

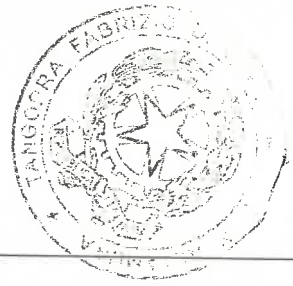
d. Richiesta di parere a società esterna in merito al corretto adempimento degli uffici aziendali nell'ambito del contesto regolatorio vigente in tema di bilanciamento nel corso del 2021.

Il Direttore Generale dà lettura della nota prot. n. 639 del 07.11.2023 qui di seguito riportata: *«Com'è noto, con delibera n. 154/23 dell'11/10 u.s., il Consiglio di Amministrazione, con riguardo alle problematiche di bilanciamento dell'anno termico 2021-2022 nei confronti dell'Amgas S.r.l., ha deciso di "affidare un incarico di audit ad una società esterna, esperta conoscitrice delle problematiche regolatorie di settore, che relazioni circa il corretto adempimento degli uffici aziendali nell'ambito del contesto regolatorio vigente in tema di bilanciamento nel corso del 2021". Lo scrivente comunica di aver individuato nella Energy Advisors S.r.l.- Roma, società che già segue l'Azienda per le attività di unbundling funzionale, l'operatore economico in possesso delle menzionate competenze, che potrebbe svolgere l'incarico in oggetto. A tale riguardo, ritiene che nella fattispecie ricorrano gli estremi di unicità delle prestazioni sotto il profilo soggettivo di cui all'art. 9 co. 1 lettera c) del regolamento aziendale per l'affidamento di incarichi professionali ad elevato tasso di specializzazione professionale, approvato dall'Assemblea dei Soci il 06/09/2018 e revisionato il 08/02/2023, che consentono di attribuire l'incarico in via diretta, senza attivazione di procedura comparativa. Infatti, la Energy Advisor S.r.l., oltre ad essere nota allo scrivente per le sue pubblicazioni sui temi energetici sulla rivista di settore *Quotidiano Energia*, già da tempo è a supporto degli uffici aziendali sugli adempimenti in materia di unbundling funzionale (da ultimo, in particolare, sta seguendo la procedura di scissione societaria tra la SpA e la Srl) e sulla compliance regolatoria. Essa, quindi, presenta profili di elevata competenza nel settore oggetto della richiesta di parere e, nello stesso tempo, ha una profonda conoscenza della realtà aziendale. Ai fini del prescritto parere del Collegio Sindacale, lo scrivente fa presente che, nella fattispecie, l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse interne scaturisce dall'opportunità di acquisire un parere da parte di un soggetto esperto e che abbia una posizione*

di assoluta terzietà, rispetto ad una vicenda, che, peraltro, ha già registrato l'espletamento dell'attività degli uffici. Trattasi, quindi, di una sorta di verifica ex post delle azioni intraprese dagli uffici aziendali, utile anche a guidare l'Azienda nella successiva fase di definizione di ogni conseguente problematica. Infine, fa presente che il compenso per l'espletamento del suddetto incarico è pari ad euro 4.500 oltre IVA e che il richiesto parere dovrà essere reso entro fine anno o, al massimo, entro la prima metà di gennaio 2024».

Il Gestore Indipendente, dopo ampia discussione, condiviso il contenuto della nota 639 del 7 novembre 2023, si riporta a quanto deliberato nel precedente Consiglio di Amministrazione del 11.10.2023, ove con provvedimento n. 154/23 si era già deliberato di procedere ad affidare il medesimo incarico di Audit ad una società esterna, esperta conoscitrice delle problematiche regolatorie e pertanto ratifica la nota, invitando il Direttore a disporre l'affidamento dell'incarico alla società Energy Advisor Srl con propria determina e nei termini indicati.

Il Gestore Indipendente, inoltre, chiarisce al Collegio Sindacale che la finalità del suddetto incarico è proprio quella di fornire alla Società un apporto conoscitivo qualificato esterno (sia sulla specificità delle evoluzioni temporali degli aspetti regolatori che sul conseguente operato degli uffici nel momento oggetto di analisi), allo scopo di orientare le successive azioni della stessa, ed invita pertanto il Collegio dei Sindaci ad operare la propria valutazione sul conferimento dell'incarico de quo ai sensi del *Regolamento aziendale per l'affidamento di incarichi professionali ad elevato tasso di specializzazione professionale.*



d. Richiesta di parere a società esterna in merito al corretto adempimento degli uffici aziendali nell'ambito del contesto regolatorio vigente in tema di bilanciamento nel corso del 2021.

Il Direttore Generale ha dato lettura della nota prot. n. 639 del 07.11.2023 qui di seguito riportata: «Com'è noto, con delibera n. 154/23 dell'11/10 u.s., il Consiglio di Amministrazione, con riguardo alle problematiche di bilanciamento dell'anno termico 2021-2022 nei confronti dell'Amgas S.r.l., ha deciso di "affidare un incarico di audit ad una società esterna, esperta conoscitrice delle problematiche regolatorie di settore, che relazioni circa il corretto adempimento degli uffici aziendali nell'ambito del contesto regolatorio vigente in tema di bilanciamento nel corso del 2021". Lo scrivente comunica di aver individuato nella Energy Advisors S.r.l. - Roma, società che già segue l'Azienda per le attività di unbundling funzionale, l'operatore economico in possesso delle menzionate competenze, che potrebbe svolgere l'incarico in oggetto. A tale riguardo, ritiene che nella fattispecie ricorrano gli estremi di unicità delle prestazioni sotto il profilo soggettivo di cui all'art. 9 co. 1 lettera c) del regolamento aziendale per l'affidamento di incarichi professionali ad elevato tasso di specializzazione professionale, approvato dall'Assemblea dei Soci il 06/09/2018 e revisionato il 08/02/2023, che consentono di attribuire l'incarico in via diretta, senza attivazione di procedura comparativa. Infatti, la Energy Advisor S.r.l., oltre ad essere nota allo scrivente per le sue pubblicazioni sui temi energetici sulla rivista di settore *Quotidiano Energia*, già da tempo è a supporto degli uffici aziendali sugli adempimenti in materia di unbundling funzionale (da ultimo, in particolare, sta seguendo la procedura di scissione societaria tra la SpA e la Srl) e sulla compliance regolatoria. Essa, quindi, presenta profili di elevata competenza nel settore oggetto della richiesta di parere e, nello stesso tempo, ha una profonda conoscenza della realtà aziendale. Ai fini del prescritto parere del Collegio Sindacale, lo scrivente fa presente che, nella fattispecie, l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse interne scaturisce dall'opportunità di acquisire un parere da parte di un soggetto esperto e che abbia una posizione di assoluta terzietà, rispetto ad una vicenda, che, peraltro, ha già registrato l'espletamento dell'attività degli uffici. Trattasi, quindi, di una sorta di verifica *ex post* delle azioni intraprese dagli uffici aziendali, utile anche a guidare l'Azienda nella successiva fase di definizione di ogni conseguente problematica. Infine, fa presente che il compenso per l'espletamento del suddetto incarico è pari ad euro 4.500 oltre IVA e che il richiesto parere dovrà essere reso entro fine anno o, al massimo, entro la prima metà di gennaio 2024».

Il Gestore Indipendente, dopo ampia discussione, condiviso il contenuto della nota 639 del 7 novembre 2023, si è riportato a quanto deliberato nel precedente Consiglio di Amministrazione del 11.10.2023 ove, con provvedimento n. 154/23, si era già deliberato di procedere ad affidare il medesimo incarico di Audit ad una società esterna, esperta conoscitrice delle problematiche

regolatorie e pertanto ha ratificato la nota n. 639, invitando il Direttore a disporre l'affidamento dell'incarico alla società Energy Advisor Srl con propria determina e nei termini indicati.

Il Gestore Indipendente, inoltre, ha chiarito al Collegio Sindacale che la finalità del suddetto incarico è proprio quella di fornire alla Società un apporto conoscitivo qualificato esterno (sia sulla specificità delle evoluzioni temporali degli aspetti regolatori che sul conseguente operato degli uffici nel momento oggetto di analisi), allo scopo di orientare le successive azioni della stessa, ed ha invitato, pertanto, il Collegio dei Sindaci ad operare la propria valutazione sul conferimento dell'incarico *de quo* ai sensi del *Regolamento aziendale per l'affidamento di incarichi professionali ad elevato tasso di specializzazione professionale*.

Il CdA ratifica le decisioni del Gestore Indipendente.