

ILLUSTRAZIONE ED ASPETTI FUNZIONALI DEL SISTEMA

Indice generale

1. PREMESSA.....	7
2. ILLUSTRAZIONE DEL SISTEMA.....	12
2.1 LA WEBAPP.....	12
2.2 Query: ANALISI CLASSAMENTI	15
QUERY CLA01.003: IMPRESE ED IMMOBILI UTILIZZATI.....	15
QUERY CLA02.001: PROFESSONISTI ED IMMOBILI DELL'ATTIVITÀ.....	15
QUERY CLA03.001: IMMOBILI CON INTERVENTI EDILIZI SENZA VARIAZIONE CATASTALE.....	16
QUERY CLA04.001: VERIFICA DEI RUDERI ALL'ATTUALITÀ CON INTERVENTI EDILIZI.....	16
QUERY CLA05.002: ELENCO FABBRICATI F3 ED F4 CON NUMERO GIORNI DALL'ISCRIZIONE IN TALE STATO.....	17
QUERY CLA06.001: ESTRAZIONE IMMOBILI SIGNORILI	17
QUERY CLA07.002: IMMOBILI POPOLARI CON INTERVENTO EDILIZIO E BONIFICO DA RISTRUTTURAZIONE.....	17
QUERY CLA08.002: IMMOBILI POPOLARI NELLO STESSO FABBRICATO DI IMMOBILI SIGNORILI.....	18
QUERY CLA09.001: PARTICELLE TERRENI CON FABBRICATO RURALE.....	18
QUERY CLA10.001: IMMOBILI POPOLARI DI GRANDI DIMENSIONI	19
QUERY CLA11.001: LISTA IMMOBILI IN CATEGORIA F	19
QUERY CLA12.001: IMMOBILI DI CATEGORIA F UTILIZZATI	19
QUERY CLA13.002: BENI CENSIBILI.....	20
2.3 Query: ANALISI EVASIONE ERARIALE.....	21
QUERY ERA01.001: AIRE CON ABITAZIONE PRINCIPALE.....	21
QUERY ERA02.001: ESTRAZIONE ALLEVATORI	21
QUERY ERA03.001: SOGGETTI RAPPRESENTANTI LEGALI DI ASSOCIAZIONI E LORO REDDITI	22
QUERY ERA04.001: ESTRAZIONE MEDIA IMPONIBILE DELLE SOCIETÀ IN CONTABILITÀ ORDINARIA	22
QUERY ERA05.001: ESTRAZIONE MEDIA IMPONIBILE DELLE SOCIETÀ IN CONTABILITÀ SEMPLIFICATA	22
QUERY ERA06.001: ESTRAZIONE AZIENDE FUNEBRI.....	23
QUERY ERA07.001: ESTRAZIONE PROFESSIONISTI E MEDIA REDDITI	23
QUERY ERA08.001: PROFESSIONISTI E PRATICHE EDILIZIE	23
QUERY ERA09.001: REDDITI RAPPRESENTATI LEGALI	24
QUERY ERA10.001: ANALISI REDDITOMETRICA.....	24
QUERY ERA11.001: TOSAP-COSAP SENZA PARTITA IVA	25
QUERY ERA12.001: AIRE CON INDIZI DI ATTIVITÀ	26
QUERY ERA13.001: SOGGETTI STRANIERI CON ATTIVITÀ.....	27
QUERY ERA14.001: PROPRIETARI DI IMMOBILI E REDDITI.....	27
QUERY ERA15.001: TASSA DI SOGGIORNO E REDDITI	28
QUERY ERA16.001: TASSA DI SOGGIORNO E CONSUMI	28
2.4 Query: ANALISI EVASIONE IMU	30
QUERY IMU01.001: IMMOBILI ATTIVI IN CATASTO RAGGRUPPATI PER CATEGORIA E RENDITA.....	30
QUERY IMU02.001: SOGGETTI CON DETRAZIONE E BASSI CONSUMI DAL 2012 ..	30
QUERY IMU03.001: FAMIGLIE RESIDENTI SENZA CONSUMI ELETTRICI, GAS ED ACQUA.....	31

QUERY IMU04.001: FAMIGLIE RESIDENTI CON BASSI CONSUMI ELETTRICI	31
QUERY IMU05.001: SOGGETTI PROPRIETARI DI F2, F3, F4 ANCORA ATTIVI E CHE NON PAGANO PER AREA FABBRICABILE	31
QUERY IMU06.002: SOGGETTI CHE LOCANO IMMOBILI SU CUI DICHIARANO ABITAZIONE PRINCIPALE.....	32
QUERY IMU07.001: PRATICHE EDILIZIE DI COSTRUZIONE SENZA PAGAMENTO AREA FABBRICABILE.....	32
QUERY IMU08.002: LEASING IMMOBILIARI	33
QUERY IMU09.001: FABBRICATI MAI DICHIARATI	33
QUERY IMU10.001: Soggetti che non svolgono attività di lucro	33
QUERY IMU11.001: FABBRICATI ALL'ATTUALITÀ	34
2.5 Query: ANALISI RISCOSSIONE.....	35
2.5.1 ANALISI EQUITALIA	35
QUERY RIS01.001: GRAFICI DI ANALISI SULLE CARTELLE DI EQUITALIA...	35
QUERY RIS02.001: Somma residui e carichi cartelle	35
QUERY RIS03.001: Riscosso per anno, tabellare.....	35
QUERY RIS04.001: CARTELLE CON RESIDUO.....	36
QUERY RIS05.001: CARTELLE CON RESIDUO IN FORMATO TABELLARE	36
QUERY RIS06.001: CARTELLE CON PATRIMONI AGGREDIBILI	36
QUERY RIS07.001: ARTICOLI CON RESIDUO E CODICE ENTRATA	37
QUERY RIS08.001: ARTICOLI CON RESIDUO E DESCRIZIONE TRIBUTO.....	37
QUERY RIS09.001: ARTICOLI CON PATRIMONI AGGREDIBILI E CODICE ENTRATA	38
QUERY RIS10.001: ARTICOLI CON PATRIMONI AGGREDIBILI E DESCRIZIONE ENTRATA	38
QUERY RIS11.001: GRAFICI SULLE ATTIVITÀ ESECUTIVE EQUITALIA	39
QUERY RIS12.001: NUMERO ATTIVITÀ ESECUTIVE	39
QUERY RIS13.001: Elenco attività esecutive ed esito per anno con somme.....	39
QUERY RIS14.001: ANALISI QUOTE INESIGIBILI CON DETTAGLIO PER SOGGETTO E CHE DETENGONO CONTO CORRENTE	40
QUERY RIS15.001: ANALISI QUOTE INESIGIBILI CON DETTAGLIO PER SOGGETTO E CREDITO	40
QUERY RIS16.001: CARTELLE NOTIFICATE FUORI DAI TERMINI	40
QUERY RIS17.001: RESIDUO PER CODICE ENTRATA.....	41
QUERY RIS18.001: RESIDUO PER CARICO.....	41
QUERY RIS19.001: DOMICILI FISCALI DEI SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE....	41
QUERY RIS20.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE, INDICAZIONE DOMICILIO E SOMMA DEI CREDITI	42
QUERY RIS21.001: SINTESI DEI SOGGETTI E RESIDUI AGGREDIBILI	42
QUERY RIS22.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE, FONTE DI ESCUSSIONE ED IMPORTO TOTALE, SINTETICO	42
QUERY RIS23.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE, FONTE DI ESCUSSIONE ED IMPORTO TOTALE, ANALITICO	43
QUERY RIS24.001: ANALISI GRAFICA NUCLEI MOROSI CON REDDITI E SPESE ...	43
QUERY RIS25.001: Soggetti con cartelle attive e senza patrimoni per richiesta conto corrente tramite sistema giudiziario	44
QUERY RIS26.001: Estrazione parametrica dei soggetti morosi con indicati patrimoni	44
QUERY RIS27.001: SOGGETTI CON DATORI DI LAVORO SENZA DATO DEL CODICE FISCALE SOSTITUITO IMPOSTA	44
QUERY RIS28_1.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE ED INDICAZIONE DI ABI E CAB DEI CONTI CORRENTI CONOSCIUTI.....	45

QUERY RIS28_2.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE E PRESENZA DI LOCAZIONI IN ESSERE.....	45
QUERY RIS28_3: SOGGETTI CREDITORI E CON RAPPORTI DI LAVORO	46
QUERY RIS29.001: Stralcio automatico per le cartelle fino a mille euro affidate dal 2000 al 2010 (legge finanziaria 2018, Decreto Legge n. 119 del 2018, cosiddetto "decreto fiscale 2019").....	46
2.5.2 ANALISI CONCESSIONARI.....	47
QUERY CON01.001: ANALISI AGGREGATE PER LE ATTIVITÀ SVOLTE	47
QUERY CON02.001: ANALISI PATRIMONI PER COATTIVO DI SOCIETÀ PRIVATE- CONCESSIONARIE	47
QUERY CON03.001: RIVESTIZIONE INDIRIZZI DEBITORI.....	48
QUERY CON04.001: INDICAZIONE DEI PATRIMONI AGGREDIBILI PER TUTTI I SOGGETTI DI INDAGINE.....	48
QUERY CON05.001: ANALISI GRAFICA NUCLEI MOROSI CON REDDITI E SPESE .	49
QUERY CON06.001: ANALISI GRAFICA SOGGETTI MOROSI CON REDDITI E SPESE	49
QUERY CON07.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE E PRESENZA DI LOCAZIONI IN ESSERE.....	49
QUERY CON08.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE ED INDICAZIONE DI ABI E CAB DEI CONTI CORRENTI CONOSCIUTI.....	50
Query CON09.001: SOGGETTI CREDITORI E CON RAPPORTI DI LAVORO.....	50
2.5.2 ANALISI CREDITI	51
Query CREO01.001: Elenco soggetti che hanno beni aggredibili e sono capienti	51
Query CREO02.001: Ricerca soggetti debitori	51
Query CREO03.001: LETTERE SOLLECITO CON INDICAZIONE PATRIMONI...	52
Query CREO04.001: ESTRAZIONE DEBITORI E DEBITI CON NUMERI IN RUBRICA	52
Query CREO05.001: ESTRAZIONE DEBITORI E DEBITI CON NUMERI IN RUBRICA, TABELLARE	52
Query CREO06.001: Lettere a soggetti debitori Equitalia con patrimoni	53
Query CREO07.001: Lettere a soggetti debitori Equitalia senza patrimoni	53
Query CREO08.001: Lettere a soggetti debitori per i servizi scolastici con patrimoni .	53
Query CREO09.001: Lettere a soggetti debitori servizi scolastici senza patrimoni	54
Query CREO10.001: Lettere a soggetti debitori trasporti scolastici con patrimoni.....	54
Query CREO07.001: Lettere a soggetti debitori trasporti scolastici senza patrimoni	54
2.6 Query: ANALISI TARI.....	56
QUERY TAR01.001: ELENCO IMMOBILI SENZA SUPERFICIE CATASTALE	56
QUERY TAR02.001: SOGGETTI PROPRIETARI DI IMMOBILE ALL'ATTUALITÀ CON INDICAZIONE DELLA SUPERFICIE	56
QUERY TAR03.001: IMMOBILI CATASTALI NON PRESENTI IN TARI	56
QUERY TAR04.001: DIFFERENZA SUPERFICI TRA 80% CATASTALE E TARI ..	57
QUERY TAR05.001: FAMIGLIE NON IN TARI.....	57
QUERY TAR06.001: IMPRESE NON IN TARI	58
QUERY TAR07.001: SOGGETTI NON RESIDENTI CON UTENZE ATTIVE E NON IN TARI. IL SOGGETTO NON È LOCATARIO ED È PROPRIETARIO ALLA DATA..	58
QUERY TAR08.001: LETTERE COMMA 340	58
QUERY TAR09.001: ATTIVITÀ COMMERCIALI NON IN TARI.....	59
QUERY TAR10.001: PROPRIETARIO E LOCATARIO NON IN TARI.....	59
QUERY TAR11.001: PROFESSIONISTI NON IN TARI.....	59
QUERY TAR12.001: AZIENDA IN CONTABILITÀ ORDINARIA NON IN TARI ...	60
QUERY TAR13.001: AZIENDA IN CONTABILITÀ SEMPLIFICATA NON IN TARI	60
QUERY TAR14.001: INDIRIZZI DI IMPRESE NON IN TARI	60

QUERY TAR15.001: REGISTRO IMPRESE NON IN TARI.....	61
2.7 Query: SIMULAZIONI	62
QUERY SIM02.003: Simulazione gettito TARI	62
2.8 Query: Riversamenti Agente Riscossione	64
QUERY RIV01.001: ELENCO RIVERSAMENTI 1.....	64
QUERY RIV02.001: ELENCO RIVERSAMENTI 2.....	64
QUERY RIV03.001: ELENCO RIVERSAMENTI 3.....	64
QUERY RIV04.001: ELENCO RIVERSAMENTI 4.....	65
QUERY RIV05.001: ELENCO RIVERSAMENTI 5.....	65
QUERY RIV06.001: ELENCO RIVERSAMENTI 6.....	65
2.9 ANALISI SU EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA.....	66
QUERY ERP01.001: Indicazione dei patrimoni aggredibili per i soggetti caricati in modo massivo mediante file di codici fiscali	66
QUERY ERP02.001: assegnatari ERP con casa di proprietà in catasto nel comune.....	66
QUERY ERP03.001: Elenco di soggetti ERP con proprietà di fabbricati a livello nazionale .	67
QUERY ERP04.001: Verifica assegnatari che hanno svolto o svolgono attività di impresa autonoma	67
QUERY ERP05.001: Assegnatari ERP con locazioni attive	67
QUERY ERP06.001: Analisi differenza nella composizione del nucleo	68
QUERY ERP07.001: Patrimoni erp in formato tabellare	68
QUERY ERP08.001: Differenza dichiarato redditi ERP vs dichiarato redditi Agenzia Entrate	68
QUERY ERP09.001: Possesso veicoli da parte degli assegnatari ERP	69
QUERY ERP10.001: Grafico su patrimoni disponibili	69
QUERY ERP11.001 ed ERP12.001: ANALISI REDDITI, ISEE E VEICOLI DEI MOROSI ERP DA PIU' DI 6 RATE	70
QUERY ERP13.001 : ANALISI POSSESSO IMMOBILI NAZIONALI PER MOROSI ERP DA PIU' DI 6 RATE	70

1. PREMESSA

La necessità di poter disporre di un sistema integrato delle basi dati presenti al livello locale e nazionale, sui soggetti e sugli immobili, è certamente l'asset più rilevante per il Comune.

Oltre ad eliminare la farragिनosa necessità di accedere a portali diversificati per l'accesso all'informazione (punto fisco, Sister, Telemaco, ACI, ecc), permette infatti di poter rendere più agile l'incrocio delle basi dati e di poter riconciliare ogni tipo di informazione posseduta sui soggetti e sugli immobili.

Inoltre, la disponibilità di queste informazioni rendere più celere il reperimento di dati essenziali anche ai fini della riscossione, quali i conti correnti, i datori di lavoro o le locazioni e di verificare anche le inesigibilità.

Le recenti disponibilità di importanti set informativi da parte di Agenzia, ha reso ancor più possibile questo approccio sistematico ed evoluto.

Il sistema di aggregazione proposto ha l'obiettivo di fornire agli enti un "sistema operativo" evoluto per l'analisi delle basi dati locali e nazionali oggi disponibili, fornendo al contempo casistiche di evasione sui tributi locali ed erariali, che permettono di incrementare e migliorare l'attività di accertamento e di riscossione.

Il Sistema è una soluzione scritta ex-novo, basata su tecnologie aperte e che abilita la collaborazione tra le amministrazioni, sia attraverso lo scambio di casistiche di evasione che possono essere facilmente condivise ed utilizzate dai comuni, sia attraverso incroci di basamenti informativi anche tra amministrazioni, nel rispetto della normativa sulla privacy.

Attualmente le basi dati integrate sono circa 50 e costituiscono un patrimonio informativo unico in Italia, permettendo di ricostruire la storia e le relazioni delle persone fisiche, delle società, delle associazioni e di ogni soggetto passivo.

Affrontando la tematica dell'accertamento dei tributi locali, la soluzione ha come obiettivo l'integrazione delle basi dati che afferiscono agli immobili, e quindi si occupa di ricostruire per via, civico, interno e per ogni immobile catastale, tutta l'informazione detenuta nella banche dati locali e nazionali, con lo scopo di rendere evidente al soggetto che svolge l'analisi, tutta la movimentazione conosciuta sull'unità immobiliare.

Il sistema rende finalmente possibile per l'ente locale di avere completa padronanza della propria base dati (dunque non vi è più la nota difficoltà di dipendere da fornitori) ed integra strumenti open di c.d. business intelligence, ovvero rappresentazioni agili che consentono a chi svolge accertamenti ed al decisore politico, di poter effettuare simulazioni di gettito,




indagini mirate sia per elenchi sia di natura grafica, disporre di una cruscottistica di governo dell'Ente e di andamento dei flussi delle entrate.

RISULTATO ESTRAZIONE SOGGETTI

DATI DI SINTESI DEL SOGGETTO

Dato aggiornato al **28-04-2016**

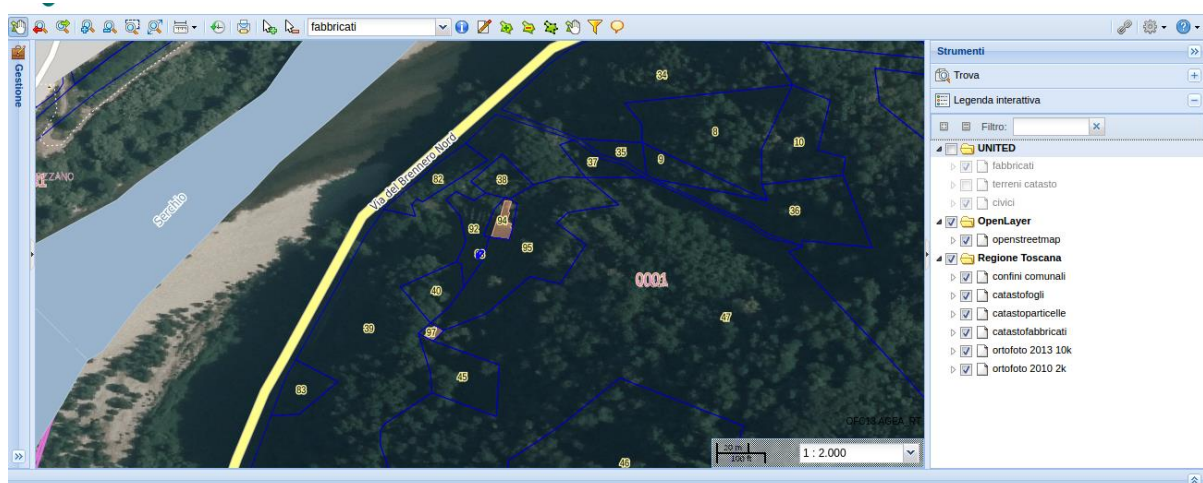


CODICE SOGGETTO	146519	PARTITA IVA		STATO PERSONA	VIVENTE	Indirizzo	VIA DEL SEMINARIO I TRAV.I 68 ESP.
COGNOME		CODICE FISCALE				Comune	LUCCA
NOME	BENITO	STATO ANAGRAFICO	RESIDENTE	DATA DECESSO	-	CAP	55100
DATA NASCITA	12-02-1930	FONTE DATO	ANAGRAFE	STATO SOCIETÀ		Data inizio	16-02-2009
COMUNE NASCITA	LUCCA	FONTE INSERIMENTO		DATA ESTINZIONE		Data fine	ATTIVO
PROVINCIA	LU					Fonte/Tipo	ANAGRAFE

Banche dati disponibili (clicca sulla voce)

ANAGRAFE	ANAGRAFE TRIBUTARIA	CATASTO	CONTI CORRENTI	EQUITALIA
F24	ICI	INDIRIZZI	LOCAZIONI	REDDITI SINTETICI
TASSE AUTO	TIA	UTENZE ELETTRICHE		

Può essere integrata anche la parte cartografica consentendo dunque la navigazione dei dati con una visualizzazione e verifica territoriale di intuitivo utilizzo.



Oltre a funzionalità dedicate all'accertamento tributario, vengono rese disponibili per l'ente una importante batteria di applicazioni sul tema della riscossione, mediante:

- l'analisi delle quote inesigibili,
- il controllo sulla disponibilità di patrimoni dei soggetti creditori,
- la creazione di cluster di analisi dei nuclei familiari, per comprendere se, a fronte di crediti vantati dall'ente, vi è una possibilità di recupero effettivo, valutabile sulla base dei patrimoni detenuti dai soggetti facenti parte della famiglia anagrafica.
- La verifica e controllo dei riversamenti dell'Agente della riscossione;
- il monitoraggio delle attività di Soggetti Concessionari.

Su tutto questo, vedasi le query disponibili sul sistema e di seguito elencate.

ANNO DICHIARAZIONE

DATI CONTABILI

Descrizione sintetica	Importo
Totale reddito dominicale - Dichiarante	€5
Totale reddito agrario - Dichiarante	€5
Totale reddito fabbricati - Dichiarante	€1.625
Totale reddito da lavoro dipendente e assimilati - Dichiarante	€13.663
Imposta netta - Dichiarante	€2.039
Reddito imponibile - Dichiarante	€8.867
Reddito imponibile (per calcolo addizionali) - Dichiarante	€13.986
Addizionale comunale all'IRPEF dovuta - Dichiarante	€70



Vi è poi una serie di interrogazioni massive dedicate al mondo extratributario. Ad esempio vi sono verifiche massive sulle dichiarazioni sottoposte all'Ente locale per l'assegnazione di alloggi di edilizia popolare o di accesso a servizi individuali, abilitando un controllo rapido che oggi viene svolto in modo puntuale e spesso a campione.

Sono state inoltre sviluppate simulazioni riguardanti il gettito TARI, finalizzate a comprendere se a fronte di un dovuto atteso, vi è una platea di contribuenti che compliance fiscale già consolidata o per capacità contributiva, saranno in grado di versare il dovuto, calcolando l'ammontare dei crediti su cui potrebbe esservi una inesigibilità.

La soluzione è basata su tecnologie web ed è quindi raggiungibile dalle postazioni abilitate, così da poter gestire il governo centralizzato degli accessi, delle abilitazioni e la verifica delle attività svolte dal personale preposto. Inoltre permette ai comuni, dopo sottoscrizione di apposita convenzione di interscambio tra di essi, di poter visualizzare il basamento informativo degli altri enti locali partecipanti.

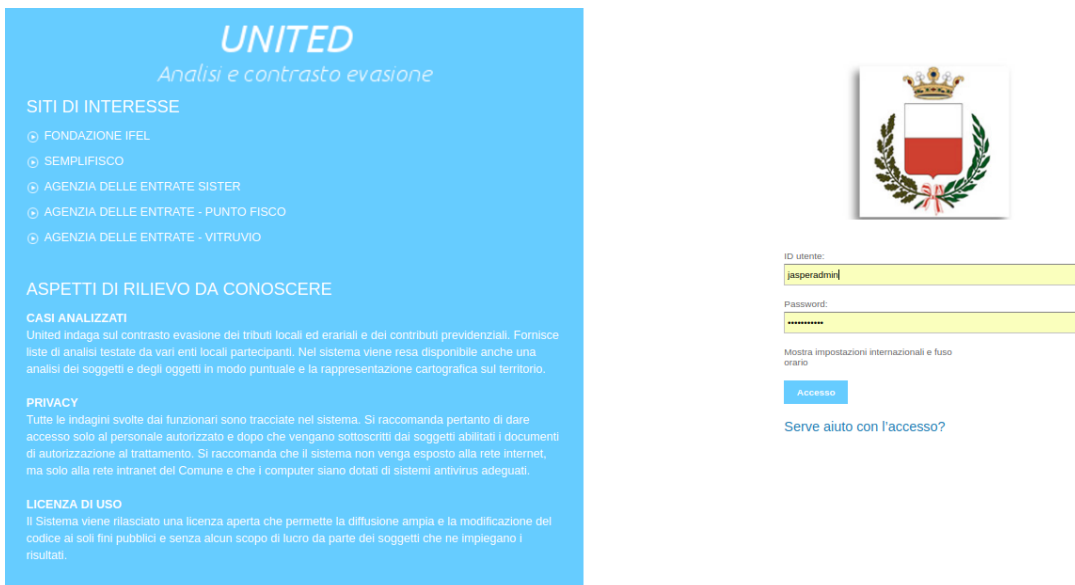
All'interno del sistema, è stato integrato anche un sistema documentale, che permette dunque all'ente locale di disporre di fac-simile da utilizzare per la segnalazione qualificata all'Agenzia delle Entrate, sia per il classamento immobiliare, sia per l'accertamento delle imposte dirette.

Le banche dati integrate sono indicate nel documento di caricamento delle fonti.

2. ILLUSTRAZIONE DEL SISTEMA

2.1 LA WEBAPP

Il sistema è accessibile mediante la classica interfaccia di JasperServer, a cui si rimanda per tutta la documentazione relativa alla installazione, alla configurazione, alla personalizzazione degli accessi e dei ruoli ¹.



L'interfaccia di accesso è quella indicata nell'immagine seguente.

Una volta inserite le credenziali di accesso si presenta la classica alberatura di JasperServer, dove è possibile visualizzare le cartelle ove sono presenti le analisi già disponibili sul sistema. Come da immagine seguente

¹ (<https://community.jaspersoft.com/project/jasperreports-server>)

UNITED - Enti locali

Libreria

Visualizza

Gestione

Ricerca Soggetti

Ricerca oggetti

jasperadmin User

Disconnetti

Cartelle

root

Analysis Components

Content Files

Data Sources

Images

licenza

modelli_documenti

public

pubbliservizi

Reports

analisi_classamenti

analisi_erariale

analisi_tributi_imu

analisi_tributi_tari

anomale_caricamento

controlli_edilizia_residenziale

dossier

report_caricamenti

riscossione

sottoreport

verifiche_massive

Themes

tracciati

Archivio

Ordina per: Nome | Data modifica

Esegui	Modifica	Apri	Copia	Taglia	Incolla	Eliminazione		
Nome	Descrizione					Tipo	Data creazione	Data modifica
ver.txt	versione report 6.55					Risorsa contenuti	gennaio 20	giugno 18

- analisi caricamento (ovvero report per comprendere andamento ed esiti dei caricamenti dati)

Per eseguire una query, è sufficiente accedere a ciascuna cartella e cliccare sulla query stessa per ottenere i risultati dell'indagine.

Le query sono denominate con un identificativo della categoria (es. CLA per i classamenti, seguito da un numero che è il progressivo della query. Dopo il punto vi è un numerico di 3 cifre che identifica la versione. Quindi la query CLA1.001 sarà la query classamenti nr. 1 alla versione 001).

Si riportano di seguito per ciascuna tipologia di analisi le caratteristiche delle query e le modalità di impiego.

2.2 Query: ANALISI CLASSAMENTI

Il set di indagini indaga il campo delle anomalie dei classamenti catastali, ovvero situazioni in cui l'immobile per situazioni di fatto, a seguito di modificazioni edilizie o di impieghi diffusi dalla destinazione catastale, debbano essere segnalati all'Agenzia delle Entrate per una revisione del campionamento.

Si riportano di seguito i casi indagati.

QUERY CLA01.003: IMPRESE ED IMMOBILI UTILIZZATI	
DESCRIZIONE	<p>La query indaga i casi di soggetti che siano professionisti o soggetti in contabilità ordinaria/semplificata all'ultimo anno della dichiarazione dei redditi, aggiungendo all'informazione del soggetto il numero di immobili di cui è proprietario all'attualità, per ogni categoria catastale.</p> <p>In tal modo si potrà valutare il caso di soggetti che operano come operatori economici, su immobili che non sono rispondenti alle caratteristiche di destinazione attesa.</p>
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO DICHIARAZIONE DEI REDDITI SINTETICHE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Possibili i casi di soggetti che sono operatori economici che svolgono l'attività esclusivamente al di fuori del territorio comunale e che quindi, ad esempio, hanno un immobile in categoria ordinaria nel comune di analisi (che non è compatibile con la professione esercitata), ma l'immobile della professione si trova in altro comune.

QUERY CLA02.001: PROFESSIONISTI ED IMMOBILI DELL'ATTIVITÀ	
DESCRIZIONE	<p>La query indaga i casi di soggetti che siano professionisti o soggetti in contabilità ordinaria/semplificata all'ultimo anno della dichiarazione dei redditi, aggiungendo all'informazione del soggetto se egli è proprietario solo di immobili in categoria ordinaria, ma non di immobili in categoria C,D od A10 sul territorio (nel caso di Unione, di tutta l'Unione). Vengono esclusi anche i casi in cui il soggetto è affittuario di immobile ad uso produttivo, con data fine contratto superiore alla data di esecuzione della query.</p> <p>In tal modo si potrà valutare il caso di soggetti che operano come operatori economici, su immobili che non sono rispondenti alle caratteristiche di destinazione attesa.</p>

FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO DICHIARAZIONE DEI REDDITI SINTETICHE ANAGRAFE TRIBUTARIA LOCAZIONI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Possibili i casi di soggetti che sono operatori economici che svolgono l'attività esclusivamente al di fuori del territorio comunale e che quindi, ad esempio, hanno un immobile in categoria ordinaria nel comune di analisi (che non è compatibile con la professione esercitata), ma l'immobile della professione si trova in altro comune.

QUERY CLA03.001: IMMOBILI CON INTERVENTI EDILIZI SENZA VARIAZIONE CATASTALE

DESCRIZIONE	Il caso indaga la possibilità che un immobile sia stato oggetto di pratica edilizia e non abbia subito variazioni a seguito dell'intervento. Vengono indicati per ogni immobile il tipo di intervento effettuato, secondo quanto descritto nella pratica edilizia stessa
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO PRATICHE EDILIZIA
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Anno di riferimento della pratica edilizia
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessun falso positivo

QUERY CLA04.001: VERIFICA DEI RUDERI ALL'ATTUALITÀ CON INTERVENTI EDILIZI

DESCRIZIONE	Il caso indaga la possibilità che vi siano immobili ancora in F2 alla data dell'ultimo aggiornamento catastale e su cui siano stati effettuati interventi edilizi.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO PRATICHE EDILIZIA
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessun falso positivo

QUERY CLA05.002: ELENCO FABBRICATI F3 ED F4 CON NUMERO GIORNI DALL'ISCRIZIONE IN TALE STATO

DESCRIZIONE	La query produce un elenco dei fabbricati in categoria F3 ed F4 con i giorni di differenza tra la data attuale di esecuzione delle query e la data di ultima di generazione dell'immobile in catasto, con quella categoria. Viene così resa disponibile la possibilità di valutare se gli immobili in categoria F3 (che possono permanere per 1 anno in tale categoria) ed F4 (6 mesi), detengano ancora le caratteristiche per persistere nella categoria stessa.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CLA06.001: ESTRAZIONE IMMOBILI SIGNORILI

DESCRIZIONE	La query ha lo scopo di mettere in elenco gli immobili di categoria signorile A1, A8 ed A9, per poter avere una lista di unità di riferimento, là dove si vogliano (con le successive query) confrontare immobili di categoria diversa dalla signorile, con quelle appunto signorili. Essendo infatti il catasto un sistema che attribuisce le categorie e rendita per comparazione, occorre dover individuare un immobile di categoria signorile, che sia simile a quello non signorile, per potere riaccampionare quest'ultimo nella medesima categoria
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CLA07.002: IMMOBILI POPOLARI CON INTERVENTO EDILIZIO E BONIFICO DA RISTRUTTURAZIONE

DESCRIZIONE	La query individua immobili in categoria A4,A5,A6,A11 con pratica edilizia ed a cui è stato associato il bonifico per ristrutturazione dove
--------------------	---

	presente un ordinante che è anche proprietario.
	Tale query ha per cui lo scopo di individuare immobili popolari od ultrapopolari, in cui interventi edilizi suggeriscano la possibilità che vadano riaccampionati
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO PRATICHE EDILIZIE BONIFICI DI RISTRUTTURAZIONE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CLA08.002: IMMOBILI POPOLARI NELLO STESSO FABBRICATO DI IMMOBILI SIGNORILI

DESCRIZIONE	La query individua gli immobili di categoria popolare nella stessa particella di immobili signorili, con lo scopo di identificare le unità immobiliari popolari che abbiano le stesse finiture di degli immobili di categoria signorile e che quindi potrebbero essere riaccatastate. Vengono esclusi i soggetti che sono residenti e proprietari di immobili di categoria popolare.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CLA09.001: PARTICELLE TERRENI CON FABBRICATO RURALE

DESCRIZIONE	La query individua le particelle terreni con possibile immobile fabbricato che vi insiste, utilizzando la categorizzazione del catasto esistente per gli immobili rurali a particella terreni.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

POSITIVI	
-----------------	--

QUERY CLA10.001: IMMOBILI POPOLARI DI GRANDI DIMENSIONI	
DESCRIZIONE	<p>La query mette in elenco gli immobili in categoria A non signorili, con metratura superiore a 240 metri, media numero vani superiore a 10 e consistenza media superiore a 16.</p> <p>Lo scopo è individuare immobili di pregio che si trovino in categorie non signorili, ma che ne abbiano le caratteristiche.</p>
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CLA11.001: LISTA IMMOBILI IN CATEGORIA F	
DESCRIZIONE	La query elenca gli immobili di categoria F alla data dell'ultimo caricamento, al fine di poter abilitare il controllo delle unità immobiliari che potrebbero aver perso il requisito per rimanere in tale categoria
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CLA12.001: IMMOBILI DI CATEGORIA F UTILIZZATI	
DESCRIZIONE	<p>La query indaga il caso di soggetti che siano proprietari di immobili in categoria F e siano residenti, abbiano utenze elettriche/gas ad indirizzi che sono eguali o simili a quello di residenza.</p> <p>Vengono esclusi i casi di soggetti che allo stesso indirizzo catastale abbiano un immobile in categoria F ed un immobile di categoria A (escluso A10).</p>
FONTI NECESSARIE	CATASTO

PER OTTENERE RISULTATI	ANAGRAFE UTENZE ELETTRICHE UTENZE GAS
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	E' frequente il falso positivo di soggetti che allo stesso indirizzo abbiano l'abitazione e l'immobile di categoria F, per cui in effetti non vi è una anomalia. Occorre dunque controllare il civico e se comunque allo stesso indirizzo vi è un immobile presente.

QUERY CLA13.002: BENI CENSIBILI	
DESCRIZIONE	Il caso mette in elenco gli immobile che sono presenti in catasto ma privi di titolartà catastale. Trattasi dei beni censibili. Occorre su questi avere la titolarità dal catasto per capire se su tali immobili viene pagato l'IMU.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

2.3 Query: ANALISI EVASIONE ERARIALE

I casi di analisi dell'evasione erariale indagano tutto il campo delle possibili situazioni in cui persone fisiche o giuridiche abbiano attivato percorsi di evasione od elusione delle imposte erariali IRPEF, IRAP o IVA.

I casi sono stati studiati con alcuni enti sperimentatori e, nel caso di unione di comuni, il soggetto viene analizzato nel comportamento avuto su tutta l'area di pertinenza.

Si riportano di seguito i casi presenti a sistema.

QUERY ERA01.001: AIRE CON ABITAZIONE PRINCIPALE	
DESCRIZIONE	Il caso indaga la situazione di soggetti iscritti AIRE che abbiano pagato nell'anno con F24 per abitazione principale (codici 3958, 3912) e siano proprietari di immobili all'attualità. Si cercano dunque coloro che non possono beneficiare di tale opzione. La query è ovviamente valida solo per gli anni in cui si pagava per abitazione principale.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	AIRE F24 CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA02.001: ESTRAZIONE ALLEVATORI	
DESCRIZIONE	La query estrae i soggetti che dichiarano redditi come allevatori, con media degli imponibili dal 2012
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	REDDITI SINTETICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA03.001: SOGGETTI RAPPRESENTANTI LEGALI DI ASSOCIAZIONI E LORO REDDITI

DESCRIZIONE	<p>La query estrae i soggetti che hanno le seguenti caratteristiche:</p> <ul style="list-style-type: none"> • sono residenti nel comune • sono rappresentanti di una associazione • l'associazione non è estinta <p>Viene indicato per tale soggetto l'imponibile dell'ultimo anno.</p>
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ANAGRAFE TRIBUTARIA ANAGRAFE POPOLAZIONE REDDITI SINTETICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA04.001: ESTRAZIONE MEDIA IMPONIBILE DELLE SOCIETÀ IN CONTABILITÀ ORDINARIA

DESCRIZIONE	Query che estrae la media imponibile dal 2012 ed oltre delle Società in contabilità ordinaria, al fine di valutare possibili incongruenze tra lo stato dichiarato ed i volumi di attività conosciuti dal Comune.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	REDDITI SINTETICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA05.001: ESTRAZIONE MEDIA IMPONIBILE DELLE SOCIETÀ IN CONTABILITÀ SEMPLIFICATA

DESCRIZIONE	Query che estrae la media imponibile dal 2012 ed oltre delle Società in contabilità semplificata, al fine di valutare possibili incongruenze tra lo stato dichiarato ed i volumi di attività conosciuti dal Comune.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	REDDITI SINTETICI

EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI VALORI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA06.001: ESTRAZIONE AZIENDE FUNEBRI

DESCRIZIONE	Le query estrae i soggetti che hanno una attività come azienda funebre. Lo scopo della query è consentire al Comune di valutare se le attività svolte durante l'anno sono compatibili con l'imponibile dichiarato ad Agenzia delle Entrate, stimando che ogni trasporto possa valere mediamente un importo di Euro 1.000,00
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	REDDITI SINTETICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI VALORI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA07.001: ESTRAZIONE PROFESSIONISTI E MEDIA REDDITI

DESCRIZIONE	Query che estrae la media imponibile dal 2012 ed oltre dei professionisti, al fine di valutare possibili incongruenze tra lo stato dichiarato ed i volumi di attività conosciuti dal Comune.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	REDDITI SINTETICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI VALORI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA08.001: PROFESSIONISTI E PRATICHE EDILIZIE

DESCRIZIONE	La query estrae i professionisti che hanno presentato pratiche edilizie, evidenziando la media redditi dal 2012 e le media pratiche per anno sempre dal 2012. Lo scopo è individuare anomalie tra quanto conosciuto dal Comune e quanto presentato come imponibile per l'anno.
--------------------	---

FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	PRATICHE EDILIZIE REDDITI SINTETICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA09.001: REDDITI RAPPRESENTATI LEGALI

DESCRIZIONE	<p>La query estrae i soggetti che abbiano cariche in qualità di rappresentante (escluse le cariche di rappresentante di minore), che siano residenti, con indicazione del numero delle società partecipate e dei redditi dichiarati nell'ultima dichiarazione.</p> <p>Lo scopo è individuare soggetti con cariche, bassi redditi, e di cui è conosciuta una attività rilevante nel Comune.</p>
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ANAGRAFE POPOLAZIONE ANAGRAFE TRIBUTARIA REDDITI SINTETICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA10.001: ANALISI REDDITOMETRICA

DESCRIZIONE	<p>La query effettua un calcolo induttivo sulle spese effettuate dal soggetto, utilizzando i valori del "vecchio" redditometro in uso sino al 2016.</p> <p>Il calcolo è così fatto:</p> <ul style="list-style-type: none"> • vengono presi in considerazione i nuclei di famiglia negli ultimi 4 anni • a ciascun soggetto del nucleo viene valorizzato l'imponibile dichiarato per ognuno dei 4 anni di riferimento • vengono sommate le spese per utenze elettriche, gas ed acqua così come disponibili da anagrafe tributaria • vengono sommate le spese per locazione così come disponibile da anagrafe tributaria • vengono sommate le spese per tributi da F24 • vengono sommate le spese per pratiche edilizie considerando sommariamente che per i permessi a costruire: <ol style="list-style-type: none"> 1. un permesso a costruire valga almeno Euro 150.000,00;
--------------------	--

<p>FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI</p>	<ol style="list-style-type: none"> 2. una ristrutturazione straordinario valga almeno Euro 50.000,00 3. una risanamento ordinario valga almeno Euro 25.000,00 <ul style="list-style-type: none"> • vengono sommate le spese per pratiche edilizie considerando sommariamente che per le ristrutturazioni: <ol style="list-style-type: none"> 1. una nuova costruzione valga Euro 75.000,00 2. un risanamento straordinario valga Euro 30.000,00 3. un risanamento ordinario valga Euro 15.000,00 • viene effettuato il calcolo redditometrico sul mantenimento della casa, stimando al metro quadro il costo di Euro 22.59 • costo ammortamento elettrodomestici ed arredi, valutato in Euro 32.89 per 12 mensilità • eventuali costi di acquisti immobile così stimate: <ul style="list-style-type: none"> ◦ immobili di categoria A2, Euro 2.300 al mq ◦ immobili di categoria 'A04', 'A05', 'A06', 'A11', Euro 1.600,00 al mq ◦ immobili di categoria 'C02','C06','C07', Euro 1.300,00 al mq ◦ immobili di categoria 'A01', 'A07', 'A08', Euro 2.700,00 al mq ◦ immobili di categoria C diversi da 'C02','C06','C07', Euro 1.800,00 al mq ◦ immobili di categoria D, Euro 1.000 al mq • vengono sommate le spese per bonifici da ristrutturazione • si assume poi un costo della vita di 400 euro al mese per nucleo • si valuta l'acquisizione di un veicolo • viene calcolato il valore di mantenimento dei veicoli sulla base del redditometro. In assenza di dati sui veicoli, si stima comunque una spesa annua di Euro 1.500,00 • Non viene calcolato l'acquisto del veicolo, per impossibilità di ottenere dei valori sul nuovo ed usato per le varie categoria di veicoli. • viene infine aggiunto l'eventuale capitale sociale detenuto. <p>Il risultato è quadro sintetico, per famiglia, con la spesa effettuata media negli ultimi 4 anni e l'imponibile medio sempre degli ultimi 4 anni, evidenziando i casi in cui la differenza tra le due medie è maggiore del 25%.</p> <p>ANAGRAFE POPOLAZIONE REDDITI SINTETICI UTENZE GAS UTENZE ELETTRICHE UTENZE ACQUA PRATICHE EDILIZIE F24 BONIFICI DA RISTRUTTURAZIONE CATASTO TASSE AUTO</p>
<p>EVENTUALI VALORI</p>	<p>Nessuno</p>

DI INPUT RICHIESTI	
POSSIBILI POSITIVI FALSI	Nessuno

QUERY ERA11.001: TOSAP-COSAP SENZA PARTITA IVA

DESCRIZIONE	La query analizza il caso di soggetti che hanno avuto l'autorizzazione COSAP/TOSAP per per il cui codice fiscale non risulta né attualmente, né storicamente una partita iva attiva in anagrafe tributaria.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ANAGRAFE TRIBUTARIA TOSAP/COSAP
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI POSITIVI FALSI	Nessuno

QUERY ERA12.001: AIRE CON INDIZI DI ATTIVITÀ

DESCRIZIONE	La query analizza il caso di soggetti sono iscritti all'AIRE (codice in acsor.anpo della tabella idr_pos_ana = 'R') e che hanno possibili attività sul territorio. Per evitare il problema di soggetti che sono iscritti AIRE per l'anagrafe, senza essere stati cancellati a seguito di rientro in altro comune italiano, viene verificato se in anagrafe tributaria il soggetto è ancora iscritto nel comune di residenza.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ANAGRAFE TRIBUTARIA ANAGRAFE POPOLAZIONE I riscontri vengono effettuati poi sulle seguenti fonti: <ul style="list-style-type: none"> • catasto • locazioni • utenze elettriche • utenze gas • utenze acqua • utenze scuola • procedimenti edilizi • tosap e cosap • transiti • corsi

	<ul style="list-style-type: none"> • licenze • taxa soggiorno • bonifici • ztl
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA13.001: SOGGETTI STRANIERI CON ATTIVITÀ

DESCRIZIONE	La query analizza il caso di soggetti che sono nati all'estero (codice fiscale con quartultima cifra uguale a Z), sono residenti nel comune, non hanno mai dichiarato redditi ed hanno attività nel territorio comunale.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	<p>ANAGRAFE POPOLAZIONE DICHIARAZIONI DEI REDDITI</p> <p>I riscontri vengono effettuati poi sulle seguenti fonti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • catasto • locazioni • utenze elettriche • utenze gas • utenze acqua • utenze scuola • procedimenti edilizi • tosap e cosap • transiti • corsi • licenze • taxa soggiorno • bonifici • ztl
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA14.001: PROPRIETARI DI IMMOBILI E REDDITI

DESCRIZIONE	La query analizza il caso di soggetti che abbiano domicilio fiscale nel
--------------------	---

	<p>comune e che detengono oltre 5 immobili (presa come soglia per determinare un volume di immobili significativo), con indicazione dei redditi.</p> <p>Lo scopo è valutare se il soggetto proprietario di immobili stia ottenendo reddito da questo patrimonio, ad esempio con locazioni in nero o ricezione turistica, e sia evidente l'incongruenza tra tale patrimonio ed i redditi di cui ha disponibilità.</p>
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	<p>I riscontri vengono effettuati poi sulle seguenti fonti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • catasto • anagrafe • redditi sintetici
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA15.001: TASSA DI SOGGIORNO E REDDITI

DESCRIZIONE	<p>La query analizza il caso di soggetti che abbiano dichiarato immobili a tasse di soggiorno, confrontando il numero di pernotti dichiarati per l'anno, con il quadro RL (altri redditi) presente in dichiarazione.</p> <p>Lo scopo è valutare se il soggetto dichiarante stia omettendo di indicare in IRPEF introiti derivanti da ricezione turistica. Vi dovrebbe essere infatti un rapporto diretto tra numero di pernotti e quadro RL in dichiarazione dei redditi.</p>
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	<p>I riscontri vengono effettuati poi sulle seguenti fonti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • catasto • anagrafe • redditi sintetici • tassa di soggiorno
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERA16.001: TASSA DI SOGGIORNO E CONSUMI

DESCRIZIONE	<p>La query analizza il caso di soggetti che dichiarato immobili in tassa di soggiorno, confrontando i consumi acqua, gas ed elettrica per l'anno.</p>
--------------------	--

FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	<p>Lo scopo è quello di valutare se esista una volontà di dichiarare un numero di pernotti inferiori all'effettivo, pur a fronte di consumi elevati che attestano la presenza di ospiti</p> <p>I riscontri vengono effettuati poi sulle seguenti fonti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • catasto • anagrafe • redditi sintetici • utenze gas • utenze elettriche • utenze acqua • tassa di soggiorno
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	<p>Nessuno</p>
POSSIBILI FALSI POSITIVI	<p>Nessuno</p>

2.4 Query: ANALISI EVASIONE IMU

I casi di analisi dell'evasione imu indagano tutto il campo delle possibili situazioni in cui persone fisiche o giuridiche abbiano attivato percorsi di evasione od elusione dell'imposta.

I casi sono stati studiati con alcuni enti sperimentatori e, nel caso di unione di comuni, il soggetto viene analizzato nel comportamento avuto su tutta l'area di pertinenza.

Si riportano di seguito i casi presenti a sistema.

QUERY IMU01.001: IMMOBILI ATTIVI IN CATASTO RAGGRUPPATI PER CATEGORIA E RENDITA	
DESCRIZIONE	La query ha il solo scopo di mostrare la consistenza della banca dati immobiliare alla data del caricamento, così da effettuare una prima analisi del possibile gettito IMU
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY IMU02.001: SOGGETTI CON DETRAZIONE E BASSI CONSUMI DAL 2012	
DESCRIZIONE	La query ha lo scopo di individuare soggetti che hanno dichiarato detrazione per abitazione principale ed hanno bassi consumi elettrici (<600kwh). Vengono selezionati i soggetti con una sola utenza attiva, per evitare il caso di contribuenti che hanno una utenza a bassi consumi, ma che siano ad esempio garage.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO UTENZE ELETTRICHE ANAGRAFE POPOLAZIONE F24
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Anno di riferimento
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Pagamento dell'utenza ad indirizzo diverso da quello di abitazione principale

QUERY IMU03.001: FAMIGLIE RESIDENTI SENZA CONSUMI ELETTRICI, GAS ED ACQUA

DESCRIZIONE	La query ha lo scopo di individuare i nuclei familiari in cui tutti i soggetti componenti non hanno mai pagato una utenze elettrica, gas od acqua
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	UTENZE ELETTRICHE UTENZE GAS UTENZE ACQUA ANAGRAFE POPOLAZIONE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Pagamento dell'utenza da parte di soggetto locatore od altro parente

QUERY IMU04.001: FAMIGLIE RESIDENTI CON BASSI CONSUMI ELETTRICI

DESCRIZIONE	La query ha lo scopo di individuare i nuclei familiari in cui tutti i soggetti componenti hanno una sola utenza attiva all'ultimo anno di fornitura, che siano ancora residenti, che abbiano un consumo inferiore a 600kwh. Vengono indicati in elenco i soggetti, per ogni nucleo, che hanno data di nascita meno recente (per individuare il possibile capo-famiglia).
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	UTENZE ELETTRICHE ANAGRAFE POPOLAZIONE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Pagamento dell'utenza da parte di soggetto locatore od altro parente

QUERY IMU05.001: SOGGETTI PROPRIETARI DI F2, F3, F4 ANCORA ATTIVI E CHE NON PAGANO PER AREA FABBRICABILE

DESCRIZIONE	La query ha lo scopo di individuare i soggetti che hanno immobili in categoria F, ancora attivi, e che non pagano per area fabbricabile
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE	CATASTO F24

RISULTATI	
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY IMU06.002: SOGGETTI CHE LOCANO IMMOBILI SU CUI DICHIARANO ABITAZIONE PRINCIPALE

DESCRIZIONE	<p>La query ha lo scopo di individuare i soggetti che:</p> <ul style="list-style-type: none"> hanno una data inizio residenza via inferiore all'anno di analisi sono residenti il soggetto è dante causa di una locazione con un contratto avente date inizio inferiore a quella di analisi e data fine maggiore a quella di analisi in F24 paga per detrazione abitazione principale l'indirizzo catastale dove vive sia simile a quello della locazione
FONTE NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	<p>CATASTO F24 LOCAZIONI ANAGRAFE POPOLAZIONE</p>
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Il soggetto locatore ha due immobili allo stesso indirizzo. Uno viene locato ed uno viene impiegato come abitazione principale

QUERY IMU07.001: PRATICHE EDILIZIE DI COSTRUZIONE SENZA PAGAMENTO AREA FABBRICABILE

DESCRIZIONE	<p>La query ha lo scopo di individuare i soggetti che hanno attivato pratiche edilizia e per lo stesso anno o successivi non hanno pagato area fabbricabile</p>
FONTE NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	<p>CATASTO F24 PRATICHE EDILIZIE</p>
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY IMU08.002: LEASING IMMOBILIARI

DESCRIZIONE	La query ha lo scopo di individuare i soggetti che hanno attivato locazioni in leasing sul territorio, esponendone l'elenco
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	LOCAZIONI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY IMU09.001: FABBRICATI MAI DICHIARATI

DESCRIZIONE	La query ha lo scopo di fornire l'elenco dei fabbricati mai dichiarati e di mostrare il relativo DOCFA
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	FABBRICATI MAI DICHIARATI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY IMU10.001: Soggetti che non svolgono attività di lucro

DESCRIZIONE	<p>La query ha lo scopo di fornire l'elenco dei soggetti che, all'ultima dichiarazione dei redditi disponibile, hanno come codice di natura giuridica uno dei seguenti, secondo la nomenclatura del tracciato redditi sintetici:</p> <ul style="list-style-type: none"> • "Società cooperative e loro consorzi iscritti nei registri prefettizi e nello schedario della cooperazione" • "Altre società cooperative" • "Mutue assicuratrici" • "Consorzi con personalità giuridica"
--------------------	--

	<ul style="list-style-type: none"> • "Associazioni riconosciute" • "Fondazioni" • "Altri enti ed istituti con personalita' giuridica" • "Consorzi senza personalita' giuridica" • "Altre organizzazioni di persone o di beni senza personalita' giuridica (escluse le comunioni)" • "Opere pie e societa' di mutuo soccorso" • "Enti ed istituti di previdenza e di assistenza sociale" • "Associazione fra artisti e professionisti" • "Societa' sportive dilettantistiche costituite in societa' di capitali senza fine di lucro" • "Associazioni fra professionisti" • "Altri enti ed istituti" • "Associazioni riconosciute, non riconosciute e di fatto" • "Fondazioni" • "Opere pie e societa' di mutuo soccorso" • "Altre organizzazioni di persone e di beni"
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	DICHIARAZIONE REDDITI SINTETICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY IMU11.001: FABBRICATI ALL'ATTUALITÀ	
DESCRIZIONE	La query ha lo scopo di fornire l'elenco dei fabbricati alla attualità con proprietario e dati catastali
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

2.5 Query: ANALISI RISCOSSIONE

2.5.1 ANALISI EQUITALIA

Il set di indagini indaga il campo dei flussi prodotti da Equitalia nel campo della riscossione (poi Agenzia Entrate Riscossione), in modo da capire l'andamento delle partite ed i possibili soggetti che potrebbero essere oggetto di azione esecutiva.

Si riportano di seguito i casi indagati.

QUERY RIS01.001: GRAFICI DI ANALISI SULLE CARTELLE DI EQUITALIA	
DESCRIZIONE	Il grafico illustra l'andamento delle cartelle, con riferimento ai carichi, al residuo ed al riscosso.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS02.001: Somma residui e carichi cartelle	
DESCRIZIONE	Il report fornisce una sintesi di carichi e residui per macrovoci di aggregazione
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS03.001: Riscosso per anno, tabellare

DESCRIZIONE	Il report fornisce una sintesi del riscosso con uno spaccato per anno per macrovoci di aggregazione
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS04.001: CARTELLE CON RESIDUO

DESCRIZIONE	Il report fornisce l'elenco delle cartelle trasmesse ad Equitalia/ADER e lo stato della riscossione
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS05.001: CARTELLE CON RESIDUO IN FORMATO TABELLARE

DESCRIZIONE	Il report fornisce l'elenco delle cartelle trasmesse ad Equitalia/ADER e lo stato della riscossione
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS06.001: CARTELLE CON PATRIMONI AGGREDIBILI

DESCRIZIONE	Il report fornisce l'elenco delle cartelle trasmesse ad Equitalia/ADER e lo stato della riscossione. Viene aggiunta l'informazione relativa al possibile patrimonio aggredibile, per analizzare i soggetti di cui è conosciuta una disponibilità.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER F24 BONIFICI DA RISTRUTTURAZIONE CATASTO LOCAZIONI REDDITI SINTETICI REDDITI ANALITICI REGISTRO IMPRESE TASSE AUTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS07.001: ARTICOLI CON RESIDUO E CODICE ENTRATA

DESCRIZIONE	Il report fornisce l'elenco dagli articoli trasmessi ad Equitalia/ADER e lo stato della riscossione.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Situazione del soggetto (tutti i soggetti/rateizzati/sospesi) e codice entrata
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS08.001: ARTICOLI CON RESIDUO E DESCRIZIONE TRIBUTO

DESCRIZIONE	Il report fornisce l'elenco dagli articoli trasmessi ad Equitalia/ADER e lo stato della riscossione aggregati per entrata
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER

EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Situazione del soggetto (tutti i soggetti/rateizzati/sospesi) e codice tributo
POSSIBILI POSITIVI FALSI	Nessuno

QUERY RIS09.001: ARTICOLI CON PATRIMONI AGGREDIBILI E CODICE ENTRATA

DESCRIZIONE	Il report fornisce l'elenco dagli articoli trasmessi ad Equitalia/ADER e lo stato della riscossione. Viene aggiunta l'informazione relativa al possibile patrimonio aggredibile, per analizzare i soggetti di cui è conosciuta una disponibilità.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER F24 BONIFICI DA RISTRUTTURAZIONE CATASTO LOCAZIONI REDDITI SINTETICI REDDITI ANALITICI REGISTRO IMPRESE TASSE AUTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Situazione del soggetto (tutti i soggetti/rateizzati/sospesi) e codice entrata
POSSIBILI POSITIVI FALSI	Nessuno

QUERY RIS10.001: ARTICOLI CON PATRIMONI AGGREDIBILI E DESCRIZIONE ENTRATA

DESCRIZIONE	Il report fornisce l'elenco dagli articoli trasmessi ad Equitalia/ADER e lo stato della riscossione. Viene aggiunta l'informazione relativa al possibile patrimonio aggredibile e la descrizione , per analizzare i soggetti di cui è conosciuta una disponibilità.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER F24 BONIFICI DA RISTRUTTURAZIONE CATASTO LOCAZIONI REDDITI SINTETICI REDDITI ANALITICI REGISTRO IMPRESE TASSE AUTO

EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Situazione del soggetto (tutti i soggetti/rateizzati/sospesi) e codice entrata
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS11.001: GRAFICI SULLE ATTIVITÀ ESECUTIVE EQUITALIA

DESCRIZIONE	Il report fornisce un grafico di restituzione delle attività di Equitalia con indicazione delle attività esecutive svolte, l'incasso conseguito ed il residuo.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS12.001: NUMERO ATTIVITÀ ESECUTIVE

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco delle attività esecutive svolte, per anno e tipologia di azione.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS13.001: Elenco attività esecutive ed esito per anno con somme

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco di dettaglio delle attività esecutive svolte, per anno e tipologia di azione.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER

EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS14.001: ANALISI QUOTE INESIGIBILI CON DETTAGLIO PER SOGGETTO E CHE DETENGONO CONTO CORRENTE

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco delle posizioni dichiarate come inesigibili da Equitalia/ADER
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS15.001: ANALISI QUOTE INESIGIBILI CON DETTAGLIO PER SOGGETTO E CREDITO

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco delle posizioni dichiarate come inesigibili da Equitalia/ADER. Viene aggiunta l'informazione relativa al possibile patrimonio aggredibile, per analizzare i soggetti di cui è conosciuta una disponibilità.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER F24 BONIFICI DA RISTRUTTURAZIONE CATASTO LOCAZIONI REDDITI SINTETICI REDDITI ANALITICI REGISTRO IMPRESE TASSE AUTO CONTI CORRENTE ENTE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS16.001: CARTELLE NOTIFICATE FUORI DAI TERMINI

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco delle cartelle che sono state notificate fuori dai termini previsti dalla normativa, controllando le diverse variazioni che negli anni vi sono state in relazione ai termini di notifica della cartella da parte di Equitalia.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS17.001: RESIDUO PER CODICE ENTRATA

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco dei codici entrata con i relativi carichi su tutte le annualità.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS18.001: RESIDUO PER CARICO

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco dei carichi su tutte le annualità.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS19.001: DOMICILI FISCALI DEI SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco dei domicili fiscali presso cui sono domiciliati i soggetti debitori, al fine di comprendere se vi siano comuni presso i quali sono concentrati i crediti e con i quali dunque occorre collaborare.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALE-ADER ANAGRAFE TRIBUTARIA
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS20.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE, INDICAZIONE DOMICILIO E SOMMA DEI CREDITI

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco dei soggetti debitori con i relativi domicili fiscali, così da comprendere ove è necessario svolgere l'azione esecutiva.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALE-ADER ANAGRAFE TRIBUTARIA
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS21.001: SINTESI DEI SOGGETTI E RESIDUI AGGREDIBILI

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco dei soggetti debitori con i relativi domicili fiscali, così da comprendere ove è necessario svolgere l'azione esecutiva.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALE-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno

POSSIBILI POSITIVI	FALSI	Nessuno
-------------------------------	--------------	---------

QUERY RIS22.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE, FONTE DI ESCUSSIONE ED IMPORTO TOTALE, SINTETICO

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco dei soggetti debitori con la somma dei debiti Equitalia e la fonte di possibile escussione.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALLIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Importo residuo delle cartelle (sommato)
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS23.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE, FONTE DI ESCUSSIONE ED IMPORTO TOTALE, ANALITICO

DESCRIZIONE	Il report fornisce un elenco dei soggetti debitori con la somma dei debiti Equitalia e la fonte di possibile escussione.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALLIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Importo residuo delle cartelle (sommato)
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS24.001: ANALISI GRAFICA NUCLEI MOROSI CON REDDITI E SPESE

DESCRIZIONE	Analisi dei nuclei familiari in cui vi è un componente debitore, al fine di poter individuare in modo statistico i possibili andamenti della riscossione e comprendere l'effettiva escutibilità
--------------------	---

FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALLIA-ADER ANAGRAFE POPOLAZIONE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS25.001: Soggetti con cartelle attive e senza patrimoni per richiesta conto corrente tramite sistema giudiziario

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti per i quali non è stato individuato alcun patrimonio e per cui andrebbe fatta una richiesta al sistema bancario italiano circa la possidenza di conti
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALLIA-ADER
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS26.001: Estrazione parametrica dei soggetti morosi con indicati patrimoni

DESCRIZIONE	Analisi dei debitori potendo scegliere i valori di input sotto indicati
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALLIA-ADER

EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Totale debito, Minimo cartella soggetto, anno inizio analisi anno fine analisi
POSSIBILI POSITIVI	FALSI Nessuno

QUERY RIS27.001: SOGGETTI CON DATORI DI LAVORO SENZA DATO DEL CODICE FISCALE SOSTITUTO IMPOSTA

DESCRIZIONE	Analisi dei debitori con indicazione dell'importo delle cartelle attive e che hanno un imponibile da reddito dipendente, senza che però è conosciuto il sostituto d'imposta (dichiarazione UNICO o assenza fornitura dichiarazioni analitiche 730)
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALE-ADER REDDITI SINTETICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	importo
POSSIBILI POSITIVI	FALSI Nessuno

QUERY RIS28_1.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE ED INDICAZIONE DI ABI E CAB DEI CONTI CORRENTI CONOSCIUTI

DESCRIZIONE	Analisi dei debitori con indicazione dell'importo delle cartelle attive, ABI E CAB del conto corrente
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALE-ADER F24 BONIFICI RISTRUTTURAZIONE CONTI CORRENTE ENTE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	importo
POSSIBILI POSITIVI	FALSI Nessuno

QUERY RIS28_2.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE E PRESENZA DI LOCAZIONI IN ESSERE

DESCRIZIONE	Analisi dei debitori con indicazione dell'importo delle cartelle attive ed estremi della locazione
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALLIA-ADER LOCAZIONI TELEMATICHE LOCAZIONI MANUALI ATTI MANUALI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	importo
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS28_3: SOGGETTI CREDITORI E CON RAPPORTI DI LAVORO

DESCRIZIONE	Analisi dei debitori con indicazione dell'importo delle cartelle attive e datore di lavoro
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALLIA-ADER REDDITI SINTETICI REDDITI ANALITICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	importo
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIS29.001: Stralcio automatico per le cartelle fino a mille euro affidate dal 2000 al 2010 (legge finanziaria 2018, Decreto Legge n. 119 del 2018, cosiddetto "decreto fiscale 2019")

DESCRIZIONE	Elenco dei soggetti e delle cartelle oggetto della legge finanziaria 2018, Decreto Legge n. 119 del 2018, cosiddetto "decreto fiscale 2019".
FONTI NECESSARIE	RENDICONTAZIONE ONLINE EQUITALLIA-ADER

PER OTTENERE RISULTATI	
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

2.5.2 ANALISI CONCESSIONARI

In questo set di query viene effettuata una analisi simile a quanto svolto su Equitalia/ADER, ma prendendo a riferimento le ingiunzioni dell'ente o di un concessionario.

QUERY CON01.001: ANALISI AGGREGATE PER LE ATTIVITÀ SVOLTE	
DESCRIZIONE	Si tratta di un grafico che esponde in modo sintetico quanto segue: <ul style="list-style-type: none"> • quanto patrimoni sono stati individuati sui soggetti debitori • quante e quali azioni esecutive sono state svolte • il quadro dei redditi dei debitori, sulla base degli scaglioni IRPEF • il quadro delle spese dei debitori, sulla base del calcolo redditometricos
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE REDDITI SINTETICI Occorre altresì far girare gli script collegati al report ERA10.001
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CON02.001: ANALISI PATRIMONI PER COATTIVO DI SOCIETÀ PRIVATE-CONCESSIONARIE	
DESCRIZIONE	Il report estrae le posizioni dei soggetti debitori, indicando i possibili patrimoni aggredibili, ai fini dell'azione coattiva.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE REDDITI SINTETICI REDDITI ANALITICI LOCAZIONI F24 BONIFICI DA RISTRUTTURAZIONE CONTI CORRENTE ENTE

EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CON03.001: RIVESTIZIONE INDIRIZZI DEBITORI

DESCRIZIONE	Il report estrae le posizioni dei soggetti debitori con indicazione del miglior indirizzo disponibile per la notifica degli atti.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CON04.001: INDICAZIONE DEI PATRIMONI AGGREDIBILI PER TUTTI I SOGGETTI DI INDAGINE

DESCRIZIONE	Il report analizza la situazione reddituale e redditometrica dei soggetti morosi, per comprendere la loro capacità di rispondere coi patrimoni alle debenze
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE REDDITI SINTETICI REDDITI ANALITICI LOCAZIONI F24 BONIFICI DA RISTRUTTURAZIONE CONTI CORRENTE ENTE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CON05.001: ANALISI GRAFICA NUCLEI MOROSI CON REDDITI E SPESE

DESCRIZIONE	Il report analizza la situazione reddituale e redditometrica dei nuclei morosi, per comprendere la loro capacità di rispondere coi patrimoni alle debenze.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE REDDITI SINTETICI Occorre altresì far girare gli script collegati al report ERA10.001
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CON06.001: ANALISI GRAFICA SOGGETTI MOROSI CON REDDITI E SPESE

DESCRIZIONE	Il report analizza la situazione reddituale e redditometrica dei nuclei morosi, per comprendere la loro capacità di rispondere coi patrimoni alle debenze.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE REDDITI SINTETICI Occorre altresì far girare gli script collegati al report ERA10.001
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CON07.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE E PRESENZA DI LOCAZIONI IN ESSERE

DESCRIZIONE	Il report estrae i soggetti debitori con estremi del contratto di locazione e del locatario, ai fini della riscossione coattiva.
FONTI NECESSARIE	INGIUNZIONI ENTE

PER OTTENERE RISULTATI	COATTIVO ENTE LOCAZIONI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	importo
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY CON08.001: SOGGETTI CON CARTELLE ATTIVE ED INDICAZIONE DI ABI E CAB DEI CONTI CORRENTI CONOSCIUTI

DESCRIZIONE	Il report estrae i soggetti debitori con estremi degli ABI e CAB, ai fini della riscossione coattiva.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE LOCAZIONI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	importo
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

Query CON09.001: SOGGETTI CREDITORI E CON RAPPORTI DI LAVORO

DESCRIZIONE	Il report estrae i soggetti debitori con estremi del datore di lavoro, ai fini della riscossione coattiva.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE LOCAZIONI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	importo
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

2.5.2 ANALISI CREDITI

Questa batteria di crediti effettua analisi statistiche o per elenchi sui soggetti debitori provenienti da accertamenti o da ruoli, a fini di comprendere la loro capienza o per effettuare indagini di pre-coattivo.

Query CREO01.001: Elenco soggetti che hanno beni aggredibili e sono capienti	
DESCRIZIONE	Il report estrae i soggetti debitori, aggiungendovi i patrimoni che abbiano le seguenti caratteristiche: <ul style="list-style-type: none"> • il datore di lavoro della ultima dichiarazione dei redditi • la locazione attiva • il conto corrente con pagamento più recente di 2 anni
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE REDDITI SINTETICI REDDITI ANALITICI LOCAZIONI F24 BONIFICI DA RISTRUTTURAZIONE CONTI CORRENTE ENTE RENDICONTAZIONE EQUITALIA ONLINE ACCERTAMENTI ENTE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Viene richiesto di selezionare un filtro: <ul style="list-style-type: none"> • presenza conti correnti • presenza locazioni • presenza datori di lavoro • tutti: vengono estratte le ingiunzioni native.
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

Query CREO02.001: Ricerca soggetti debitori	
DESCRIZIONE	Il report consente di analizzare, attraverso una ricerca anagrafica, le posizioni debitorie del soggetto, così da comprendere i carichi a vario titolo che su di lui insistono.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE ACCERTAMENTI ENTE

EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

Query CREO03.001: LETTERE SOLLECITO CON INDICAZIONE PATRIMONI

DESCRIZIONE	Il report estrae i soggetti debitori con estremi del datore di lavoro, ai fini della riscossione coattiva.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE ACCERTAMENTI ENTE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

Query CREO04.001: ESTRAZIONE DEBITORI E DEBITI CON NUMERI IN RUBRICA

DESCRIZIONE	Estrazione dei debitori con i numeri di contatto per eventuali solleciti
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE RUBRICA ENTE ACCERTAMENTI ENTE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

Query CREO05.001: ESTRAZIONE DEBITORI E DEBITI CON NUMERI IN RUBRICA, TABELLARE

DESCRIZIONE	Estrazione dei debitori con i numeri di contatto per eventuali solleciti
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	INGIUNZIONI ENTE COATTIVO ENTE RUBRICA ENTE ACCERTAMENTI ENTE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

Query CREO06.001: Lettere a soggetti debitori Equitalia con patrimoni

DESCRIZIONE	Estrazione dei debitori Equitalia con indicazione ruoli e patrimoni aggredibili
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	DATI EQUITALE f24 REDDITI SINTETICI LOCAZIONI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

Query CREO07.001: Lettere a soggetti debitori Equitalia senza patrimoni

DESCRIZIONE	Estrazione dei debitori Equitalia con indicazione ruoli per intimazione al pagamento
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	DATI EQUITALE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

Query CREO08.001: Lettere a soggetti debitori per i servizi scolastici con patrimoni

DESCRIZIONE	Estrazione dei debitori di servizi scolastici con indicazione dei carichi e dei patrimoni aggredibili con lettera precoattivo pagamento
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	DATI SERVIZI SCOLASTICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

Query CREO09.001: Lettere a soggetti debitori servizi scolastici senza patrimoni

DESCRIZIONE	Estrazione dei debitori di servizi scolastici con lettera precoattivo pagamento
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	DATI SERVIZI SCOLASTICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

Query CREO10.001: Lettere a soggetti debitori trasporti scolastici con patrimoni

DESCRIZIONE	Estrazione dei debitori di trasporti scolastici con indicazione dei carichi e dei patrimoni aggredibili con lettera precoattivo pagamento
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	DATI SERVIZI SCOLASTICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

POSITIVI	
----------	--

Query CREO07.001: Lettere a soggetti debitori trasporti scolastici senza patrimoni	
DESCRIZIONE	Estrazione dei debitori di trasporti scolastici con lettera precoattivo pagamento
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	DATI SERVIZI SCOLASTICI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

2.6 Query: ANALISI TARI

Il set di indagini indaga il campo della possibile evasione della tariffa rifiuti ed alcune estrazioni statistiche connesse al tema rifiuti. Di seguito le casistiche presenti sul sistema.

QUERY TAR01.001: ELENCO IMMOBILI SENZA SUPERFICIE CATASTALE	
DESCRIZIONE	L'elenco indica gli immobili catastali per i quali non è presente la superficie, ai fini della produzione degli atti previsti dal c.d. comma 340.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY TAR02.001: SOGGETTI PROPRIETARI DI IMMOBILE ALL'ATTUALITÀ CON INDICAZIONE DELLA SUPERFICIE	
DESCRIZIONE	L'elenco riporta i soggetti che sono proprietari di immobili catastali con l'ultima superficie disponibile all'attualità
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY TAR03.001: IMMOBILI CATASTALI NON PRESENTI IN TARI

DESCRIZIONE	<p>L'elenco riporta i soggetti che sono proprietari di immobili all'attualità e per i quali immobili:</p> <ul style="list-style-type: none"> • non paga né il proprietario né il comproprietario • non paga un componente della famiglia • non pagata locatario e locatore • l'immobile non è iscritto per foglio, mappale e subalterno <p>L'analisi non viene effettuata usando le chiavi catastali, ma viene ricercato in banca dati TARI la presenza di un soggetto qualsiasi che possa aver pagato. Qualora non presente tale soggetto, viene inserito il soggetto nella lista</p>
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO ANAGRAFE LOCAZIONI TARI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	E' possibile che paghi per l'immobile un soggetto non collegato in banca dati col proprietario (es. parente)s

QUERY TAR04.001: DIFFERENZA SUPERFICI TRA 80% CATASTALE E TARI

DESCRIZIONE	La query estrae le posizioni TARI per le quali esiste una differenza tra dichiarato e calpestabile, così come previsto dal comma 340.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO TARI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY TAR05.001: FAMIGLIE NON IN TARI

DESCRIZIONE	Estrazione dei nuclei familiari non in TARI
--------------------	---

FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	TARI ANAGRAFE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY TAR06.001: IMPRESE NON IN TARI

DESCRIZIONE	Estrazione delle persone giuridiche che sono iscritte al registro imprese e che non sono in TARI
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	TARI REGISTRO IMPRESE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY TAR07.001: SOGGETTI NON RESIDENTI CON UTENZE ATTIVE E NON IN TARI. IL SOGGETTO NON È LOCATARIO ED È PROPRIETARIO ALLA DATA.

DESCRIZIONE	Estrazione dei soggetti che hanno utenze elettrica attiva e non sono in TARI, con verifica che il soggetto non sia locatario (così da evitare la situazione del pagamento da parte del locatore) e che sia proprietario di immobile.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO TARI LOCAZIONI UTENZE ELETTRICHE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY TAR08.001: LETTERE COMMA 340

DESCRIZIONE	Predisposizione delle lettere per la trasmissione ex Comma 340 e richiesta della produzione delle planimetrie, per i soggetti che sono proprietari di immobili senza superficie
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Il catasto potrebbe avere già le planimetrie, senza averle mai informatizzate. Prima dell'invio delle lettere è bene contattare Agenzie delle Entrate

QUERY TAR09.001: ATTIVITÀ COMMERCIALI NON IN TARI

DESCRIZIONE	Soggetti con licenza commerciale che non sono in TARI
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	TARI LICENZE COMMERCIALI
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	E' possibile che paghi per l'immobile un soggetto non collegato in banca dati col proprietario (es. parente)s

QUERY TAR10.001: PROPRIETARIO E LOCATARIO NON IN TARI

DESCRIZIONE	Immobili per cui non viene pagata la TARI né dal proprietario, né dal locatario.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	TARI LOCAZIONI CATASTO
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	E' possibile che paghi per l'immobile un soggetto non collegato in banca dati col proprietario (es. parente)s

QUERY TAR11.001: PROFESSIONISTI NON IN TARI

DESCRIZIONE	Professionisti che hanno sede legale nel comune e non sono in TARI.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	TARI REDDITI SINTETICI ANAGRAFE TRIBUTARIA
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	E' possibile che paghi per l'immobile un soggetto non collegato in banca dati col proprietario (es. professionista nello stesso locale)

QUERY TAR12.001: AZIENDA IN CONTABILITÀ ORDINARIA NON IN TARI

DESCRIZIONE	Aziende in contabilità ordinaria che ha sede legale nel comune e non sono in TARI.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	TARI REDDITI SINTETICI ANAGRAFE TRIBUTARIA
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	E' possibile che paghi per l'immobile un soggetto non collegato in banca dati col proprietario (es. professionista nello stesso locale)

QUERY TAR13.001: AZIENDA IN CONTABILITÀ SEMPLIFICATA NON IN TARI

DESCRIZIONE	Aziende in contabilità semplificata che ha sede legale nel comune e non sono in TARI.
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	TARI REDDITI SINTETICI ANAGRAFE TRIBUTARIA
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno

POSSIBILI POSITIVI	FALSI	E' possibile che paghi per l'immobile un soggetto non collegato in banca dati col proprietario (es. professionista nello stesso locale)
-------------------------------	--------------	---

QUERY TAR14.001: INDIRIZZI DI IMPRESE NON IN TARI

DESCRIZIONE	Indirizzi di imprese che non sono in TARI, per evitare il caso di escludere dalla lista dell'evasione soggetti che pagano per una sola utenza, mentre hanno più unità locali sul territorio	
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	TARI REGISTRO IMPRESE	
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno	
POSSIBILI POSITIVI	FALSI	E' possibile che paghi per l'immobile un soggetto non collegato in banca dati col proprietario (es. professionista nello stesso locale). E' anche possibile che alcuni casi siano derivanti da una normalizzazione non efficiente degli indirizzi.

QUERY TAR15.001: REGISTRO IMPRESE NON IN TARI

DESCRIZIONE	Soggetti iscritti in camera di commercio e non in TARI	
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	TARI REGISTRO IMPRESE	
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno	
POSSIBILI POSITIVI	FALSI	E' possibile che paghi per l'immobile un soggetto non collegato in banca dati col proprietario (es. professionista nello stesso locale). E' anche possibile che alcuni casi siano derivanti da una normalizzazione non efficiente degli indirizzi.

2.7 Query: SIMULAZIONI

QUERY SIM02.003: Simulazione gettito TARI

DESCRIZIONE

La simulazione intende offrire all'ente una proiezione del possibile gettito TARI, basato sul comportamento storico dei soggetti passivi, oppure su altre informazioni derivanti dai CLUSTER definiti.

L'analisi viene svolta in modo separato su Persone Fisiche e Persone Giuridiche, basando i comportamenti sui seguenti cluster di analisi.

Persone Fisiche:

CLUSTER 1 – Famiglie che hanno pagato nell'ultimo anno un ammontare TARI pari al XX % del dovuto (per includere anche i possibili errori veniali nei pagamenti). Questo cluster rientra negli esigibili

CLUSTER 2 – Famiglie che non hanno pagato nell'ultimo anno tributario ma che hanno pagato nei due anni precedenti un ammontare TARI pari al XX % del dovuto (da tenere conto che esiste una approssimazione dovuta alla variazione del nucleo e degli eventuali dovuti alla data di 2 e 3 anni addietro) Questo cluster rientra negli esigibili – storico

CLUSTER 3 – Famiglie che hanno complessivamente, nell'anno della dichiarazione dei redditi ultima disponibile, un imponibile superiore ad Euro XXXX. Questo cluster rientra negli esigibili per redditi

CLUSTER 4 – Famiglie che hanno un ISEE superiore al valore XXXX. Questo cluster rientra negli esigibili per ISEE

CLUSTER 5 – Famiglie che detengono conti correnti, locazioni attive o sostituti di imposta aggrigabili. Questo cluster rientra negli esigibili – patrimonio

CLUSTER 6 – Famiglie che hanno una media di spesa redditometrica superiore ad Euro XXXX. Questo cluster rientra negli esigibili per spesa

CLUSTER 7 – Famiglie che hanno un debito con Equitalia/Ente superiore ad Euro XXXX. Questo cluster rientra negli inesigibili per debiti

Persone giuridiche:

CLUSTER 1 – Imprese che xxhanno pagato nell'ultimo anno un ammontare TARI pari al del dovuto (per includere anche i possibili errori veniali nei pagamenti).

Questo cluster rientra negli esigibili

CLUSTER 2 – Imprese che hanno complessivamente nell'anno della

	<p>dichiarazione dei redditi ultima disponibile un imponibile superiore ad una percentuale configurabile del proprio fatturato/imponibile Questo cluster rientra negli esigibili per redditi</p> <p>CLUSTER 3 – Imprese che non hanno pagato nell'ultimo anno tributario ma che hanno pagato nei due anni precedenti un ammontare TARI pari al XX del dovuto. Questo cluster rientra negli esigibili – storico</p> <p>CLUSTER 4 – Imprese che detengono conti correnti con pagamenti almeno al 2013 (per evitare dati troppo datati) o locazioni attive Questo cluster rientra negli esigibili – patrimoni</p> <p>CLUSTER 5 – Imprese che detengono immobili e che hanno debiti superiori a 20.000 euro (iscrizione di ipoteca) e ricorrono i presupposti di norma per la pignorabilità. Questo cluster rientra negli esigibili – immobili</p> <p><u>La simulazione ricade che siano caricati i dovuti per l'anno da simulare . Quindi se occorre fare la simulazione per l'anno 2018, devono essere caricati i dovuti per l'anno 2018 ed almeno i dovuti per i tre anni precedenti (2015-2016-2017).</u></p>
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	<p>DOVUTI TARI ANALISI REDDITOMETRICA LOCAZIONI DICHIARAZIONI DEI REDDITI F24 BONIFICI DA RISTRUTTURAZIONE DICHIARAZIONI ISEE DATI EQUITALITA/ADER</p>
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	<ul style="list-style-type: none"> • Compliance pagamento TARI ultimo anno - % • imponibile medio - in Euro • Spese (redditometro) - in Euro • Pagamento nei 2 anni precedenti - % • Soglia ISEE – Numero • Somma debiti con Equitalia - Euro
POSSIBILI FALSI POSITIVI	<p>E' possibile che paghi per l'immobile un soggetto non collegato in banca dati col proprietario (es. professionista nello stesso locale). E' anche possibile che alcuni casi siano derivanti da una normalizzazione non efficiente degli indirizzi.</p>

2.8 Query: Riversamenti Agente Riscossione

QUERY RIV01.001: ELENCO RIVERSAMENTI 1	
DESCRIZIONE	Elenco riversamenti, con indicazione dell'Agente della riscossione, somma importi per mese e tipo entrata, con ANNO di riferimento
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	STATO RISCOSSIONE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIV02.001: ELENCO RIVERSAMENTI 2	
DESCRIZIONE	Elenco riversamenti, con indicazione dell'Agente della riscossione, somma importi per mese e tipo entrata
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	STATO RISCOSSIONE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY RIV03.001: ELENCO RIVERSAMENTI 3	
DESCRIZIONE	Elenco riversamenti, suddivisi per socio e codice entrata
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	STATO RISCOSSIONE
EVENTUALI VALORI	Nessuno

DI INPUT RICHIESTI	
POSSIBILI POSITIVI FALSI	Nessuno

QUERY RIV04.001: ELENCO RIVERSAMENTI 4

DESCRIZIONE	Elenco riversamenti, suddivisi per ANNO, socio e codice entrata e raggruppati per mese
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	STATO RISCOSSIONE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI POSITIVI FALSI	Nessuno

QUERY RIV05.001: ELENCO RIVERSAMENTI 5

DESCRIZIONE	Compenso Agente Riscossione + IVA ripartito per tipologia entrata
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	STATO RISCOSSIONE
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI POSITIVI FALSI	Nessuno

QUERY RIV06.001: ELENCO RIVERSAMENTI 6

DESCRIZIONE	Riscosso + mora ripartito per tipologia entrata
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE	STATO RISCOSSIONE

RISULTATI	
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

2.9 ANALISI SU EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA

QUERY ERP01.001: Indicazione dei patrimoni aggredibili per i soggetti caricati in modo massivo mediante file di codici fiscali

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti morosi con indicazione patrimoni aggredibili per eventuali azioni coattive
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ERP dichiarazioni redditi sintetiche locazioni bonifici ristrutturazione catasto f24
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERP02.001: assegnatari ERP con casa di proprietà in catasto nel comune

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti assegnatari di case popolari con immobili nel territorio degli enti presenti a sistema
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ERP catasto
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno

POSSIBILI POSITIVI	FALSI	Nessuno
-------------------------------	--------------	---------

QUERY ERP03.001: Elenco di soggetti ERP con proprietà di fabbricati a livello nazionale

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti assegnatari di case popolari con immobili nel territorio nazionale	
FONTE NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ERP catasto nazionale	
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno	
POSSIBILI POSITIVI	FALSI	Nessuno

QUERY ERP04.001: Verifica assegnatari che hanno svolto o svolgono attività di impresa autonoma

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti assegnatari di case popolari con partita iva	
FONTE NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ERP anagrafe tributaria servizio C0151	
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno	
POSSIBILI POSITIVI	FALSI	Nessuno

QUERY ERP05.001: Assegnatari ERP con locazioni attive

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti assegnatari di case popolari con locazioni attive
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ERP locazioni
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERP06.001: Analisi differenza nella composizione del nucleo

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti assegnatari di case popolari con differenze tra composizione del nucleo in anagrafe e composizione in ERP
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ERP anagrafe
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERP07.001: Patrimoni erp in formato tabellare

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti morosi con indicazione patrimoni aggredibili per eventuali azioni coattive – formato tabellare
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ERP dichiarazioni redditi sintetiche locazioni bonifici ristrutturazione catasto f24
EVENTUALI VALORI	Nessuno

DI INPUT RICHIESTI	
POSSIBILI POSITIVI FALSI	Nessuno

QUERY ERP08.001: Differenza dichiarato redditi ERP vs dichiarato redditi Agenzia Entrate

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti ERP con indicazione dei redditi dichiarati in Agenzia e dei redditi dichiarati in ERP
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ERP dichiarazioni redditi sintetiche
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI POSITIVI FALSI	Nessuno

QUERY ERP09.001: Possesso veicoli da parte degli assegnatari ERP

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti ERP
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ERP dichiarazioni redditi sintetiche
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI POSITIVI FALSI	Nessuno

QUERY ERP10.001: Grafico su patrimoni disponibili

DESCRIZIONE	Analisi dei soggetti morosi con indicazione patrimoni aggredibili e studio in forma grafica
FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI	ERP dichiarazioni redditi sintetiche locazioni bonifici ristrutturazione catasto f24
EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI	Nessuno
POSSIBILI FALSI POSITIVI	Nessuno

QUERY ERP11.001 ed ERP12.001: ANALISI REDDITI, ISEE E VEICOLI DEI MOROSI ERP DA PIU' DI 6 RATE

<ul style="list-style-type: none"> DESCRIZIONE 	<ul style="list-style-type: none"> Viene evidenziato il patrimonio familiare dei morosi ERP da più di 6 rate con il complessivo dei redditi dei componenti il nucleo familiare, nonché l'eventuale ISEE dichiarato ed i veicoli posseduti da non più di 5 anni dai componenti del nucleo familiare. Non sono considerati coloro che sono morti o emigrati. Gli script leggono dalle tabelle <code>erp_morosi_a</code> ed <code>erp_morosi_auto_possesso_a</code> che sono create "al volo" sui dati posseduti in quel momento
<ul style="list-style-type: none"> FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI 	<ul style="list-style-type: none"> Elenco morosi ERP da Gestione ERP, soggetti anpo, veicoli, redditi e dichiarazioni isee.
<ul style="list-style-type: none"> EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI 	<ul style="list-style-type: none"> nessuno
<ul style="list-style-type: none"> POSSIBILI FALSI POSITIVI 	<ul style="list-style-type: none"> Le convivenze sono problematiche perché è possibile che all'interno della stessa convivenza vi siano uno o più nuclei familiari ed a questo livello non è possibile distinguerli. E' per questo che il reddito complessivo delle convivenze non viene riportato per evitare di dare dei redditi troppo alti

QUERY ERP13.001 : ANALISI POSSESSO IMMOBILI NAZIONALI PER MOROSI ERP DA PIU' DI 6 RATE

<ul style="list-style-type: none"> DESCRIZIONE 	<ul style="list-style-type: none"> Viene evidenziato se il moroso ERP da più di 6 rate o qualcuno dei componenti del nucleo familiare possiede immobili o parti di essi nel territorio nazionale. veicoli posseduti da non più di 5 anni dai componenti del nucleo familiare. Non sono considerati coloro che sono morti o emigrati. Lo script legge dalla tabella appo_erp_morosi_imm che è creata “al volo” a partire dalla tabella appo_erp_morosi che viene creata per effettuare l’analisi di cui al punto 2.7
<ul style="list-style-type: none"> FONTI NECESSARIE PER OTTENERE RISULTATI 	<ul style="list-style-type: none"> Elenco morosi ERP da Gestione ERP, soggetti anpo, soggetti immobili nazionali, fabbricati immobili nazionali, tabella di appoggio di cui al punto 2.7
<ul style="list-style-type: none"> EVENTUALI VALORI DI INPUT RICHIESTI 	<ul style="list-style-type: none"> nessuno
<ul style="list-style-type: none"> COMMENTI 	<ul style="list-style-type: none"> Nel report, se non sono presenti i dati dell’intestatario, significa che è lo stesso moroso a possedere l’immobile, altrimenti è l’intestatario presente nel nucleo familiare
<ul style="list-style-type: none"> POSSIBILI FALSI POSITIVI 	<ul style="list-style-type: none"> Le convivenze sono problematiche perché è possibile che all’interno della stessa convivenza vi siano uno o più nuclei familiari ed a questo livello non è possibile distinguerli. E’ per questo che il reddito complessivo delle convivenze non viene riportato per evitare di dare dei redditi troppo alti