31/12/24	15,00	0,00	
F05 - Rispetto delle misure in materia di conflitto di interesse, inconfiribilità ed incompatibilità come previsto dalle vigenti normative e dal codice di comportamento comunale (tabelle 3,4,5,6, Sottosezione Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO)	01/01/24	31/12/24	15,00	0,00	
F06 - Adeguamento ed aggiornamento delle Sezioni di "Amministrazione Trasparente" di competenza	01/01/24	31/12/24	20,00	0,00	
F07 - Formazione del personale nelle materie attinenti la prevenzione della corruzione, trasparenza, accesso agli atti.	01/01/24	31/12/24	15,00	0,00	

PERSONALE (aggiornato al 31/03/2024)			
Livello	Profilo	Perc.	Ore
D7F	F - Funzionario ed elevata qualificazione	5%	93,60

Totale ore personale	93,60
Totale costo personale	3.301,46
Costo dell'obiettivo	3.301,46

Obiettivo operativo

02.05.02 - RECUPERO EVASIONE IMU, TARI, TASI L'attività di accertamento dell'Imposta Municipale Propria (IMU) e della Tassa per i Servizi Indivisibili nell'anno 2024 si incentrerà sulla verifica delle situazioni debitorie relative all'annualità più remota accertabile (anno d'imposta 2019) e a quella subito successiva (anno d'imposta 2020 IMU), salvo particolari casistiche che per esigenze di efficienza procedimentale o per alto rischio di inesigibilità saranno trattate fino all'ultimo anno in scadenza. Dopo una fase di rallentamento delle attività dovuta alla forte carenza di risorse umane derivante dal mancato reintegro del personale uscente e dal trasferimento di personale ad altri Settori dell'Ente, verrà ripresa, per quanto riguarda il recupero dell'IMU, una attività di accertamento con profondità temporale di due anni, anche per tornare ad aggredire crediti sempre più recenti migliorando la percentuale di riscossione dei crediti. Il recupero dell'evasione esteso a due annualità - possibile grazie all'assunzione di una nuova risorsa nell'organico dell'ufficio - è un primo passo importantissimo ai fini di una maggiore efficienza nel recupero dei crediti tributari e di una più tempestiva ed efficace riscossione: oltre a prospettare migliori risultati in termini di riscossione e di aumento immediato della base imponibile, garantirà anche un più trasparente ed equo rapporto con il cittadino, che ne beneficerà sicuramente a livello di chiarezza sulla propria situazione contributiva. Nell'espletamento dell'attività accertativa l'Ufficio seguirà le seguenti priorità: 1) Situazioni debitorie derivanti da fallimenti o liquidazioni giudiziali, concordati preventivi, crisi da sovraindebitamento ecc, comunicate dai gestori delle procedure incaricati dal Tribunale o reperite dall'ufficio o comunque per le quali è necessaria la presa in carico, o derivanti da istanze di rimborso e contenzioso. 2) Situazioni debitorie già accertate negli anni precedenti, in ordine di imposta evasa da amministrare e comunque seguendo criteri di efficienza e di equità dell'attività svolta, tenendo conto che sia ogni contribuente che ogni immobile accertato dovrà essere esaminato in maniera esaustiva; 3) Situazioni debitorie derivanti dal caricamento in banca dati delle dichiarazioni cartacee presentate dai contribuenti, dei flussi inerenti il Modello Unico Informatico, dalle dichiarazioni di successione e dall'esame dei Docfa, tutti riferiti all'anno di imposta 2019 e 2020. Anche tale tipo di attività accertativa dovrà essere condotta principalmente in base alla misura dell'imposta evasa e secondo i criteri già indicati al punto precedente. Per quanto riguarda la TARI, l'attività di accertamento delle omissioni/infedeltà, sarà effettuato sulla base di elenchi predisposti dall'ufficio, in relazione alle situazioni debitorie già accertate negli anni precedenti e su quelle derivanti da procedure concorsuali comunicate dai curatori o reperite dall'Ufficio o altre situazioni debitorie per le quali è necessaria la presa in carico. Tali accertamenti saranno gestiti da Alia servizi Ambientali con tempistiche armonizzate con le attività degli altri Comuni gestiti. Questo obiettivo non è valutabile ai fini della produttività/performance in quanto collegato a specifici compensi incentivanti comma 1091 della L. 30 dicembre 2018, n. 145 e dal Regolamento per il potenziamento delle risorse strumentali degli uffici comunali preposti alla gestione delle entrate e del trattamento economico accessorio del personale coinvolto nel raggiungimento degli obiettivi di recupero evasione, ai sensi dell'art. 1, comma 1091 della L. 30 dicembre 2018, n. 145", approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 356 del 22/12/2023.

Priorità

Alta

Peso

0,00

Durata

Da lunedì 1 gennaio 2024 A martedì 31 dicembre 2024

Percentuale raggiungimento

0,00

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
F01												

Indicatore di puntualita'



F02												
F03												
F04												

0,00

Indicatore di realizzazione



Non realizzato 0,00

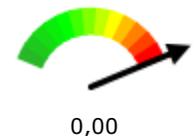
Fasi

Fasi	Inizio	Fine	Peso (%)	Ragg.(%)	Risultato Atteso
F01 - Aggiornamento banca dati, caricamento dichiarazioni cartace, flussi informatici MUI, dichiarazioni di successione e variazioni DOCFA	01/01/24	31/12/24	0,00	0,00	
F02 - Incrocio con altre banche dati ed analisi degli aspetti delle situazioni incongruenti e apparentemente errate. Emissione e notifica degli avvisi di accertamento tramite protocollazione automatica e gestione documentale e gestione di annullamenti e rettifiche.	01/01/24	31/12/24	0,00	0,00	
F03 - Gestione della riscossione spontanea, regolarizzazione incassi e gestione delle istanze di rateizzazione	01/02/24	31/12/24	0,00	0,00	
F04 - Attivazione di tutti gli strumenti, normativamente previsti, per evitare di instaurare un contenzioso o incorrere nella riscossione coattiva dei tributi e quindi ricorso all'autotutela, acquiescenza, accertamento con adesione e Reclamo/Mediazione. Gestione del contenzioso tributario con predisposizione di tutti gli atti processuali ivi compresa la rappresentazione in giudizio e difesa dell'Ente.	01/03/24	31/12/24	0,00	0,00	

Obiettivo operativo
<p>02.05.03 - AVVIO A RISCOSSIONE COATTIVA INSOLUTI IMU E TASI - Dopo un'attenta attività di registrazione e riconciliazione degli incassi in via spontanea degli avvisi di accertamento emessi, nonché della gestione delle istanze di rateizzazione concesse, sempre più numerose, l'Ufficio provvederà all'analisi delle partite per le quali avviare la procedura di riscossione coattiva, all'attività di sollecito dei contribuenti morosi e alla definitiva elaborazione del carico da affidare all'attuale soggetto incaricato, Agenzia Entrate Riscossione. Verrà completato l'avvio a riscossione coattiva degli avvisi di accertamento emessi nell'anno 2022, già sollecitati nel corso del 2023 e predisposta l'attività di sollecito e di affidamento del carico per gli avvisi emessi principalmente nell'anno 2023.</p>
Priorità
Alta
Peso
45,00
Durata
Da lunedì 1 gennaio 2024 A martedì 31 dicembre 2024
Percentuale raggiungimento
0,00

Gantt	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
F01												
F02												
F03												
F04												

Indicatore di puntualita'



Indicatore di realizzazione



Fasi

Fasi	Inizio	Fine	Peso (%)	Ragg.(%)	Risultato Atteso
F01 - Monitoraggio del pagamento in via spontanea dei solleciti inviati nel 2023 relativi agli insoluti degli avvisi di accertamento emessi nel 2022 ed elaborazione del carico da affidare ad Agenzia Entrate Riscossione per la riscossione coattiva	01/01/24	30/04/24	20,00	0,00	
F02 - Analisi delle partite insolute inerenti avvisi di accertamento emessi principalmente nell'anno 2023 per le quali avviare la procedura di riscossione coattiva, a seguito di verifica della riscossione spontanea avvenuta in corso d'anno e della gestione delle istanze di rateizzazione.	01/04/24	30/06/24	30,00	0,00	
F03 - Elaborazione e spedizione dei solleciti di pagamento da effettuarsi con la stessa modalità di notifica degli avvisi, distinguendo pertanto tra provvedimenti analogici e digitali.	01/05/24	31/08/24	30,00	0,00	

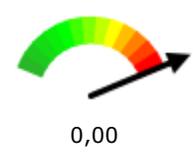
F04 - Monitoraggio del pagamento in via spontanea dei solleciti inviati relativi agli insoluti degli avvisi di accertamento emessi nel 2023 ed elaborazione del carico da affidare ad Agenzia Entrate Riscossione per la riscossione coattiva
 01/07/24 31/12/24 20,00 0,00

PERSONALE (aggiornato al 31/03/2024)			
Livello	Profilo	Perc.	Ore
B1	O - Operatore Esperto	20%	374,40
D7F	F - Funzionario ed elevata qualificazione	10%	187,20
D7F	F - Funzionario ed elevata qualificazione	35%	655,20
C6	I - ISTRUTTORE	40%	748,80
Totale ore personale			1.965,60
Totale costo personale			47.826,62
Costo dell'obiettivo			47.826,62

Obiettivo operativo
02.05.04 - ATTIVITA' DI STUDIO ED ANALISI E PREDISPOSIZIONE DELLA GARA IN SCADENZA 31/12/2024 PER LA GESTIONE IN CONCESSIONE DEL CUP E SERVIZIO DI SUPPORTO ALLA GESTIONE E ACCERTAMENTO DELL'IMPOSTA DI SOGGIORNO CON DECORRENZA 01/01/2025.
Priorità
Alta
Peso
50,00
Durata
Da lunedì 1 gennaio 2024 A martedì 31 dicembre 2024
Percentuale raggiungimento
0,00

Gantt	Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
	F01												
	F02												
	F03												
	F04												

Indicatore di puntualita'



Indicatore di realizzazione



Fasi

Fasi	Inizio	Fine	Peso (%)	Ragg.(%)	Risultato Atteso
F01 - Analisi delle eventuali criticità dei servizi da affidare, con il supporto degli altri uffici coinvolti, sia per quanto concerne la gestione del CUP esternalizzato da anni, sia per quanto riguarda il nuovo servizio di gestione dell'imposta di soggiorno.	01/01/24	30/04/24	20,00	0,00	
F02 - Predisposizione bozza di capitolato di gara e di determina a contrattare da inviare alla SUA (stazione unica appaltante) di Lucca per le eventuali intrgrazioni/rettifiche	01/03/24	30/05/24	30,00	0,00	
F03 - Approvazione atti definitivi e collaborazione con la SUA di Lucca per la pubblicazione della gara ad evidenza pubblica	01/05/24	31/07/24	20,00	0,00	
F04 - Attività di supporto e collaborazione con la SUA di lucca per lo svolgimento della procedura di gara e affidamento definitivo del servizio	01/07/24	31/12/24	30,00	0,00	

PERSONALE (aggiornato al 31/03/2024)			
Livello	Profilo	Perc.	Ore
D3	F - FUNZIONARIO	20%	374,40

D7F	F - Funzionario ed elevata qualificazione	40%	748,80
D7F	F - Funzionario ed elevata qualificazione	35%	655,20
Totale ore personale			1.778,40
Totale costo personale			52.863,34
Costo dell'obiettivo			52.863,34



Attività

Amministrazione: 047011 - Montecatini Terme

Centro di Responsabilità: S05 - SETTORE TRIBUTI-AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Data di Monitoraggio: 31/03/2024

Attività A404
Entrate tributarie locali
Materia
Entrate
Mission
Contesto
Contribuenti, Amministratori

Indici	2021	2022	2023	Media triennio	Atteso nell'anno
NVL205 - N. posizioni ruolo coattivo IMU E TASI	1.188,00	1.577,00	-	1.382,50	2.000,00
NVL207 - N. corsi di formazione a cui ha partecipato almeno 1 dipendente dell'Ufficio Tributi	12,00	15,00	-	13,50	8,00
NVL208 - N. avvisi di accertamento IMU E TASI notificati	1.699,00	1.687,00	-	1.693,00	2.000,00
NVL209 - N. Atti di rimborso IMU/TASI eseguiti	21,00	49,00	-	35,00	30,00
NVL210 - N. provvisori regolarizzati	3.067,00	3.296,00	-	3.181,50	1.800,00
NVL211 - N. richieste agevolazioni presentate alla Guardia di Finanza	219,00	177,00	-	198,00	250,00
NVL405 - N. posizioni TARI movimentate	3.784,00	3.655,00	-	3.719,50	300,00
NVL406 - N. posizioni IMU e TASI controllate	3.198,00	3.087,00	-	3.142,50	3.000,00
NVL483 - N. rateizzazioni IMU/TASI concesse	49,00	43,00	-	46,00	40,00
NVL516 - N. Avvisi di accertamento tari notificati	-	-	-	-	-
NVL517 - N. procedure concorsuali esaminate	-	-	-	-	-
NVL519 - N. posizioni TARI verificate per riconciliazione attività ALIA	-	-	-	-	-
VL0019 - Costo dell'attività	1.132.934,83	739.181,74	0,00	624.038,86	753.767,80
VL0027 - N. unità operative totali ente	171,75	158,72	0,00	110,16	131,83
VL0111 - N: unità operative dell'attività	5,97	5,51	0,00	3,83	5,95

VL0115 - Importo totale recupero evasione IMU/TASI - accertato	2.512.188,00	3.473.729,69	-	2.992.958,85	2.700.000,00
VL0116 - Importo totale entrate IMU/TASI - accertato	6.382.931,35	6.674.077,33	-	6.528.504,34	6.701.902,93
VL0137 - Importo accertato titolo I entrate tributarie	22.141.092,82	25.111.074,51	-	23.626.083,67	27.414.846,93
VL0138 - Importo stanziato definitivo titolo I entrate tributarie	20.125.136,35	23.219.459,50	-	21.672.297,93	27.414.846,93
VL0143 - N. totale ricorsi tributi presentati	41,00	25,00	-	33,00	15,00
VL0263 - N. pubblicazioni sito istituzionale e pagine social - adeguamenti e modifiche -	35,00	54,00	-	44,50	20,00
VL0950 - N. mesi dell'anno	0,00	12,00	12,00	8,00	12,00
VS08 - numero abitanti	21.024,00	20.681,00	20.917,00	20.874,00	20.917,00

Indicatore di performance	Media triennio	Valore atteso
Indicatore di attività		
NIL289 - N. Avvisi di accertamento tari notificati (NVL516 - N. Avvisi di accertamento tari notificati)	0,00	0,00
NIL290 - N. procedure concorsuali esaminate (NVL517 - N. procedure concorsuali esaminate)	0,00	0,00
NIL292 - N.posizioni TARI verificate per riconciliazione attività ALIA (NVL519 - N.posizioni TARI verificate per riconciliazione attività ALIA)	0,00	0,00
Efficacia		
IL246 - % aggiornamento sito istituzionale (VL0263 - N. pubblicazioni sito istituzionale e pagine social - adeguamenti e modifiche - / VL0950 - N. mesi dell'anno)	556,25%	166,67%
IL059 - Tasso recupero evasione ICI/IMU (VL0115 - Importo totale recupero evasione IMU/TASI - accertato / VL0116 - Importo totale entrate IMU/TASI - accertato)	45,84%	40,29%
IL064 - % personale dedicato all'attività (VL0111 - N: unità operative dell'attività / VL0027 - N. unità operative totali ente)	3,47%	4,51%
Efficienza economica		
IL004 - Costo pro capite dell'attività (VL0019 - Costo dell'attività / VS08 - numero abitanti)	29,90	36,04
Qualità		
IL070 - % di scostamento tra previsione del gettito tributario e risultato ottenuto (VL0137 - Importo accertato titolo I entrate tributarie / VL0138 - Importo stanziato definitivo titolo I entrate tributarie)	109,02%	100,00%

RICAVI			
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale
110 - 00 - IMPOSTA DI SOGGIORNO	100%	1.300.000,00	1.300.000,00
115 - 00 - IMPOSTA DI SOGGIORNO - ARRETRATI	100%	100.000,00	100.000,00
140 - 00 - ADDIZIONALE COMUNALE I.R.P.E.F.	100%	1.950.000,00	1.950.000,00
141 - 00 - ADDIZIONALE COMUNALE I.R.P.E.F. - ARRETRATI	100%	300.000,00	300.000,00
1681 - 00 - RECUPERO SPESE DI NOTIFICA - UFFICIO TRIBUTI	100%	15.000,00	15.000,00
20 - 00 - ICIAP	100%	500,00	500,00
200 - 00 - TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE - ARRETRATI	100%	50,00	50,00
211 - 00 - TARES E TARI - ARRETRATI	100%	300.000,00	300.000,00
300 - 00 - ADDIZIONALE E.C.A. - ARRETRATI	100%	500,00	500,00

3113 - 00 - Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria - PUBBLICITA" PERMANENTE	100%	950.000,00	950.000,00
3119 - 00 - CUPA RRETRATI	100%	190.000,00	190.000,00
3619 - 00 - ENTRATE DA RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO - TRIBUTI	100%	33.000,00	33.000,00
420 - 00 - SANZIONI AMMINISTRATIVE IN MATERIA TRIBUTARIA	100%	290.000,00	290.000,00
70 - 00 - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA	100%	6.701.902,93	6.701.902,93
75 - 00 - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA - ARRETRATI	100%	2.700.000,00	2.700.000,00
91 - 00 - TASI - ARRETRATI	100%	100.000,00	100.000,00
Totale Ricavi		14.930.952,93	14.930.952,93

COSTI DIRETTI			
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale
1200 - 00 - ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS, CALORE - SEGRETERIA GENERALE, ARCHIVIO E PROTOCOLLO	16%	17.440,00	17.440,00
1202 - 00 - SPESE TELEFONICHE - SEGRETERIA GENERALE, ARCHIVIO E PROTOCOLLO	16%	13.600,00	13.600,00
24686 - 00 - AGEVOLAZIONI TARI - ASSISTENZA E BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	100%	100.000,00	100.000,00
3110 - 00 - GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI - UFFICIO TRIBUTI	100%	100,00	100,00
3130 - 00 - ALTRI BENI DI CONSUMO - UFFICIO TRIBUTI	100%	1.700,00	1.700,00
3230 - 00 - ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE - GESTIONE DIRETTA - UFFICIO TRIBUTI	100%	3.000,00	3.000,00
3240 - 00 - SERVIZI AUSILIARI - UFFICIO TRIBUTI	100%	5.600,00	5.600,00
3241 - 00 - RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA - UFFICIO TRIBUTI	100%	10.000,00	10.000,00
3250 - 00 - AGGI DI RISCOSSIONE - I.C.I. - UFFICIO TRIBUTI	100%	25.000,00	25.000,00
3265 - 00 - AGGI DI RISCOSSIONE - TARES - UFFICIO TRIBUTI	100%	15.000,00	15.000,00
3270 - 00 - AGGI DI RISCOSSIONE - TRIBUTI DIVERSI - UFFICIO TRIBUTI	100%	2.500,00	2.500,00
3275 - 00 - AGGI DI RISCOSSIONE - COSAP - UFFICIO TRIBUTI	100%	201.000,00	201.000,00
3290 - 00 - HARDWARE E SOFTWARE PER UFFICI - UFFICIO TRIBUTI	100%	28.000,00	28.000,00
3320 - 00 - NOLEGGI - UFFICIO TRIBUTI	100%	1.700,00	1.700,00
3330 - 00 - TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE - UFFICIO TRIBUTI	100%	5.500,00	5.500,00
3370 - 00 - ALTRI SERVIZI - QUOTE ASSOCIATIVE - TRIBUTI	100%	1.300,00	1.300,00
3430 - 00 - RIMBORSI DI IMPOSTE E TASSE DI NATURA CORRENTE - UFFICIO TRIBUTI	100%	45.000,00	45.000,00
3432 - 00 - ONERI DA CONTENZIOSO	100%	2.500,00	2.500,00
7739 - 00 - AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE - TRIBUTI	100%	1.500,00	1.500,00
7751 - 00 - INDENNITA" DI MISSIONE E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO - TRIBUTI	100%	100,00	100,00
Totale Spese		480.540,00	480.540,00

COSTI INDIRETTI	
Descrizione	Valore atteso
Costi indiretti	41.058,55

COSTI DEL PERSONALE					
Livello	Profilo	Perc.	Ore Contratto al 31/12/2024	Percentuale ore contratto al 31/12/2024	
D7F	F - Funzionario ed elevata qualificazione	45%	1.872,00	842,40	
D7F	F - Funzionario ed elevata qualificazione	30%	1.872,00	561,60	
D3	F - FUNZIONARIO	80%	1.872,00	1.497,60	
C6	I - ISTRUTTORE	60%	1.872,00	1.123,20	
C4	I - ISTRUTTORE	100%	1.872,00	1.872,00	
C2	I - ISTRUTTORE	100%	1.872,00	1.872,00	
B5C	O - Operatore Esperto	100%	1.872,00	1.872,00	

B1	O - Operatore Esperto	80%	1.872,00	1.497,60
Totale ore personale			14.976,00	11.138,40
Totale costo personale				232.169,25
Costo a previsione dell'attività (costo del personale+previsione finale dei capitoli di spesa+costi indiretti)				753.767,80

