

Rendiconto al socio unico Comune di Jesolo sulle attività e lo stato di attuazione degli obiettivi strategici ricevuti - al 30.09.2021

ATTO DI INDIRIZZO ALLA SOCIETA' PUBBLICA JTACA S.R.L.
PER LA PREDISPOSIZIONE DEL BUDGET PREVISIONALE ANNO 2021
Processo verbale di deliberazione di giunta comunale N. 55 del 09/03/2021

Obiettivi operativi sull'organizzazione dei servizi

Con riferimento agli obiettivi operativi impartiti alla società con delibera di Giunta Comunale N. 55 del 09/03/2021, riassumiamo l'attuale situazione:

a. Servizio mobilità a sosta:

- redazione e attuazione del piano di potenziamento della distribuzione nel territorio di colonnine elettriche ecologiche di ricarica per veicoli elettrici: Redazione del piano (eventualmente anche mediante incarico esterno) e presentazione all'Amministrazione comunale entro 3 mesi dall'erogazione dell'indirizzo;

Serie di incontri con l'Amministrazione Comunale, allo scopo di coordinare il piano con il redigendo PUMS (Piano Urbano della Mobilità Sostenibile).

Collaudate le IDR (Infrastrutture di Ricarica) installate nei parcheggi Off, per complessivi 16 punti di ricarica sul territorio.

Definito accordo con Enel X Mobility S.r.l., per l'installazione di una stazione di ricarica veloce nel sito individuato di Piazza Milano, senza oneri per la società né per l'Amministrazione.

Si attende che il Comune di Jesolo approvi e sottoscriva il relativo protocollo d'intesa, trasmesso con mail del 30 agosto u.s. dalla direzione.

- realizzazione del progetto di automazione del parcheggio "Drago interrato";
Intervento completato.
- avviare la conversione da on a off del parcheggio "Pindemonte" e del parcheggio "Nember" (operazioni da concludere nell'anno 2022);
Intervento completato al "Pindemonte".
Conversione "Nember" prevista per il 2022/2023.
- potenziare la videosorveglianza diffusa nei parcheggi al fine di garantire maggiore sicurezza alla cittadinanza e ai turisti (confrontandosi anche con l'ufficio di Polizia Locale per un coordinamento del sistema di videosorveglianza);
Realizzato un nuovo impianto TVCC nel parcheggio "Pindemonte", rinnovato impianto parcheggio "Aurora".



Installati nuovo Server e nuovo Software di gestione, in parallelo agli esistenti che ancora governano i sistemi TVCC dei parcheggi “Gorizia” e “Volta”, tecnologicamente obsoleti. La sostituzione di questi ultimi è in progetto nel 2022/2023.

- avviare la progettazione e le procedure di gara per la realizzazione dei lavori di manutenzione del lastrico solare del silo “Alberella”;
Progettazione conclusa, procedure di gara avviate.
- introdurre l’obbligo di pagamento della sosta on-street secondo le seguenti indicazioni impartite dall’Amministrazione comunale:
 - a partire dal 1° maggio 2021: introdurre l’obbligo di pagamento durante i giorni di fine settimana (sabato e domenica);
 - a partire dal 1° giugno 2021 introdurre l’obbligo di pagamento per tutti i giorni settimanali.*Indirizzo rispettato.*

b. Servizio trasporto scolastico:

- richiamare l’attenzione all’ottemperamento degli indirizzi già erogati con i provvedimenti precedenti, relativi all’adeguamento del parco mezzi al fine di garantire 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.

Indirizzo rispettato.

Sono stati messi in esercizio due Scuolabus nuovi di fabbrica (TVCC, sistemi di rilevamento satellitare, aria condizionata, ecc.), di cui uno specificatamente dedicato al trasporto inclusivo di studenti con disabilità che può accogliere fino a 3 carrozzine, con sistemi di sollevamento e bloccaggio e personale dedicato.

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, tenuto conto dei seguenti elementi:
 - la società, nella gestione del personale, non applica elementi variabili e contrattazione di secondo livello (1);
 - la società ha la necessità di adeguare la propria dotazione organica per il mantenimento degli standard di servizio a seguito dell’implementazione di maggiori servizi e per il raggiungimento degli obiettivi operativi annualmente affidati dall’amministrazione comunale;
 - la società potrà raggiungere i propri obiettivi 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.

(1) Si segnala una recentissima richiesta di FILT CGIL Provinciale Venezia, di apertura di un tavolo per la definizione di accordi riguardanti i contratti di lavoro a tempo determinato e la contrattazione di II livello.



Si richiama in questa sede, 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 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 (9 impianti di automazione e casse automatiche, 120 parcometri ca., oltre 20 impianti di infomobilità, oltre 150 telecamere di videosorveglianza, ecc.)”

3

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.

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.

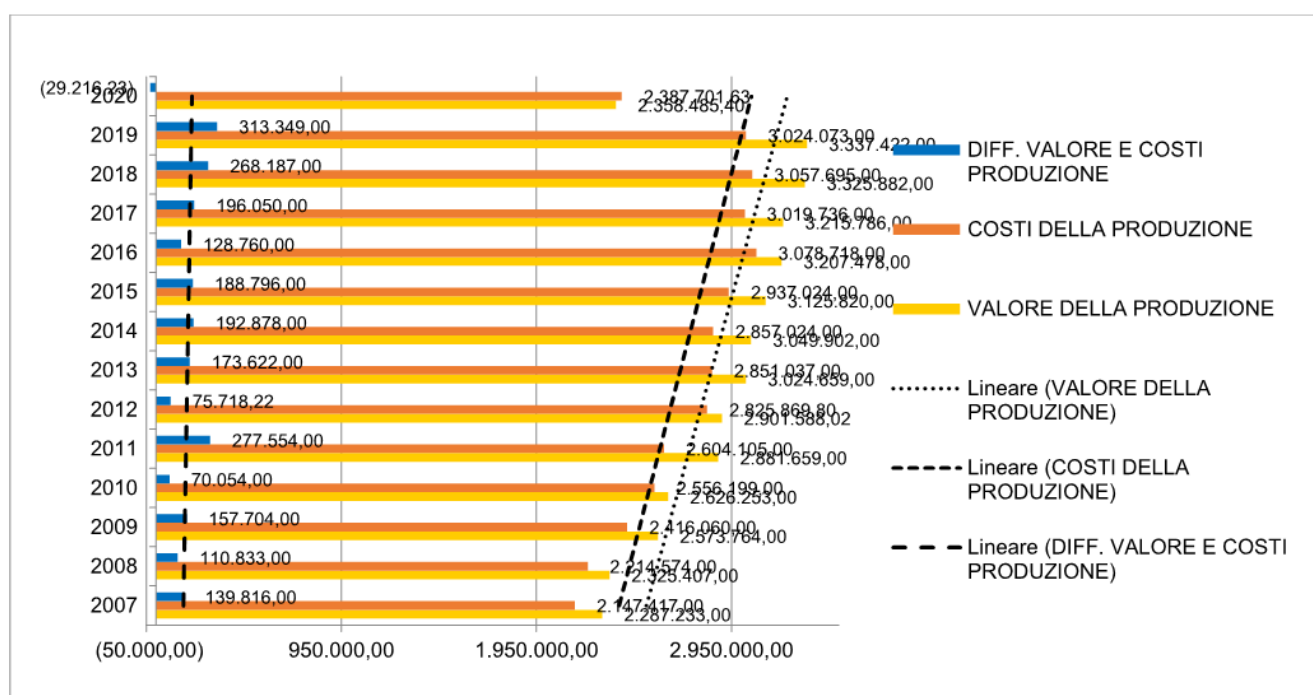
Analizzando gli ultimi tre esercizi (2020, 2019 e 2018), al netto delle poste richiamate, il risultato è il seguente:



Esercizio	2020	2019	2018
A) Valore della produzione	2.358.485	3.337.422	3.325.882
B) Costi della produzione al netto degli ammortamenti	2.143.845	2.782.575	2.830.457
Differenza A) - B)	214.640	554.847	495.425
Indice di efficienza dei costi rettificati (A - B) / B * 100	10,01%	19,94%	17,50%

Negli esercizi 2020 (in particolare) e 2021, a seguito del continuo mutare del quadro emergenziale, la gestione si è svolta in un clima di generale incertezza.

La società ha tuttavia mantenuto un'apprezzabile flessibilità nella gestione dei costi, che le ha consentito di mantenere i bilanci in equilibrio (2020) e in utile (proiezione 2021), anche al netto delle provvidenze disposte dal Governo a sostegno delle imprese.



Il costo del personale nel triennio è stato rispettivamente pari a euro: 894.313 (2020), 1.088.895 (2019), 1.090.703 (2018), mentre per il 2021 la stima del costo del personale rimane stimata in € 1.059.000, in linea con gli esercizi ante 2020.

Obiettivi prioritari per il triennio 2022-2024, oltre alla gestione in sicurezza delle attività aziendali (leggi misure di prevenzione Covid-19), sono il mantenimento, all'interno dei range consolidati, delle prestazioni 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.



Indirizzi generali annuali:

- 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 tutti 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**

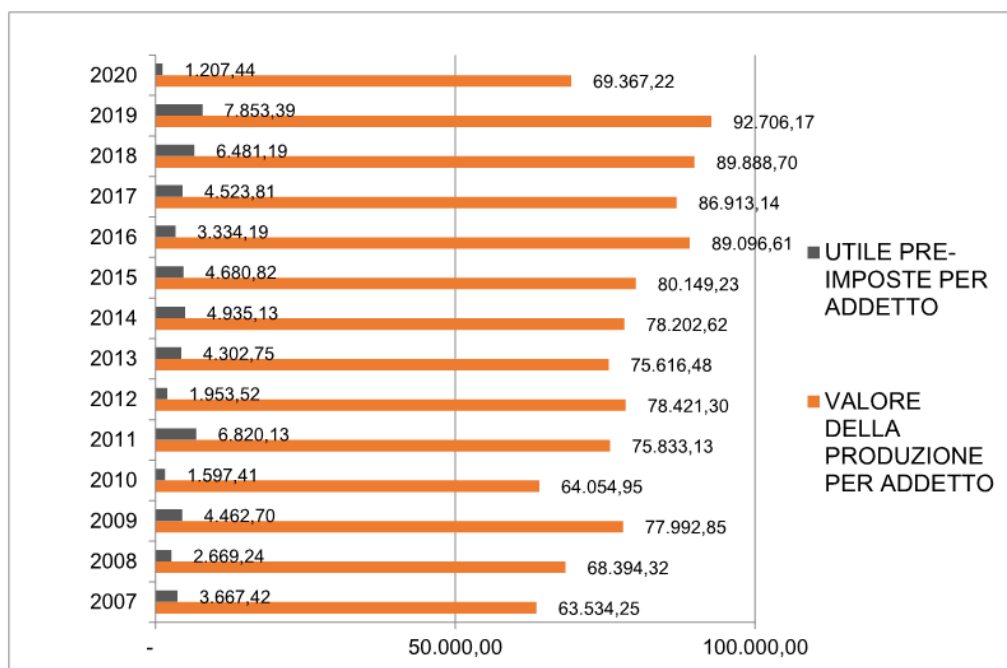
Reclutamento del personale	Adempimento SI, NO, IN CORSO (S, N, IC)
<ul style="list-style-type: none">- Adozione e/o revisione di apposito regolamento per il reclutamento del personale a tempo indeterminato e determinato che preveda una predeterminazione dei requisiti e titoli di studio richiesti per 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 Albo Pretorio SIFIC e Gazzetta Aste e Appalti Invio alle partecipate del 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.

5

Vincoli assunzionali	Adempimento SI, NO, IN CORSO (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.- Prevedere assunzioni a tempo determinato solo per comprovate esigenze di carattere esclusivamente temporanee o eccezionale. | <ul style="list-style-type: none">- SI
Si confermano i fabbisogni del piano 2019/2021, allegato al budget di esercizio 2019.
Data l'eccezionalità della gestione per gli esercizi 2020/2021, l'aggiornamento del piano triennale avverrà nel budget 2022, al quale la società sta già lavorando.
<u>Si rappresenta comunque un'obiettivo difficoltà a definire piani triennali del fabbisogno del personale, in presenza di indirizzi impartiti dall'ente di anno in anno, o persino in corso d'anno, a modifica o integrazione dei precedenti.</u>- SI
Il valore della produzione per addetto si mantiene, pur minimamente, positivo, ma la pianta organica non può essere ridotta ulteriormente e va anzi consolidata.
Si rimanda alla segnalazione effettuata via mail dalla direzione generale della società al Comune di Jesolo, in data 9 novembre 2021, ad oggetto: "Sospensione dei servizi per carenze di personale e inadeguatezza delle condizioni assuntive e retributive".- SI
Indirizzo rispettato. |
|--|---|



Contenimento degli oneri contributivi	Adempimento SI, NO, IN CORSO (S, N, IC)
<ul style="list-style-type: none"> - 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. 	<ul style="list-style-type: none"> - SI Istituto mai introdotto in Jtaca.
<ul style="list-style-type: none"> - 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. 	<ul style="list-style-type: none"> - SI
<ul style="list-style-type: none"> - 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. 	<ul style="list-style-type: none"> - IC L'ente specifici parametri specifici.

ANDAMENTO DEI SERVIZI GESTITI – AL 30.09.2021



Attività	Legenda andamento A=Aumento, S=Stabile, D=Diminuzione
Parcheggi On Street (Incassi)	A
Parcheggi Off Street (Incassi)	A
Abbonamenti (On e Off)	A
Centrale Operativa sosta (Interventi)	A
Jesolo Parking Card (Distribuite)	A
I-moneta (Distribuite, ricariche, Plus)	S
Baby Pass (Distribuiti)	S
App pagamento sosta (Incassi, transazioni)	A
Rimozioni effettuate (Numero)	S
Bike Sharing (Contratti, prelievi)	0
Scolastico (Chilometri, ecc.)	S
Gondolino trenini in Z.T.L. (Tickets)	0

Per quanto riguarda la proiezione del possibile risultato d'esercizio, si conferma l'esatta previsione di budget 2021 dei costi, con uno scostamento in aumento inferiore al 5%, mentre i ricavi di esercizio hanno fatto registrare un vero e proprio exploit, con un aumento del 28% ca., rispetto al budget.

Tale incremento si è verificato in particolare tra la fine di luglio e la prima metà di settembre, in un periodo in cui le attività stagionali della società sono già avviate e risulta pertanto difficile ripianificare investimenti e spese entro l'esercizio corrente.

8

La società, nel 2021, ha effettuato investimenti netti per € 280k ca.

La previsione economica di esercizio chiude con un utile di poco superiore a € 300k ca., al netto di una fiscalità complessiva stimata al 25%, per IRES e IRAP.

Jesolo, giovedì 25 novembre 2021

Jtaca S.r.l. con socio unico
L'amministratore unico
Avv. Giacomo Vallese



Vallese Giacomo
Avvocato
26.11.2021
09:57:25
GMT+00:00