

Rendiconto al socio unico Comune di Jesolo sulle attività e lo stato di attuazione degli obiettivi strategici ricevuti - al 30.09.2023

ATTO DI INDIRIZZO ALLA SOCIETA' PUBBLICA JTACA S.R.L.
PER LA PREDISPOSIZIONE DEL BUDGET PREVISIONALE ANNO 2023
Processo verbale di deliberazione di giunta comunale N. 60 del 14/03/2023

Obiettivi operativi sull'organizzazione dei servizi

Con riferimento agli obiettivi operativi impartiti alla società con delibera di Giunta Comunale N. 60 del 14/03/2023, riassumiamo l'attuale situazione:

a. Servizio mobilità a sosta:

- procedere con la sostituzione dei sistemi TVCC dei parcheggi "Gorizia" e "Volta" entro l'anno 2023;

In corso d'anno è sopraggiunta la necessità di intervenire sul sistema TVCC del parcheggio "Alberella" a causa di numerosi apparati progressivamente non funzionanti. Ciò ha portato a valutare prioritario questo intervento e, dato il numero di apparati coinvolti, a procedere con l'aggiornamento dell'intero sistema e con il contestuale recupero degli apparati funzionanti per la sostituzione di alcuni altri non funzionanti presso i parcheggi Drago, Drago Interrato, Internazionale e Nember P55/C. L'intervento presso i parcheggi "Gorizia" e "Volta" viene quindi programmato entro la primavera 2024.

- proseguire nella realizzazione dei lavori di manutenzione del lastrico solare del sito "Albarella";

Ottenuta mediante accesso agli atti la documentazione strutturale per poter effettuare la valutazione dell'opportunità di prevedere l'integrazione del progetto con la previsione delle predisposizioni necessarie ad un successivo intervento che doti lo stesso livello 2 dell'area di sosta di una copertura leggera. Richiesto al tecnico incaricato un supplemento di analisi volto a verificare ed aggiornare il capitolato "base" del 2020 e a integrarlo, separatamente, con una specifica stima dei costi per le predisposizioni.

- predisporre un'analisi di fattibilità, entro il 31/12/2023, per l'ottimizzazione della sosta off street, anche riquilificando gli spazi, soprattutto nella zona centrale del Lido;

Completato l'intervento di recinzione, automazione e videosorveglianza area "B" parcheggio "Nember". Dal 08/07/2023 gli standard di servizio a disposizione dell'utenza risultano migliorati con l'integrazione della recinzione, dell'impianto di videosorveglianza e dal controllo h24 dalla centrale operativa.



In corso attività di raccolta dati relativi alla domanda di sosta prolungata (abbonamenti). In fase di elaborazione uno studio di fattibilità per la riqualificazione, con aumento del numero di posti auto, degli spazi dell'area "C" del parcheggio "Nember", individuata, tra le aree di sosta off street in gestione della zona del Lido, come idonea "analisi-master".

- predisporre uno studio per la smaterializzazione del pagamento della sosta, prevedendo e analizzando i vari sistemi elettronici di pagamento;

Terminata l'indagine e individuato l'applicativo informatico (HUB) da utilizzare per l'acquisizione e gestione dei dati relativi al pagamento della sosta mediante applicazione per telefonia mobile (APP), che consenta quindi la contestuale operatività di un numero plurimo di operatori, fra i primari attori attivi nel mercato. In fase di ultimazione idoneo regolamento che stabilisca il graduale incremento degli operatori e quindi delle opzioni di scelta a disposizione dell'utenza che utilizza tali strumenti elettronici di pagamento. Alla data odierna i dati non ancora definitivi registrano un incremento dell'utilizzo che supera il 40% rispetto all'anno precedente. Si ricorda che tale modalità non prevede usualmente sul mercato costi a carico della società che gestisce le aree di sosta.

Alcune difficoltà tecniche di interfaccia con i sistemi applicativi della banca che gestirà i pagamenti POS stanno ritardando l'installazione di un parcometro dotato dell'opzione di pagamento contactless con carta di credito o di debito, programmata per settembre 2023 e ora attesa nelle prossime settimane. E' stato individuato il parcheggio di P.zza Brescia considerandone la centralità e il flusso medio di veicoli distribuito nell'intero arco dell'anno, al fine di raccogliere i dati di effettivo utilizzo di tali strumenti.

- dotarsi di personale ausiliario del traffico per 4 mesi (da metà maggio a metà settembre) 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;

Nel periodo 15/05/2023 – 15/09/2023 sono stati assunti n. 4 Ausiliari del Traffico a tempo determinato, al netto di un avvicendamento per dimissioni avvenuto a far data dal 01/07/2023 la cui posizione è stata poi rimpiazzata con l'assunzione di n. 1 nuovo dipendente a t.d. dal 22/07/2023.

- attivare un servizio di bike-sharing e monopattini – di tipo elettrico – a favore del turismo e dei cittadini, coordinandosi con il Comando di Polizia Locale e con l'ufficio Patrimonio al fine di individuare stazioni di prelievo e consegna, vie percorribili e modalità operative;

Dal 09/09/2023, a seguito di procedura volta a selezionare un operatore interessato ad attivare la sperimentazione di un sistema integrato di utilizzo e gestione di biciclette meccaniche, a propulsione muscolare, biciclette elettriche a pedalata assistita e monopattini elettrici, secondo le indicazioni contenute nella Delibera di Giunta n. 188 del 15/06/2023, è attivo sul territorio comunale un nuovo servizio di noleggio veicoli leggeri in condivisione, monopattini elettrici e biciclette, con sistema a flusso libero che ha sostituito il precedente servizio di bike sharing,



avviato nel 2010 e dismesso in quanto ormai obsoleto, con un'alternativa più moderna e flessibile Il servizio è disponibile durante la stagione estiva, pertanto verrà riattivato dal 01/05/2024 al 30/09/2024 e viene svolto dall'azienda Dott, tra i leader europei della micromobilità urbana in sharing.

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 2022-2023 il servizio è stato garantito regolarmente, pur permanendo, in relazione all'organico, le difficoltà nel reperimento e nel mantenimento in servizio del personale di guida (autisti).

La società ha inoltre potuto soddisfare anche le numerose richieste pervenute dagli istituti scolastici a seguito della ripresa delle uscite didattiche, dopo l'interruzione degli a.s. 2020-2021 e 2021-2022. A questo scopo la società ha elaborato, trovando poi l'adesione degli istituti scolastici, alcune note operative finalizzate a raggiungere il miglior grado di definizione possibile nella fase di pianificazione e, di conseguenza, lo svolgimento del maggior numero possibile di uscite. Tale metodologia è attualmente riproposta anche per l'anno scolastico 2023-2024.

Pubblicato in data 07/07/2023 l'Avviso di selezione finalizzato alla ricerca di personale di guida (autisti) a t.d. per l'anno scolastico 2023-2024. Alla data odierna, sulla base delle candidature ricevute, è stato possibile assumere n. 1 nuovo addetto, nel contempo si registra n. 1 dimissione di una figura a t.i. a far data dal 01/12/2023.

Pubblicato un nuovo specifico avviso che introduce ulteriori misure che possano incrementare le candidature affiancando i soggetti interessati al conseguimento delle abilitazioni che costituiscono i requisiti minimi per lo svolgimento della mansione di autista (patente "D" et "CQC"), ampliando con una ulteriore leva quindi quanto già previsto dall'accordo integrativo sottoscritto in data 27/07/2022 con le R.S.A. con l'obiettivo di mitigare le differenze di trattamento economico del CCNL (Autoferrotrvieri) applicato dalla società, fortemente penalizzante sia rispetto ai contratti collettivi applicati dalle altre partecipate del Comune di Jesolo, sia rispetto agli integrativi riconosciuti da altre aziende di T.P.L. che applicano il medesimo CCNL di Jtaca.

- predisporre uno 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.

Avviata l'attività in collaborazione con gli uffici dell'Ente con una prima analisi della domanda potenziale attesa per i prossimi anni.



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.

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.

4

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.

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.

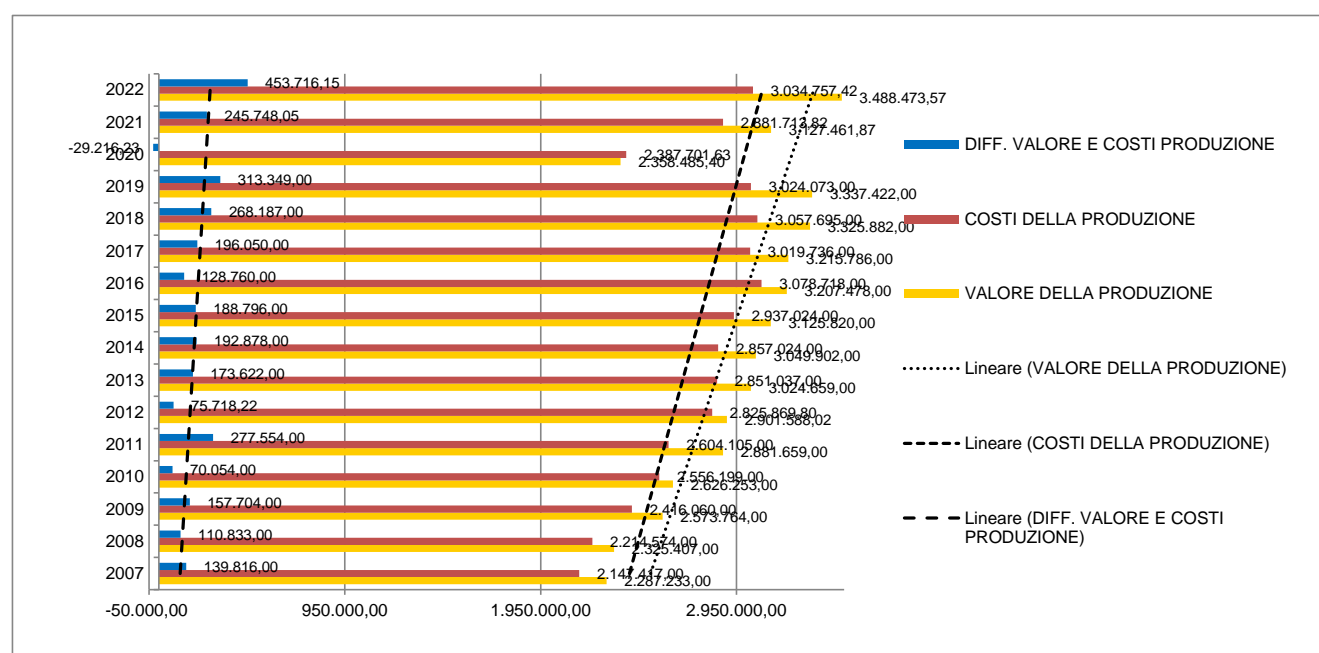
Analizzando gli ultimi quattro esercizi (2022, 2021, 2020 e 2019), al netto delle poste richiamate, il risultato è il seguente:

Esercizio	2022	2021	2020	2019
A) Valore della produzione	3.488.474	3.127.462	2.358.485	3.337.422
B) Costi della produzione al netto degli ammortamenti	2.758.547	2.627.356	2.143.845	2.782.575
Differenza A) - B)	729.926	500.106	214.640	554.847
Indice di efficienza dei costi rettificati (A - B) / B * 100	26,46%	19,03%	10,01%	19,94%

Si rammenta che negli esercizi 2020, in particolare, e 2021 con un certo bagaglio di maggiore esperienza e quindi di strumenti per affrontarla, la gestione si è svolta in un clima di generale incertezza dovuta al continuo mutare del quadro emergenziale.

5

La società ha dimostrato un'apprezzabile flessibilità nella gestione dei costi, che le ha consentito di mantenere i bilanci in equilibrio (2020) e in utile (2021, 2022 e proiezione 2023), anche al netto delle provvidenze disposte dal Governo a sostegno delle imprese per gli anni 2020 e 2021.





Il costo del personale nel quadriennio è stato rispettivamente pari a euro: 1.160.051 (2022); 1.119.717 (2021), 894.313 (2020), 1.088.895 (2019).

Obiettivi prioritari per il triennio 2024-2026 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 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.

6

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	<ul style="list-style-type: none">- SI Sito istituzionale Jtaca Sito istituzionale Comune Jesolo



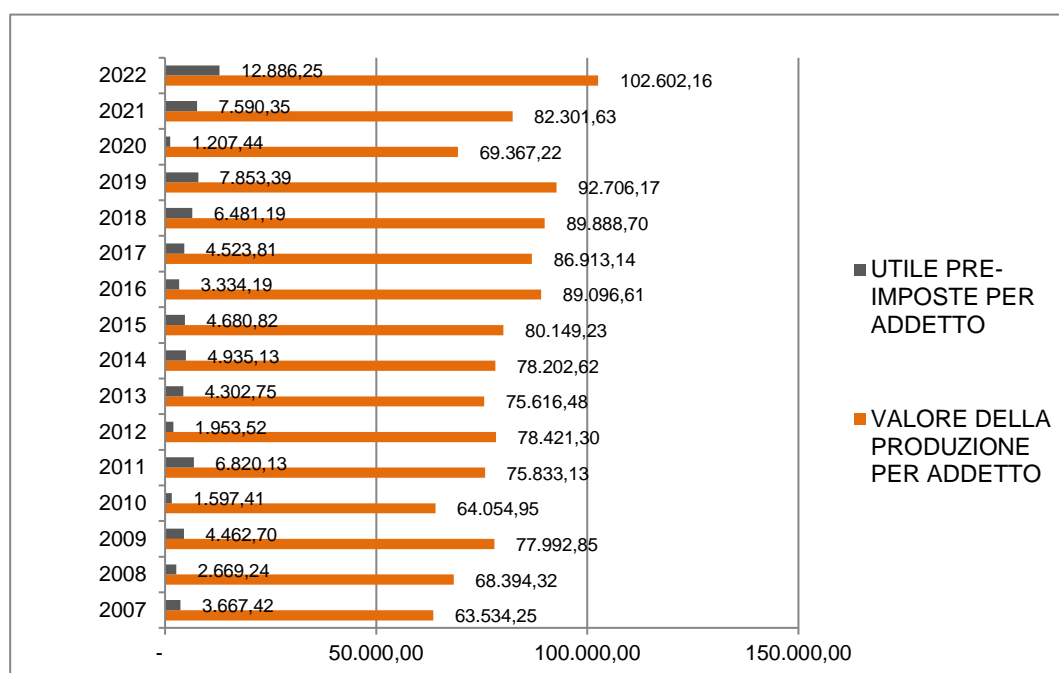
nazionale a seconda della qualifica da ricoprire.	Albo Pretorio Comune di Jesolo e comuni limitrofi Albo Pretorio SIFIC e Gazzetta Aste e Appalti Invio alle partecipate del Comune di Jesolo
- Predeterminare i contenuti delle prove valutative e selettive.	- SI Vengono indicati, di volta in volta, negli avvisi di selezione.

Vincoli assunzionali	Adempimento SI, NO, IN CORSO (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 Si confermano i fabbisogni indicati nel budget di esercizio 2023. <u>Si rappresenta un'obiettivo difficoltà a definire piani triennali del fabbisogno del personale, in presenza di indirizzi impartiti dall'ente di anno in anno, a modifica o integrazione dei precedenti.</u>
- 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.	- SI L'utile per addetto è ritornato nel 2021 in linea con i valori del 2019 e nel 2022 è ulteriormente cresciuto, a conferma dell'impegno profuso dal personale assunto a tempo indeterminato per sopperire alle difficoltà nel reperimento di adeguate risorse umane, anche stagionali, più volte evidenziate negli anni recenti. Si conferma quindi che la pianta organica non può essere ridotta, va anzi consolidata al fine di dotare la società di una struttura adeguata e stabile, come evidenziato dall'organo di controllo



all'esito delle proprie verifiche.

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



8

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.
- SI
Si chiede in ogni caso all'Ente di indicare gli eventuali parametri oltre a quelli più sopra riportati.

ANDAMENTO DEI SERVIZI GESTITI – AL 30.09.2023

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 I-moneta+ (Distribuite, ricariche, Plus)	S
Baby Pass (Distribuiti)	S
App pagamento sosta (Incassi, transazioni)	A
Rimozioni effettuate (Numero)	D
Bike Sharing (Contratti, prelievi)	dismesso
Scolastico (Chilometri, ecc.)	S
Gondolino trenini in Z.T.L. (Tickets)	A

9

Per quanto riguarda la proiezione del possibile risultato d'esercizio 2023, si conferma la previsione economica di chiusura con un utile al netto della fiscalità, anche dopo aver considerato l'impatto delle modifiche sottoscritte il 27/12/2023 ai contratti di affidamento dei servizi di trasporto scolastico e di sosta e mobilità.

Jesolo, venerdì 29 dicembre 2023

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