

Rendiconto al socio unico Comune di Jesolo sulle attività e lo stato di attuazione degli obiettivi strategici ricevuti - al 30.06.2024

ATTO DI INDIRIZZO ALLA SOCIETA' PUBBLICA JTACA S.R.L.
PER LA PREDISPOSIZIONE DEL BUDGET PREVISIONALE ANNO 2024
Processo verbale di deliberazione di giunta comunale N. 36 del 13/02/2024

Obiettivi operativi sull'organizzazione dei servizi

Con riferimento agli obiettivi operativi impartiti alla società con delibera di Giunta Comunale N. 36 del 13/02/2024, riassumiamo l'attuale situazione:

a. Servizio mobilità a sosta:

- procedere con la sostituzione dei sistemi TVCC dei parcheggi "Gorizia" e "Volta" entro l'anno 2024;

Definito il dettaglio tecnico delle opere necessarie, che includono anche la sostituzione degli apparati non funzionanti negli altri parcheggi off street, a seguito di specifica verifica. Il programma di avvicinamento all'avvio dei lavori, previsti per l'autunno 2024, prevede quindi il completamento della procedura di affidamento della redazione del progetto definitivo/esecutivo, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione e direzione dei lavori e poi lo svolgimento della procedura di individuazione del soggetto al quale affidarne l'esecuzione.

- concludere i lavori di manutenzione del lastrico solare del sito "Alberella";

Definita la documentazione per l'avvio della procedura di affidamento della redazione del progetto definitivo/esecutivo, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione e direzione dei lavori. Il programma di avvicinamento all'avvio dei lavori presuppone, alla consegna degli elaborati, lo svolgimento della procedura di individuazione del soggetto al quale affidarne l'esecuzione.

- sviluppare uno studio di fattibilità per l'ottimizzazione della sosta off street, anche prevedendo parcheggi multipiano;

Sviluppata un'ipotesi preliminare di sopraelevazione del parcheggio off street "P54 Pindemonte", con presentazione ed illustrazione dei risultati in data 16/05/2024.

- dotarsi di personale ausiliario del traffico durante la stagionalità estiva per il controllo dell'osservanza del divieto di sosta nelle vie principali, degli spazi di concessione, da utilizzare



maggiormente nel fine settimana, concertando la programmazione delle attività con il Comando di Polizia locale, con onere a carico della società;

A seguito di idonea procedura di selezione (Avviso di selezione n. 03/2024), alla data del 30/06/2024 risultano assunti n. 4 Ausiliari del Traffico a tempo determinato con decorrenza 15/05/2024 e termine al 15/09/2024.

- predisporre un'analisi di fattibilità per l'installazione di colonnine di ricarica elettrica, che valuti sia le possibili zone di installazione, che le modalità di pagamento della ricarica e rappresenti una stima del delta tra incassi da ricarica e introiti derivanti dalla sola sosta;

E' stato individuato il percorso che vedrà nel secondo semestre l'elaborazione di un avviso pubblico volto alla consultazione del mercato per raccogliere dagli operatori specializzati le informazioni tecniche utili a valutare compiutamente l'eventuale incremento dell'attuale offerta e a redigere il progetto che ne definisca le caratteristiche generali, le modalità di individuazione del soggetto operativo, le tempistiche. La documentazione da utilizzare per la consultazione del mercato verrà preventivamente condivisa con l'Ufficio Patrimonio del Comune.

- reingegnerizzazione del processo di rinnovo parking card volto alla progressiva smaterializzazione del procedimento di richiesta;

2

Definite puntualmente le fasi del processo di digitalizzazione per ciascuna delle diverse attività di rilascio dei vari titoli abilitativi che consentono l'utilizzo dei servizi erogati. Individuati altresì gli operatori specializzati incaricati di strutturare gli applicativi hardware e software. L'analisi preliminare effettuata ha suggerito di razionalizzare l'intervento e ricomprendervi non solo il rilascio dei diversi titoli indirizzati all'utilizzo dei servizi relativi al settore sosta, ma tutte le prestazioni di sportello erogate all'utenza, inclusi, quindi, i servizi relativi al settore trasporto scolastico. Il cronoprogramma prevede di terminare l'attività con il collaudo finale e la formazione degli addetti coinvolti. L'effettivo utilizzo del nuovo sistema informativo allo sportello è previsto per il mese di novembre, è stato quindi considerato un congruo periodo iniziale per gli eventuali perfezionamenti in vista del primo picco di domanda, atteso per l'inizio del 2025.

- presa in carico e valorizzazione di due nuove aree di parcheggio (Viale Oriente e Viale Belgio-Via Venier)

Consegnati i pareri di competenza di volta in volta richiesti.

Previsto il sopralluogo congiunto con l'Ufficio Patrimonio del Comune per la consegna dell'area di parcheggio di Viale Oriente.

Nel mese di aprile 2024 la Società ha ricevuto l'affidamento delle aree parcheggio on street di Via E. Duse e Via Dalmazia, avviandone immediatamente la gestione.



b. Servizio trasporto scolastico:

- mantenere il livello qualitativo del servizio, individuando azioni e strategie che consentano di incentivare la partecipazione attiva del personale al regolare svolgimento dei servizi aziendali offerti alla collettività, consentendo alla società anche la agevole sostituzione degli autisti temporaneamente assenti o in quiescenza/licenziamento;

In relazione all'anno scolastico 2023-2024 il servizio è stato garantito regolarmente, pur permanendo, in relazione all'organico, le ormai consolidate difficoltà nel reperimento e nel mantenimento in servizio del personale di guida (autisti). La società ha inoltre potuto soddisfare le numerose richieste pervenute dagli istituti scolastici per lo svolgimento delle uscite didattiche anche in virtù della collaborazione dimostrata da questi ultimi, e richiesta attraverso alcune note operative loro inviate, nel tracciare il maggior livello di definizione possibile nella fase di pianificazione. La disponibilità di tali informazioni preliminare consente ad Jtaca di effettuare una puntuale attività di programmazione e svolgere poi il maggior numero possibile di uscite. Con riferimento specifico alla composizione della pianta organica 2024-2025 la società si è attivata come segue:

- *pubblicato in data 10/07/2024 l'Avviso di selezione finalizzato alla ricerca di personale di guida (autisti) a t.d. per l'anno scolastico 2024-2025;*
- *attivato, attraverso una procedura di selezione effettuata ai sensi del regolamento per le assunzioni, un meccanismo finalizzato al superamento delle barriere di accesso alla professione di "Operatore di esercizio" (autista) rappresentate dal possesso delle patenti professionali (D+CQC persone, DE+CQC persone). Lo specifico Avviso di selezione prevedeva di individuare i soggetti aventi idonee caratteristiche attitudinali e motivazionali che, solo una volta conseguiti i titoli abilitativi necessari, potessero sostenere la prova pratica di guida per l'assunzione a tempo determinato, secondo le necessità della pianta organica prevista dal budget pro tempore approvato, prevedendo, per i soggetti effettivamente assunti, il rimborso dei costi sostenuti per il conseguimento delle patenti professionali in maniera dilazionata e allineata temporalmente al percorso di stabilizzazione previsto dall'Accordo integrativo di secondo livello sottoscritto in data 27 luglio 2022 con le organizzazioni sindacali. Anche in virtù di tale procedura la Società dispone oggi di una graduatoria (Avviso di selezione 04/2023) alla quale attingere prioritariamente al fine di costituire la pianta organica prevista per l'anno scolastico 2024/2025;*
- *avviata, con l'assistenza del Consulente del lavoro, l'attività di interlocuzione con le organizzazioni sindacali per procedere al rinnovo dell'Accordo integrativo di secondo livello, sottoscritto in data 27 luglio 2022 con scadenza al 31/12/2024. Sulla base di quanto puntualmente definito nel budget di esercizio 2024 sono state considerate alcune ulteriori misure che possano, nello specifico, aumentare le candidature per lo svolgimento della mansione di autista (patente "D" et "CQC"), oltretutto, più in generale, consolidare la fidelizzazione delle risorse presenti, anche in considerazione di n. 2 dimissioni attese a seguito del raggiungimento dei requisiti di anzianità contributiva per accedere al pensionamento. Ciò, richiamando lo stesso budget di esercizio 2024, con l'obiettivo di mitigare le differenze di trattamento economico del CCNL*



(Autoferrotranvieri) applicato dalla società, fortemente penalizzante sia, con riferimento all'intera pianta organica, rispetto ai contratti collettivi applicati dalle altre partecipate del Comune di Jesolo, sia, con riferimento alla specifica mansione, rispetto agli integrativi riconosciuti da altre aziende di T.P.L. che applicano il medesimo CCNL di Jtaca.

- concludere lo studio volto alla revisione dei bacini in vista della rimodulazione e razionalizzazione dell'utilizzo degli spazi scolastici per una redistribuzione della popolazione scolastica, compatibilmente con le risorse disponibili, con segnalazione della necessità di ulteriori mezzi;

Elaborata e presentata un'analisi specifica sul servizio di trasporto scolastico che, attraverso il confronto (benchmarking) con gli analoghi servizi offerti nel mercato, evidenzia il livello raggiunto da Jtaca, non solo negli aspetti quantitativi, ma anche e soprattutto in quelli qualitativi, che valorizzano le pratiche gestionali sin qui adottate. Nel corso della presentazione sono stati richiesti alcuni approfondimenti che verranno completati nel secondo semestre.

Indirizzo sulla spesa di funzionamento art. 19, comma 5, del d.lgs. 19/08/2016, n. 175:

- contenere i costi di funzionamento:
 - mantenendo costante o in miglioramento il rapporto tra ricavi e costi, anche in vista di ulteriori servizi affidati;
 - riducendo eventuali spese comprimibili, oppure utilizzando la leva del sistema di acquisizione di beni e servizi con lo scopo del minore costo degli stessi, anche attraverso l'eventuale utilizzo di sistemi centralizzati di acquisto;
 - attuando gli obiettivi indicati nel piano triennale di contenimento delle spese di funzionamento presentato dall'ente, in particolare per quanto concerne la spesa del personale, agendo sulla base degli indirizzi già erogati con delibera di giunta comunale n. 258 del 31/07/2018.

4

In premessa si richiama, come nei documenti precedenti, 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 un contesto altamente informatizzato qual è Jtaca, si caratterizzano per un elevato coinvolgimento del fattore umano (labour intensive), difficilmente prevedibile in termini di ore/uomo (considerato l'elemento 'stagionale' dei cicli produttivi) e ancor più



difficilmente 'riconfigurabile' 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 (10 impianti di automazione e casse automatiche, 120 parcometri ca., oltre 20 impianti di infomobilità, oltre 150 telecamere di videosorveglianza, ecc.)”

Assodato che la pubblica amministrazione, nel rapportarsi con la società partecipata, deve operare come un qualsiasi investitore oculato, perseguendo un utile, ovvero una remunerazione dell'investimento effettuato, l'obiettivo di efficientamento della spesa non può essere inteso come mera riduzione di costi (generali o specifici), ma come utilizzo ottimale dei fattori produttivi che essi incorporano, necessari allo svolgimento delle attività e alla crescita aziendale.

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

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

5

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

Analizzando gli ultimi tre esercizi (2023, 2022, e 2021), al netto delle poste richiamate, il risultato è il seguente:

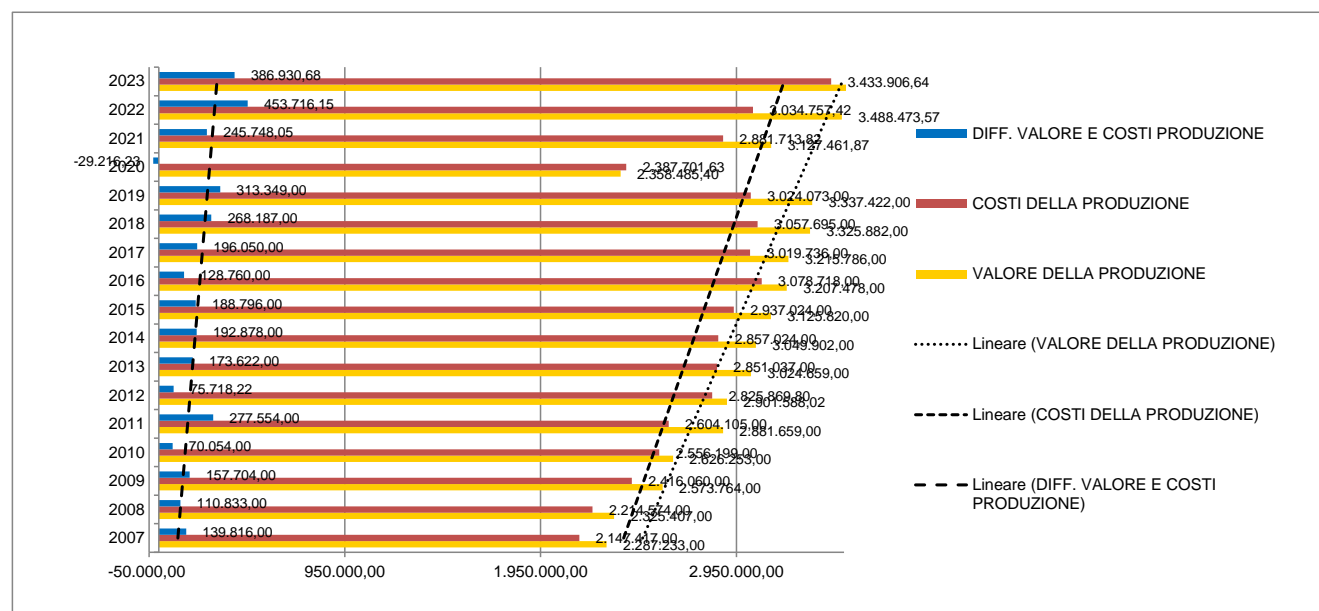
<i>Esercizio</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
<i>A) Valore della produzione</i>	<i>3.820.837</i>	<i>3.488.474</i>	<i>3.127.462</i>
<i>B) Costi della produzione al netto degli ammortamenti</i>	<i>3.163.117</i>	<i>2.758.547</i>	<i>2.627.356</i>
<i>Differenza A) - B)</i>	<i>657.720</i>	<i>729.926</i>	<i>500.106</i>
<i>Indice di efficienza dei costi rettificati (A – B) / B * 100</i>	<i>20,79%</i>	<i>26,46%</i>	<i>19,03%</i>

Per il confronto si rammenta che gli esercizi 2021, e in misura minore il 2022, si sono svolti ancora in un clima di generale incertezza dovuta al continuo mutare del quadro emergenziale.

La società ha comunque sempre dimostrato una buona capacità di adattamento nella gestione dei costi, che le ha consentito di mantenere i bilanci in equilibrio, per il 2020, e in utile dal 2021. L'indice nel 2023 si attesta in un intorno del 20%, in linea con gli anni (es: 2019) precedenti le turbolenze del



periodo 2020-2022. Si noti in particolare la diversa inclinazione delle linee di tendenza riferite al valore della produzione e ai costi della produzione. La maggiore inclinazione della prima indica che l'aumento dei costi della produzione (ovvero investimento nei fattori produttivi) si traduce in un aumento più che proporzionale del valore della produzione.



6

Il costo del personale nel triennio è stato rispettivamente pari a euro: 1.274.471 (2023); 1.160.051 (2022); 1.119.717 (2021).

Obiettivi prioritari per il triennio 2024-2026 sono il mantenimento, all'interno dei range consolidati, delle prestazioni economico-finanziarie e di soddisfazione dell'utenza. In relazione agli strumenti di reporting e controllo utilizzati, la società è dotata di un sistema industriale di controllo dei costi, e si è costantemente e progressivamente adeguata alle norme in materia di gare, appalti e consulenze, non ultimo alle prescrizioni previste a partire dal 01/01/2024 dal DLgs 36/2023.

Indirizzi generali annuali:

- Rispettare la normativa pubblica in materia di assunzione e di progressione del personale dipendente adeguando, se necessario i relativi regolamenti interni, verificando gli istituti contrattuali finora applicati e relazionandone in merito all'Ente entro 30 giorni dal ricevimento della delibera di approvazione degli indirizzi;
- rispettare la normativa in materia di gare, appalti e consulenze;
- rispettare i requisiti minimi ambientali adottando sistemi di gestione adeguati a tenere sotto controllo gli impatti delle proprie attività;
- rispettare quanto determinato dalle 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;
- applicare le disposizioni contenute nel decreto legislativo n. 175 del 19/08/2016, in particolare quanto disposto dall'art. 19, commi 2 e 3, 6 e 7, in merito alla pubblicazione sul sito istituzionale della società di provvedimenti relativi al personale.



Gli indirizzi generali annuali vengono rispettati e si rimanda ai controlli periodici in materia, effettuati dal Comune di Jesolo, con cadenza semestrale.

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)
<ul style="list-style-type: none">- 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.	<ul style="list-style-type: none">- 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 all'ente e alla società differenti tra loro, non è possibile parificare i profili.
<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.	<ul style="list-style-type: none">- SI Sito istituzionale Jtaca Sito istituzionale Comune Jesolo Albo Pretorio Comune di Jesolo e comuni limitrofi Invio alle partecipate del Comune di Jesolo Canali Progetto Orienta Lavoro Comune di Jesolo
<ul style="list-style-type: none">- Predeterminare i contenuti delle prove valutative e selettive.	<ul style="list-style-type: none">- SI Vengono indicati, di volta in volta, negli avvisi di selezione.

7

Vincoli assunzionali	Adempimento SI, NO, IN CORSO (IC)
<ul style="list-style-type: none">- Redigere un piano del fabbisogno del	<ul style="list-style-type: none">- SI



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.

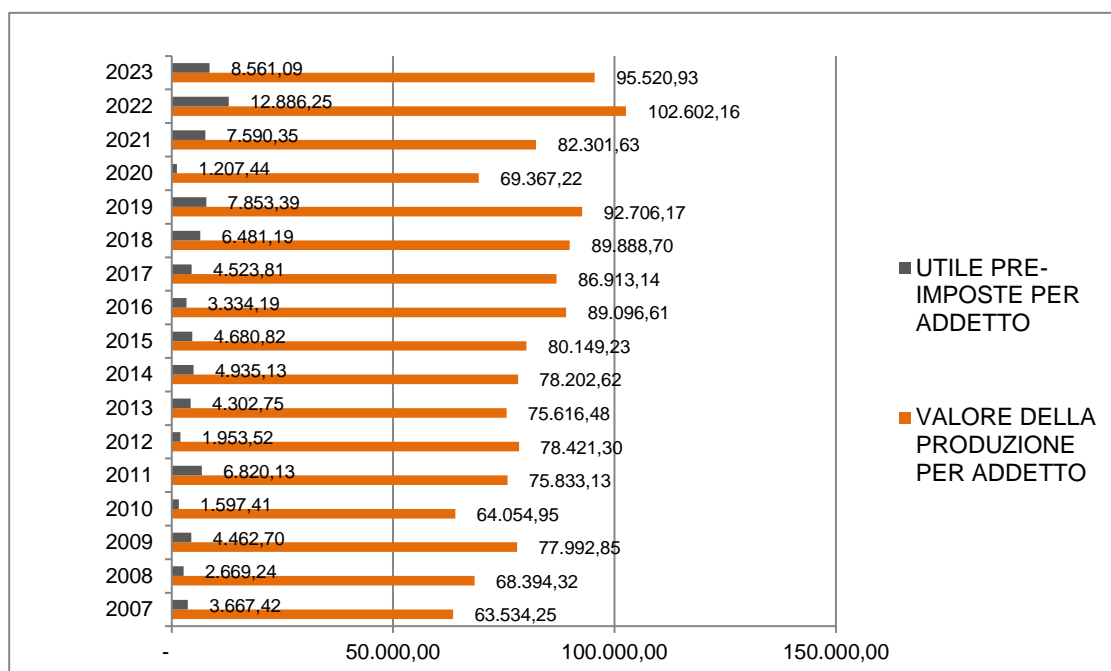
- Il piano annuale delle assunzioni deve essere improntato al principio di riduzione dei costi del personale, attraverso il contenimento dei costi degli oneri contrattuali, fatte salve le assunzioni per il turn-over dei dipendenti cessati nel corso dell'anno, nonché quelle motivate e comprovate da oggettive e improrogabili esigenze tali da pregiudicare la funzionalità del servizio.

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

Si confermano i fabbisogni indicati nel budget di esercizio 2024.

- SI
L'utile per addetto 2023 è superiore ai valori degli anni 2019 e precedenti (il valore 2022 è stato prodotto in un contesto di emergenza per assenza di candidature di personale stagionale da impiegare nel settore sosta e, se raffrontato agli anni successivi, in assenza degli ausiliari del traffico). Si conferma quindi che la pianta organica non può essere ridotta, va anzi consolidata, anche attraverso le iniziative indicate nel budget di esercizio 2024, al fine di dotare la società di una struttura adeguata e stabile, come sottolineato anche dagli organi di controllo all'esito delle proprie verifiche.

- SI
Indirizzo rispettato.

**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 non 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. | - SI |



Jesolo, martedì 23 luglio 2024

Jtaca S.r.l. con socio unico
L'amministratore unico
Pietro De Nicola