

Rendiconto al socio unico Comune di Jesolo sulle attività e lo stato di attuazione degli obiettivi strategici ricevuti al 30.09.2018

ATTO DI INDIRIZZO ALLA SOCIETA' PUBBLICA JTACA S.R.L.
PER LA PREDISPOSIZIONE DEL BUDGET PREVISIONALE ANNO 2018
Processo verbale di deliberazione di giunta comunale N. 129 del 08/05/2018

Indirizzi pervenuti:

settore mobilità e sosta:	
- dotare il parcheggio Nember del sistema di automazione accessi e pagamenti;	Intervento completato, parcheggio funzionante. Investimento € 170/180k ca. Maggiori incassi (su 2017) 14k ca. Abbonati 80 ca.
- attivare l'utilizzo di un'applicazione per smartphone per il pagamento della sosta;	Applicazione attivata e funzionante. Utilizzi 12k (1.179 stranieri) Tempo medio soste 3h
- installazione nel territorio di colonnine elettriche ecologiche di ricarica per veicoli elettrici;	Progetto predisposto e avviso esplorativo pubblicato e completato. Procedura temporaneamente sospesa in attesa di decisioni del Comune in merito ad una possibile alternativa Partnership con ENEL. Coordinamento con U.O. Complessa Urbanistica e Cartografico su PUMS e Masterplan piste ciclabili
- predisporre uno studio di fattibilità per regolarizzare il sistema di parcheggi in zona pineta;	Analisi inserita all'interno della proposta tariffaria 2018, accolta e già attuata, limitatamente alle Piazze Europa e Rivoalto. Regolamentazione della sosta attuata.



settore trasporto scolastico:

- garantire per l'anno scolastico 2018/2019 il servizio di trasporto anche con riferimento a eventuali nuove tratte derivanti dal piano di razionalizzazione che coinvolge la scuola primaria "Colombo";

Modifiche operative già definite con le direzioni degli Istituti Comprensivi.
Servizi regolarmente erogati.

- relazionare in merito al piano di utilizzo del contributo annuale di euro 40.000 che il Comune eroga per la sostituzione degli scuolabus in dotazione alla società;

Come previsto dal contratto di affidamento, l'impegno della società era inteso alla sostituzione dei 9 vecchi mezzi di proprietà del Comune di Jesolo, trasferiti ad Jtaca.

Il contributo annuale di euro 40.000 è previsto dal 2008 al 2021 (iniziale scadenza naturale del contratto, poi prorogato al 2030) per complessivi 520mila euro.

La società ha provveduto alla sostituzione dei mezzi obsoleti, con un investimento complessivo di euro 1.066.600.

Ad oggi Jtaca vanta un credito residuo, nei confronti del Comune di Jesolo, di euro 120mila.

Vale la pena di far notare che, nel corso degli anni, il parco mezzi è tuttavia quasi raddoppiato (15 scuolabus e 1 autovettura), a testimonianza del fatto che la società non si è limitata al solo rinnovo del parco iniziale, ma ha sensibilmente potenziato la propria struttura, per gestire l'accresciuta articolazione dei servizi di trasporto da erogare.

Non è previsto l'acquisto di nuovi mezzi per il 2018.

Si veda in merito anche la sezione investimenti del Budget 2018.

- assicurare il servizio di trasporto per ragazzi con disabilità non motorie anche con utilizzo di autoveicoli dedicati e personale di assistenza;

La società provvede già a soddisfare tali richieste, attualmente nell'ordine di poche unità.

Pianta organica e parco mezzi appaiono al momento adeguati.

Ad oggi viene fornito un unico servizio di trasporto individuale dedicato a una



bambina disabile del Lido che frequenta le Elementari in Paese.

indirizzi generali:

- adeguarsi alle nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza approvate dall'ANAC - Autorità Nazionale Anticorruzione con delibera n. 1134 dell'8/11/2017;
- rispettare i requisiti minimi ambientali adottando sistemi di gestione adeguati a tenere sotto controllo gli impatti delle proprie attività;
- rispettare la normativa in materia di gare, appalti e consulenze;
- applicare le disposizioni contenute nel decreto legislativo n. 175 del 19/08/2016 con le tempistiche ivi previste, con particolare attenzione agli articoli 19 e 25;

La società è in continuo adeguamento alle disposizioni vigenti. In particolare è stato avviato il progetto di implementazione del protocollo informatico e conservazione documentale sostitutiva, secondo il disposto dal CAD (Codice dell'Amministrazione Digitale).

- presentare un piano triennale di riduzione o contenimento delle spese di funzionamento dell'azienda, anche attraverso il contenimento delle spese degli oneri contrattuali del personale in sede di contrattazione di secondo livello, compatibilmente con il piano di sviluppo aziendale.

Vedi nota a seguire ()*

(*) Richiamiamo in premessa, come lo scorso anno, 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 pertanto 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 un 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 'ricongrfigurabile', in corso d'anno.

Basti pensare che, per quanto concerne i 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 le richieste di assistenza o intervento rappresentano il vero e proprio 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 (impianti di automazione degli accessi, casse automatiche, parcometri, ecc. ...)"

Assodato che la pubblica amministrazione, nel rapportarsi alla società partecipata, deve operare secondo una logica di profitto o, quantomeno, tendere alla remuneratività dell'investimento effettuato, come qualsiasi investitore privato, 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 fattori produttivi (costi), necessari allo svolgimento e alla crescita delle attività aziendali.

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

Ai fini di definire e misurare obiettivi di efficientamento della spesa, possono pertanto essere messi in relazione i costi ricompresi nell'aggregato B) Costi della produzione (al netto di quelli non predeterminabili, comprimibili, preesistenti o straordinari), e il valore della produzione A), meglio ancora se pesando 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 e quindi profitto.

Volendo analizzare gli ultimi due esercizi (2017 e 2016), al netto delle poste già richiamate, il risultato è il seguente:

Esercizio	2017	2016
A) Valore della produzione	3.190.000	3.177.000
B) Costi della produzione rettificati	2.702.000	2.814.000
Differenza A) - B)	488.000	363.000
Indice di efficienza dei costi rettificati $A - B)/B)*100$	18%	13%

La spesa del personale è stata rispettivamente di euro 1.047.000 (2017) e 1.066.000 (2016).

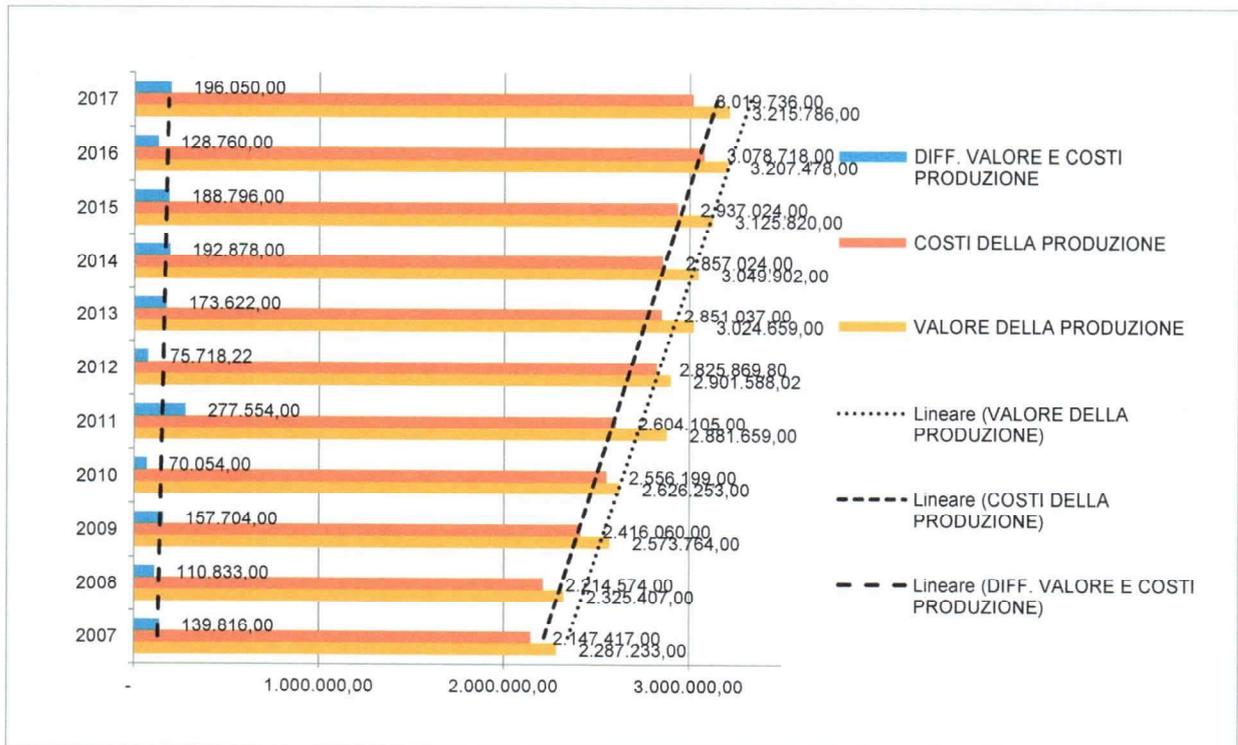
Non essendovi per tali valori parametri di riferimento (Benchmark) oggettivi e omogenei, le uniche evidenze a cui ci si può rifare sono le serie storiche di Jtaca, che attestano come l'utilizzo dei fattori produttivi (costi) in Jtaca, sia sempre stato virtuoso e tendenzialmente in continuo miglioramento, tenuto conto dei risultati di esercizio sempre positivi, della crescita strutturale della società e dei livelli di soddisfazione dell'utenza, dei clienti e del socio unico.

Obiettivo del triennio è quindi mantenere le performance economico-finanziarie e di customer all'interno dei range già consolidati, possibilmente migliorandole, precisando che la società ha da tempo un sistema di controllo dei costi di tipo industriale, e che l'adeguamento alla normativa in materia di gare,



appalti e consulenze, cui la società si è da tempo adeguata, è di per sé un sistema di controllo dei costi ed infine che non vi sono in Jtaca elementi variabili di retribuzione e nemmeno contrattazione di secondo livello.

Vedi anche grafico successivo.



Alla data di sottoscrizione della presente relazione il budget di esercizio 2018 non è ancora stato approvato dal Comune di Jesolo.



ATTO D'INDIRIZZO IN MATERIA DI PERSONALE
DELLE SOCIETÀ 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 richiesti per analoghi profili nella pubblica amministrazione	IC
- Assicurare adeguata pubblicità degli avvisi attraverso i maggiori canali di diffusione sul territorio locale, regionale, e nazionale a seconda della qualifica da ricoprire	SI
- Predeterminare i contenuti delle prove valutative e selettive	IC

Vincoli Assunzionali	Adempimento SI, NO, IN CORSO (S, N, IC)
- 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	SI
- 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	SI



comprovate da oggettive e improrogabili esigenze tali da pregiudicare la funzionalità del servizio	
- Prevedere assunzioni a tempo determinato solo per comprovate esigenze di carattere esclusivamente temporanee o eccezionale	SI

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



ANDAMENTO DEI SERVIZI GESTITI – AL 30.09.2018

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

Il risultato netto dell'esercizio 2018 è stimato in un importo ricomprendibile tra i 150 e i 180 mila Euri, pari a ca. il 5% dei ricavi di esercizio (2018) e del capitale investito al 01.01.2018.

Jesolo, lunedì 19 novembre 2018

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