RELAZIONE ANNUALE 2025 DELL'ODV JTACA SRL

Il sottoscritto Gabriele Giambruno, ODV monocratico di Jtaca S.r.l., in ottemperanza a quanto previsto dall'art. V, quarto comma, lettera iii), del regolamento dell'ODV, rende la propria relazione annuale 2025 indirizzata all'amministratore unico:

1) l'ODV è stato nominato in forma collegiale in data 14/01/2019 e si è insediato in data 13/2/2019. La nomina è stata pubblicata nel sito della società, sezione Società Trasparente. È stato attivato l'indirizzo mail dedicato e riservato odv@jtaca.com per indirizzare all'ODV le segnalazioni ed i flussi informativi. In data 03.06.2020 l'ODV è divenuto monocratico, con rideterminazione del compenso ed è stato confermato con determinazione dell'amministratore unico n. 109 del 28.11.2022. L'ODV monocratico, inoltre, è stato nominato gestore delle segnalazioni del sistema Whistleblowing. L'ODV monocratico, nella persona dello scrivente, è rimasto in carica fino al 31.12.2025;

2) l'ODV è stato dotato di propria autonomia di spesa mediante la costituzione di un fondo destinato di euro 5.000. L'ODV monocratico è dotato di copertura assicurativa;

3) nel corso del 2025 l'ODV ha svolto 14 verifiche di cui è stato redatto processo verbale;

4) nel corso delle suddette riunioni/verifiche, l'attività dell'ODV, orientata sulla base delle risultanze dell'analisi dei rischi preliminare concretizzata nella matrice dei rischi, si è svolta principalmente mediante l'esame campionario del contenuto dei flussi informativi trimestrali o semestrali pervenuti dai responsabili d'area individuati in relazione a quanto previsto dal MOG 231, fatte salve specifiche segnalazioni che nel periodo 2025 sono pervenute come di seguito precisato ed altre verifiche di iniziativa dell'ODV. In particolare, nel corso delle riunioni/verifiche periodiche 2025, sono state fatte verifiche documentali campionarie nelle seguenti aree di attività sensibili:

- agevolazioni istruite dall'area Front Office;
- procedure di selezione e assunzione del personale;

- esame delle attività svolte da RSPP, anche con riferimento alle attività formative del personale ed ai controlli periodici svolti, specie con riferimento alle situazioni di stress da lavoro;

- attuazione delle procedure di qualità del servizio già previste nell'area trasporto;

- agevolazioni istruite dall'area tecnica sosta;

- procedure di gestione della liquidità dell'area amministrativa;

- procedure di acquisto di lavori, forniture e servizi istruite dall'area acquisti;

- procedure di sicurezza informatica con il DPO, con particolare riferimento ad eventi specifici di "data breach" verificatisi nell'esercizio e poi costantemente monitorati;

- atti dell'area Direzione, come relazionati nel flusso informativo periodico;

- rapporti inerenti alla compagine societaria, a seguito di azione esecutiva di un creditore particolare del socio unico.

5) a seguito dell'attività di vigilanza svolta, l'ODV, tra l'altro:

- ha verificato i fabbisogni di aggiornamento del MOG alle modifiche normative intervenute, nonché l'aggiornamento del PTPCT in quanto parte integrante del MOG 231, con specifico riferimento all'analisi dei rischi con la relativa ponderazione quantitativa e qualitativa e all'area del controllo del conflitto di interessi;

- ha verificato l'intervenuta pubblicazione dei dati richiesti ai fini della trasparenza;

- ha coordinato ed orientato la propria attività di verifica periodica anche sulla base degli esiti dei controlli di primo livello svolti dal Comune di Jesolo quale ente esercente il controllo analogo sulla società;

- ha verificato il recepimento nei contratti con i fornitori di beni e servizi delle clausole di osservanza del Codice Etico e delle procedure del MOG 231;

- ha raccomandato costantemente ai responsabili dei servizi e verificato la puntuale acquisizione dei documenti giustificativi delle agevolazioni tariffarie richieste dall'utenza;

- ha acquisito dall'organo di amministrazione e dal direttore generale specifica informativa riguardante le attività di formazione del personale in materia di sicurezza;

- ha compiuto, senza preavviso, verifiche in presenza presso gli sportelli al fine di constatare lo svolgimento delle pratiche di rilascio di agevolazioni tariffarie all'utenza;
- ha verificato a campione il corretto svolgimento delle procedure di assunzione del personale, nonché di quelle attinenti all'erogazione di premialità, anche in natura, ai dipendenti sulla base dei relativi accordi sindacali aziendali;
- ha verificato la corretta assegnazione dei buoni spesa, dei buoni pasto e dei fringe benefits ai dipendenti, nonché dei premi di produzione;
- ha verificato l'aggiornamento del PTPCT 2025/2027 anche in relazione alle nuove norme in materia di appalti pubblici, di subappalti e di conflitto di interesse dei dipendenti, del RUP e delle figure apicali, con utilizzo della relativa modulistica in materia di appalti;
- ha accertato a campione il rispetto del principio di rotazione nella scelta dei fornitori di beni e servizi e la motivazione delle relative deroghe;
- ha controllato la corretta gestione, nei termini, del sistema informatico riguardante la piattaforma Whistleblowing in stretto coordinamento col DPO aziendale;
- ha verificato il corretto adempimento degli obblighi di trasparenza;
- ha richiesto all'AU l'approfondimento delle procedure di assegnazione dei titoli di sosta gratuiti alle Autorità locali;
- ha reso le consegne all'ODV monocratico neo nominato;

6) quale valutazione conclusiva, l'ODV constata che il personale risulta adeguatamente formato in materia di MOG 231 adottato e rende in modo ordinato sia l'informativa periodica all'ODV, consentendo allo stesso di effettuare una adeguata attività di vigilanza, sia le segnalazioni in caso di eventi rilevanti. L'attività svolta si ritiene perciò proficua e la metodologia adottata si ritiene possa efficacemente essere seguita anche per le verifiche successive. Il Direttore generale ha reso specifica attestazione, su richiesta dell'ODV, in merito alla regolare tenuta della contabilità sociale anche con riferimento agli specifici controlli antiriciclaggio e/o diretti ad evitare frodi o violazioni tributarie gravi previsti dal MOG 231 e verificati dall'ODV.

Jesolo, 07.01.2026

L'ODV

Dott. Gabriele Giambruno

