

## Relazione alla previsione economico-finanziaria 2020

### Premessa

A seguito della nota emergenza da Covid-19, che ha annunciato i suoi effetti già in sede di approvazione del bilancio di esercizio 2019, è stato chiesto alla società di aggiornare con maggior frequenza le proprie previsioni sulla gestione 2020 e sulla sua possibile evoluzione, informando il socio unico.

Il documento di budget 2020 è stato pertanto “svolto” in logica di *rolling forecast*, con l'invio di informative puntuali al Comune di Jesolo, pur in una generale incertezza, spesso determinata anche dalle decisioni assunte dallo stesso Comune, senza particolari termini di preavviso, in particolare nell'ambito della sosta e dei servizi di trasporto.

La mancanza fino al mese di luglio di dati economici e finanziari, relativi alla gestione dei parcheggi su stallo stradale e dei trenini turistici, non ha pertanto consentito lo sviluppo di scenari predittivi attendibili, nei termini normalmente previsti per la presentazione del budget.

### Atti e anteatti

1. Processo verbale di deliberazione di Giunta Comunale N. 2 del 17/01/2020 – Atto di indirizzo alla società pubblica Jtaca S.r.l. per la predisposizione del budget previsionale anno 2020 (richiamata la delibera n. 258 del 31/07/2018 per gli indirizzi in materia di personale);
2. Lettera Unità Organizzativa Partecipazioni Societarie, a firma del Segretario Generale Dott. Giovanni Blarasin, del 3 aprile 2020 – bilancio di esercizio 2019 – documentazione da inviare al Comune di Jesolo;
3. Mail del direttore generale di Jtaca del 23 aprile 2020 - riscontro documento 2.;
4. Prot. Jtaca 388/20 del 12/05/2020 – Trasmissione bilancio 2019;
5. Prot. Jtaca 389/20 del 12/05/2020 – Riscontro a richiesta precisazione (Assessorato alle Partecipate) in merito agli investimenti della società per l'anno 2020 – attivazione di un servizio ex novo per il trasporto inclusivo di studenti con disabilità;
6. Lettera Unità Organizzativa Partecipazioni Societarie, a firma del Segretario Generale Dott. Giovanni Blarasin, del 28/05/2020 – Valutazione del rischio di crisi aziendale e investimenti anno 2020;
7. Lettera Settore Finanziario e Sociale Unità organizzativa servizi sociali, giovanili, istruzione e museo del 20 luglio 2020 – Prot. N. GE 2020/0044770 a firma della Dott. Stefania Rossignoli richiesta ricostruzione costi su base annua del servizio di trasporto scolastico;
8. Prot. Jtaca 735/20 del 31/08/2020 – Riscontro documento 7.;
9. Prot. Jtaca 748/20 del 07/09/2020 – Riscontro documento 6. – precisazioni in merito alle misure anticrisi, proposte dalla società nella Relazione sul Governo societario di cui al fascicolo di bilancio 2019.



*Previsione economico-finanziaria di esercizio fino al 30 giugno 2020*

<b>Risultato di esercizio</b>	<b>Ricavi di esercizio</b>	<b>Costi di esercizio</b>	<b>Personale</b>	<b>Investimenti</b>	<b>Autonomia finanziaria</b>
Perdita 705 mila Euro ca.	1.794 mila Euro	2.499 mila Euro	Utilizzo della CIGO (Cassa Integrazione Guadagni Ordinaria)  Riduzione al minimo delle assunzioni a tempo determinato (stagionale)  Utilizzo del personale anche per mansioni di altri settori  Sospensione assunzioni a tempo indeterminato	Sospesi	1° Trimestre 2021

*Previsione economico-finanziaria di esercizio al 31 agosto 2020*

<b>Risultato di esercizio</b>	<b>Ricavi di esercizio</b>	<b>Costi di esercizio</b>	<b>Personale</b>	<b>Investimenti</b>	<b>Autonomia finanziaria</b>
Perdita tra i 69 e i 100 mila Euro ca.	2.335 mila Euro	2.404 mila Euro	Personale in precedenza posto in CIGO, integralmente rientrato in servizio  Utilizzo del personale anche per mansioni in altri settori  Assunzioni a tempo indeterminato ove già pianificate o per sostituzioni (pensionamenti)	Linea di credito esclusiva (Unicredit) per:  Sostituzione mezzi trasporto scolastico 200 mila Euro  Automazione parcheggio interrato Drago 70 mila Euro  Installazione colonnine ricarica veicoli parcheggi Off 60 mila Euro	2° Trimestre 2021

Nel confronto fra le due ipotesi, si noti la correttezza della previsione di costi effettuata dalla società già a inizio anno e il sensibile recupero (500 mila Euro ca.) dei ricavi di esercizio, verificatosi nei mesi di luglio e agosto.



La perdita di cui alla proiezione effettuata al 31 agosto 2020 risulta contenuta, ma presuppone che il Comune di Jesolo riconosca alla società l'intero corrispettivo annuale per lo svolgimento del servizio di trasporto scolastico.

I motivi a sostegno di tale istanza sono ben esplicitati nel documento 8. Che riscontra la richiesta di chiarimenti del Comune di Jesolo, di cui al documento 7..

### Obiettivi operativi sull'organizzazione dei servizi

Con riferimento agli obiettivi operativi impartiti alla società con delibera di Giunta Comunale N. 2 del 17/01/2020, riassumiamo l'attuale situazione:

a. servizio mobilità e sosta:

- attuare il potenziamento della distribuzione nel territorio di colonnine elettriche ecologiche di ricarica per veicoli elettrici, verificando, in sinergia con Jesolo Patrimonio s.r.l. e ufficio urbanistica, l'individuazione corretta dei luoghi, prevedendo se possibile, sulla base della fornitura elettrica nel territorio e del PUMS – Piano Urbano della Mobilità Sostenibile, 2 punti di ricarica per ciascun parcheggio off-street e 9 punti di ricarica rapida distribuiti nel territorio; si richiama in proposito l'indirizzo erogato con delibera di giunta comunale n. 376 del 14/11/2019;

*Obiettivo raggiunto per quanto concerne i parcheggi off-street, mentre per quanto riguarda i punti sul territorio, la società ha richiesto una verifica, da parte dell'ente, sulla possibilità di concedere le aree direttamente al gestore del servizio, in quanto le stesse e quelle che verrebbero occupate e utilizzate per collegare le infrastrutture di ricarica (IDR) alle reti, non sono in concessione a Jtaca.*

*Si è anche appurato (ad esempio con il fornitore Enel X) che la concessione di tali aree, direttamente dall'ente al gestore, godrebbe di contributi che consentirebbero di ottenere l'installazione delle IDR praticamente in gratuità, mentre Jtaca dovrebbe esperire ordinaria procedura di gara, acquistandole, come già fatto per quelle posizionate nei parcheggi off-street;*

- rammentare gli indirizzi stabiliti con atto di giunta comunale n. 348 del 22/10/2019 relativi alla disciplina di rilascio della tessera Senior Card e ai benefici ai quali la stessa dà diritto;
- si richiamano, altresì, gli indirizzi già erogati con la delibera di approvazione della proposta tariffaria 2020 per il settore sosta, n. 352 del 22/10/2019;

*Obiettivi raggiunti.*

b. servizio trasporto scolastico:

- ribadire lo specifico indirizzo fornito alla società con delibera di giunta comunale n. 422 del 10/12/2019 relativo all'adeguamento del parco mezzi al fine di garantire dall'anno scolastico 2020/2021 il trasporto di alunni disabili, con uso di sedia a ruote, prevedendo l'eventuale presenza di accompagnatore in scuolabus anche in misura di più di una unità per mezzo.

*In premessa va detto che Jtaca ha sempre garantito, sin dall'affidamento del servizio, il trasporto di alunni disabili, anche con uso di sedia a ruote, con patologie sostanzialmente riconducibili alla sola difficoltà motoria.*



*Lo specifico indirizzo, cui si fa qui riferimento, risulta in realtà estensivo, rispetto alla lettera del contratto di affidamento, assegnando di fatto alla società il compito di valutare (?) e soddisfare le necessità di assistenza di soggetti affetti da disabilità anche molto gravi, che abbisognano di figure professionalizzate, reperibili solo in ambito socio-sanitario e non certamente nel settore del trasporto pubblico, anche dedicato.*

*In tema di trasporto dei disabili, la norma diventa infatti puntuale e specifica uscendo dalle norme sul trasporto pubblico (anche scolastico) e prevedendo approcci e soluzioni, spesso individualizzate, che non possono essere ribaltate tout-court al gestore del servizio di trasporto ordinario (Jtaca), in quanto non affidatario di servizi di trasporto e assistenza specialistica, essendo appunto, soprattutto nei casi più gravi, preminente il soddisfacimento del bisogno di assistenza specialistica, rispetto a quello di trasporto.*

*Jtaca si troverebbe, in buona sostanza, non solo a gestire un servizio di cui non è affidataria, ma addirittura a dover individuare fabbisogni specifici dei trasportati, esprimendo una sorta di "diagnosi", ed entrando quindi in un ambito anche sanitario, su cui non ha competenze, né può esercitare discrezionalità.*

*Ciononostante Jtaca aveva comunque avviato la progettazione del servizio, anche in ottica inclusiva, ma gli effetti dell'epidemia sui conti della società hanno imposto uno stop, comunicato all'ente con lettera indirizzata all'assessorato competente (documento 5.).*

*Alla luce delle nuove proiezioni economico-finanziarie, è ora possibile riprendere il progetto, precisando che per la realizzazione del servizio dovrà essere effettuata una verifica sull'oggetto del contratto e individuata chiaramente la filiera decisionale, che dovrà necessariamente includere i Servizi Sociali del Comune di Jesolo e i presidi sanitari che già si occupano dei soggetti richiedenti (ULSS, specialisti, medico di famiglia, ecc.).*

Avv. Sergio Fruncillo  
Amministratore unico  
Jtaca S.r.l. con socio unico