

Rendiconto al socio unico Comune di Jesolo sulle attività e lo stato di attuazione degli obiettivi strategici ricevuti - al 30.09.2020

ATTO DI INDIRIZZO ALLA SOCIETA' PUBBLICA JTACA S.R.L.
PER LA PREDISPOSIZIONE DEL BUDGET PREVISIONALE ANNO 2020
Processo verbale di deliberazione di giunta comunale N. 2 del 17/01/2020

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 inoltre appurato (ad esempio con la società 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.

Vanno altresì chiariti con l'ente aspetti non secondari, per il promotore dell'iniziativa, quali l'effettiva possibilità di installare le colonnine sui marciapiedi (ampiezza minima da garantirsi), o l'obbligo di versare Tosap per l'area occupata;

- 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 con patologie sostanzialmente riconducibili alla sola difficoltà motoria o anche con uso di sedia a ruote.

La società, in esecuzione dell'atto di indirizzo ricevuto, e anche per potenziare l'offerta già svolta per tale specifico servizio in chiave inclusiva, aveva già in itinere le procedure di gara, per l'acquisto di un mezzo di trasporto nuovo e più accessoriato, ma gli effetti dell'epidemia sui conti della società hanno imposto uno stop, comunicato all'ente con lettera indirizzata all'assessorato competente.

Alla luce delle attuali proiezioni economico-finanziarie, più stabili, è 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.) essendo necessario individuare il grado di disabilità dei soggetti che potranno usufruire del servizio e le competenze professionali delle persone che presteranno assistenza a questi ultimi.

È, infatti, pacifico che nell'espletamento di tale servizio non può e non potrà rientrare tra i compiti della società anche quello di valutare e soddisfare le necessità di assistenza di soggetti affetti da disabilità anche molto gravi, che necessitano di figure professionalizzate, reperibili solo in ambito socio-sanitario, non in quello del trasporto pubblico, pur dedicato.

In tema di trasporto di disabili, uscendo dalle norme sul trasporto pubblico anche scolastico, la norma, per l'appunto, diventa puntuale e specifica, prevedendo approcci e soluzioni spesso individualizzate, che non possono essere ribaltate tout-court sul gestore del servizio di trasporto ordinario (Jtaca), in quanto non affidatario di servizi di trasporto e assistenza specialistici.

Essendo appunto, soprattutto nei casi più gravi, preminente il soddisfacimento di un bisogno di assistenza specialistica, rispetto a quello di trasporto.

Si richiama, come nei passati esercizi, quanto già esplicitato nella risposta alla Vs. Prot.N. GE 2015/0050005 del 13/08/2015 ad oggetto: Osservazioni Corte dei Conti alla relazione dell'organo di revisione sul rendiconto 2013 del comune di Jesolo – richiesta relazione.

“... i servizi gestiti da Jtaca sono fortemente caratterizzati da stagionalità, sia nella gestione dei parcheggi (strettamente legati alla stagione turistica) e sia nella gestione dei servizi di trasporto scolastico (connessi, di anno in anno, alle esigenze variabili degli Istituti Comprensivi), motivi questi di condizionamento della gestione, dovendo Jtaca dotarsi 'ex ante' di tutti i fattori produttivi, ivi compresa la forza lavoro, per garantire il raggiungimento degli obiettivi concordati e condivisi con il Comune, oltre al mantenimento degli standard di servizio.



In questo senso i servizi gestiti dalla società, pur in contesto produttivo altamente informatizzato, si caratterizzano per un coinvolgimento dell'elemento umano, espresso in termini di ore/uomo, difficilmente prevedibile (labour intensive), considerato l'elemento 'stagionale' dei cicli produttivi, e ancor più difficilmente 'ricongurabile' in corso d'anno (basti pensare che, nei trasporti, la presenza degli autisti o di loro sostituti deve sempre essere garantita in caso di malattia, infortunio, inidoneità alla guida, anche temporanea; pena la sospensione di – almeno taluni – servizi).

Lo stesso ragionamento vale per la gestione dei servizi di sosta (parcheggi), ove efficienza delle infrastrutture di rete, assistenza e interventi su chiamata, rappresentano il vero servizio fornito alla clientela, con volumi a stento prevedibili e in funzione, evidentemente, della quantità di posti auto gestiti e del numero di dispositivi dislocati sul territorio (9 impianti di automazione e casse automatiche, 120 parcometri, più di 20 impianti di infomobilità, più di 120 telecamere di videosorveglianza, ecc.)”

Assodato che la pubblica amministrazione, nel rapportarsi con la società partecipata, deve operare secondo una logica di utile o, quantomeno, tendere alla remuneratività dell'investimento effettuato, come qualsiasi investitore oculato, l'obiettivo di efficientamento della spesa non può essere inteso come la riduzione “*tout court*” dei costi o di costi specifici, ma come l'ottimale utilizzo dei costi (fattori produttivi), necessari allo svolgimento e alla crescita delle attività aziendali.

Vi sono inoltre costi che, per loro natura, sono preesistenti o non predeterminabili, né comprimibili: ammortamenti, imposte, svalutazioni, accantonamenti, Leasing precedenti, costi a carattere straordinario, ecc..

3

Per definire e misurare obiettivi di efficientamento della spesa, possono pertanto essere messi in relazione ad es. i costi ricompresi nell'aggregato B) Costi della produzione (al netto di quelli non predeterminabili, comprimibili, preesistenti o straordinari ad es. gli ammortamenti) con il valore della produzione A), pesando quindi la differenza fra queste due grandezze.

Il rapporto, operati i necessari aggiustamenti, rappresenta un indice di efficienza che analizza i costi per ciò che sono, ovvero fattori produttivi finalizzati a generare valore aggiunto, quindi profitto e crescita.

Analizzando gli ultimi tre esercizi (2019, 2018, 2017), al netto delle poste già richiamate, il risultato è il seguente:

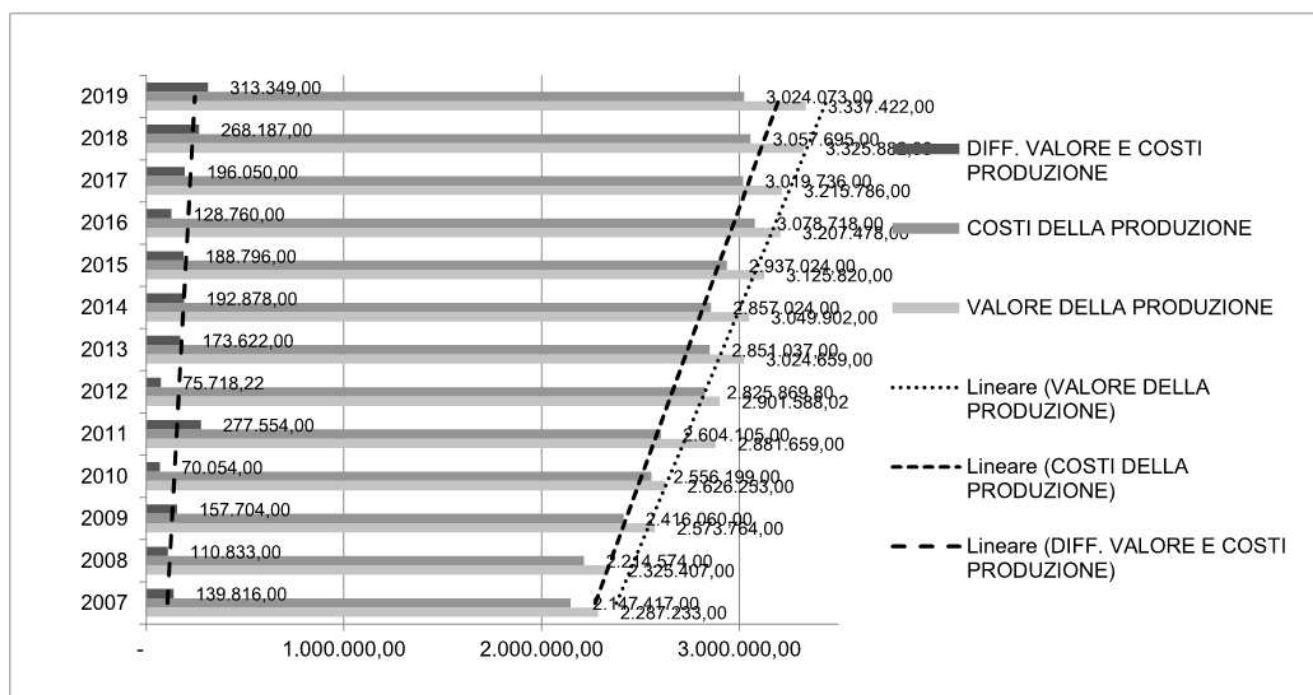
Esercizio	2019	2018	2017
A) Valore della produzione	3.337.422	3.325.882	3.215.786
B) Costi della produzione rettificati	2.782.575	2.830.457	2.800.366
Differenza A) - B)	554.847	495.425	415.420
Indice di efficienza dei costi rettificati A) – B)/B)*100	20%	18%	15%

La spesa del personale è stata rispettivamente di euro 1.089.000 (2019), 1.091.000 (2018) e 1.047.000 (2017).

Non vi sono in Jtaca elementi variabili di retribuzione, né contrattazione di secondo livello.



In assenza di parametri di riferimento (benchmark), le evidenze cui ci si può rifare sono quindi le serie storiche di Jtaca, che attestano come l'utilizzo dei fattori produttivi in Jtaca, rimanga virtuoso e in tendenziale miglioramento, considerati i risultati di esercizio sempre positivi, la crescita strutturale della società ed i livelli di soddisfazione dell'utenza, dei clienti e del socio unico.



Obiettivi prioritari del triennio, oltre alla gestione in sicurezza delle attività aziendali (leggi misure di prevenzione Covid-19) sono perciò il mantenimento, all'interno dei range consolidati, delle performance economico-finanziarie e di customer, precisando che la società si è da tempo dotata di un sistema industriale di controllo dei costi, e che l'adeguamento alle norme in materia di gare, appalti e consulenze, cui l'azienda si è conformata, rappresenta di per sé un ulteriore sistema di controllo.

**ATTO DI INDIRIZZO IN MATERIA DI PERSONALE
DELLE SOCIETA' CONTROLLATE DAL COMUNE DI JESOLO**
Processo verbale di deliberazione di giunta comunale N. 258 del 31/07/2018

Reclutamento del personale	Adempimento SI, NO, IN CORSO (S, N, IC)
- Adozione e/o revisione di apposito regolamento per il reclutamento del personale a tempo indeterminato e determinato che preveda una predeterminazione dei requisiti e titoli di studio richiesti per l'accesso in relazione ai profili da ricoprire parificati a quelli	- SI Regolamento vigente, i requisiti e i titoli vengono predeterminati di volta in volta a seconda dei parametri (mansioni) ricercati e indicati negli avvisi di selezione. Essendo i Contratti Nazionali applicati



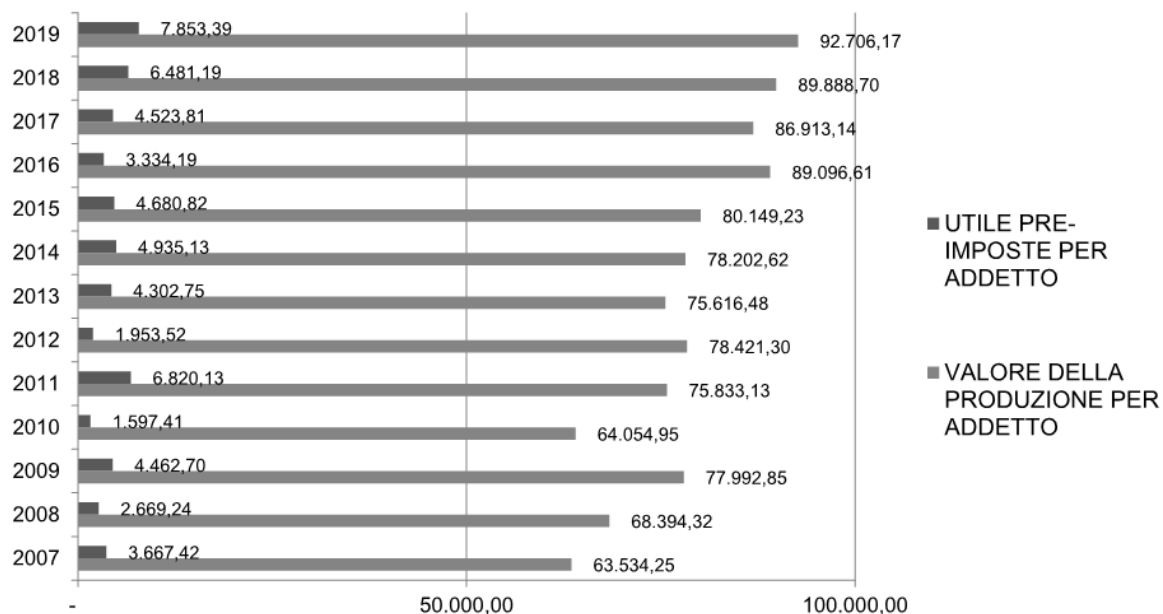
<p>richiesti per analoghi profili nella pubblica amministrazione.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Assicurare adeguata pubblicità degli avvisi attraverso i maggiori canali di diffusione sul territorio locale, regionale e nazionale a seconda della qualifica da ricoprire. - Predeterminare i contenuti delle prove valutative e selettive. 	<p>all'ente e alla società differenti tra loro, non è possibile parificare in modo esatto i profili.</p> <ul style="list-style-type: none"> - SI Sito istituzionale società Sito istituzionale Comune Jesolo Albo Pretorio Comune di Jesolo e comuni limitrofi Albo Pretorio SIFIC e Gazzetta Aste e Appalti Invio alle partecipate del Comune di Jesolo - SI Vengono indicati, di volta in volta, negli avvisi di selezione.
---	---

Vincoli assunzionali	Adempimento SI, NO, IN CORSO (S, N, IC)
<ul style="list-style-type: none"> - Redigere un piano del fabbisogno del personale a corredo del budget articolato su base triennale aggiornato di anno in anno. Il piano annuale delle assunzioni dovrà essere corredato da un'analisi dello sviluppo della società che giustifichi il fabbisogno e da una relazione sui costi del personale che dia evidenza di eventuali passaggi di livello, di eventuali modifiche del contratto collettivo di appartenenza, del salario accessorio inteso come superminimi, assegni ad personam, fringe benefit e straordinari. - Il piano annuale delle assunzioni deve essere improntato al principio di riduzione dei costi del personale, attraverso il contenimento dei costi degli oneri contrattuali, fatte salve le assunzioni per il turn-over dei dipendenti cessati nel corso dell'anno, nonché quelle motivate e comprovate da oggettive e improrogabili esigenze tali da pregiudicare la funzionalità del servizio. 	<ul style="list-style-type: none"> - SI Al momento si confermano i fabbisogni del piano 2019/2021, allegato al budget di esercizio 2019. Data l'eccezionalità della gestione dell'esercizio 2020, l'eventuale aggiornamento del piano triennale verrà inserito nel budget 2021, su cui la società sta lavorando. Si rappresenta tuttavia l'obiettivo difficoltà a ipotizzare piani triennali del fabbisogno del personale, in presenza di indirizzi impartiti dall'ente di anno in anno, o in corso d'anno, a modifica o integrazione dei precedenti. - SI La pianta organica non può essere ridotta ulteriormente. Rispetto al 2010, nel 2019 il valore della produzione per addetto è cresciuto del 44,73%, con una contrazione dell'organico del 12,20% (41 > 36 paxx).



- Prevedere assunzioni a tempo determinato solo per comprovate esigenze di carattere esclusivamente temporanee o eccezionale.

- SI
Indirizzo rispettato.



6

Contenimento degli oneri contributivi

**Adempimento
SI, NO, IN CORSO (S, N, IC)**

- Contenere l'ammontare delle risorse destinate al trattamento accessorio dei dipendenti, anche di qualifica dirigenziale, nei limiti di quanto attribuito il precedente anno da ridurre proporzionalmente alla riduzione del personale in servizio.

- SI
Istituto mai introdotto in Jtaca.

- Ogni altro intervento che l'organo amministrativo della società riterrà utile al raggiungimento dell'obiettivo di riduzione della spesa di personale e riduzione dell'incidenza della spesa di personale sulla spesa di funzionamento.

- SI



- Le società, subito dopo la fine dell'esercizio, dovranno inviare all'amministrazione comunale una puntuale rendicontazione dell'andamento della spesa di personale dimostrando il raggiungimento dei parametri richiesti dalla normativa.
- IC
L'ente specifichi parametri specifici.

ANDAMENTO DEI SERVIZI GESTITI – AL 30.09.2020

Attività	Legenda andamento A=Aumento, S=Stabile, D=Diminuzione
Parcheggi On Street (Incassi)	D
Parcheggi Off Street (Incassi)	D
Abbonamenti (On e Off)	D
Centrale Operativa sosta (Interventi)	D
Jesolo Parking Card (Distribuite)	D
I-moneta (Distribuite, ricariche)	D
Baby Pass (Distribuiti)	D
App pagamento sosta (Incassi, transazioni)	A
Rimozioni effettuate (Numero)	D
Bike Sharing (Contratti, prelievi)	-
Scolastico (Chilometri, ecc.)	D
Gondolino trenini in Z.T.L. (Tickets)	D

7

Il risultato netto per l'esercizio 2020 è attualmente stimato in una perdita di 150 mila euro ca..

Jesolo, lunedì 14 dicembre 2020

Jtaca S.r.l. con socio unico
L'amministratore unico
Avv. Sergio Fruncillo