

**Punto 3. Pec CSEA del 3 Aprile 2024 - Intimazione pagamento conseguente all'accertamento del Settembre 2023.**

Il Presidente dà lettura della nota prot.278 del 15.04.2024, a firma della sezione Contabilità e Bilanci, qui di seguito riportata: *«In riferimento all'accertamento tecnico amministrativo da CSEA, il 28 e 29 Settembre 2023 e alla II^ tranche di rettifiche eseguite e trasmesse a CSEA il 13/12/2023, sui bimestri indicati*

1. *V e VI bimestre 2018*
2. *III e V bimestre 2019*

*Si comunica che in data 04/04/24, è pervenuta pec del 3 aprile con la quale CSEA ha comunicato l'importo degli interessi per ritardo o mancato pagamento dovuti sulle componenti tariffarie oggetto di rettifica. L'importo è pari a €217.026,30 con scadenza 30/04/24. a tal scopo si attende autorizzazione al pagamento».*

Il Presidente invita il Direttore Generale a relazionare in merito all'atto di accertamento tecnico amministrativo. Il Direttore rammenta che, nell'adunanza del 23/01/2024, il GI/CdA lo aveva invitato a verificare le attività poste in essere dagli uffici mediante apposito audit, per cui propone l'affidamento del medesimo alla Cerbero Solutions s.r.l., nell'ambito del contratto stipulato lo scorso mese di gennaio per l'esecuzione dei servizi di audit sulle attività regolatorie e di prestazioni accessorie. Il Direttore fa presente, in particolare, che gli atti della procedura esperita per l'affidamento dei citati servizi richiamano l'art. 120 co. 9 del d.lgs. 36/2023, in forza del quale "..... qualora, in corso di esecuzione, si renda necessario un aumento o una diminuzione delle prestazioni fino a concorrenza del quinto dell'importo del contratto, la Committente potrà imporre all'affidataria l'esecuzione delle stesse alle condizioni originariamente previste". Propone, pertanto, di disporre la modifica contrattuale, ai sensi della richiamata previsione legislativa, sì da affidare alla Cerbero Solutions s.r.l. l'audit sui processi interni aziendali in tema di estrazione, analisi, collazione, trasmissione dati sui temi oggetto di

accertamento CSEA (componenti tariffarie, volumi vettoriati/fatturati, numero pdr, oneri di interruzione per morosità e quant'altro sarà ritenuto necessario esaminare), nonché la predisposizione di una procedura operativa che consenta di gestire correttamente i processi medesimi. Sulla scorta del preventivo acquisito dall'operatore economico e tenuto conto del numero stimato di giornate necessarie per l'espletamento delle prestazioni innanzi dette ivi indicato pari a gg. 10, l'importo presunto della modifica contrattuale risulta pari ad € 12.000,00 oltre IVA (importo contenuto entro il quinto dell'importo del contratto, pari ad € 20.537,00 oltre IVA).

Il Presidente invita il GI ad esprimersi in merito.

Il Gestore Indipendente, dopo ampia discussione, preso atto della proposta del Direttore Generale, delibera di disporre la modifica del contratto in essere con la Cerbero Solutions s.r.l., ai sensi dell'art. 120 co. 9 d.lgs. 36/2023, per un importo presunto di € 12.000,00 oltre IVA ed invita il Direttore Generale a coordinare l'esecuzione delle attività, autorizzandolo a consentire all'appaltatore di ampliare il numero di giornate di lavoro innanzi stimate ove necessario al completamento delle attività medesime, verificando sempre la congruità del numero di giornate rispetto all'effettivo lavoro che la Cerbero Solutions s.r.l. dovrà effettuare sia per quanto concerne il necessario preciso audit per l'accertamento CSEA sulle annualità pregresse sia per quanto riguarda il miglioramento della procedura operativa.

Il G.I. invita il Direttore a precisare nell'incarico alla Cerbero che vengano tracciate in maniera puntuale le linee di confine e i perimetri delle attività poste in essere dai vari uffici e/o sezioni ivi compresa l'attività posta in essere dalla software house, in maniera tale da avere un quadro chiaro ed organico di quanto verificatosi.

Il GI, dopo ampia discussione, autorizzando il pagamento degli importi intimati da CSEA ove dovuti, delibera al tempo stesso di riservarsi, al termine dell'audit, di poter intraprendere ogni azione a tutela della società nei confronti di chiunque abbia causato danno alla stessa attraverso il proprio operato e/o negligenza.

La presente delibera adottata all'unanimità dei presenti assume il n. **62/GI/24** agli atti della società.



### **1.3 Pec CSEA del 3 Aprile 2024 - Intimazione pagamento conseguente all'accertamento del Settembre 2023.**

Il Presidente ha dato lettura della nota prot.278 del 15.04.2024, a firma della sezione Contabilità e Bilanci, qui di seguito riportata: *«In riferimento all'accertamento tecnico amministrativo da CSEA, il 28 e 29 Settembre 2023 e alla II^ tranche di rettifiche eseguite e trasmesse a CSEA il 13/12/2023, sui bimestri indicati*

1. *V e VI bimestre 2018*
2. *III e V bimestre 2019*

*Si comunica che in data 04/04/24, è pervenuta pec del 3 aprile con la quale CSEA ha comunicato l'importo degli interessi per ritardo o mancato pagamento dovuti sulle componenti tariffarie oggetto di rettifica. L'importo è pari a €217.026,30 con scadenza 30/04/24. a tal scopo si attende autorizzazione al pagamento».*

Il Presidente ha invitato il Direttore Generale a relazionare in merito all'atto di accertamento tecnico amministrativo. Il Direttore ha rammentato che, nell'adunanza del 23/01/2024, il GI/CdA lo aveva invitato a verificare le attività poste in essere dagli uffici mediante apposito audit, per cui ha proposto l'affidamento del medesimo alla Cerbero Solutions s.r.l., nell'ambito del contratto stipulato lo scorso mese di gennaio per l'esecuzione dei servizi di audit sulle attività regolatorie e di prestazioni accessorie. Il Direttore ha fatto presente, in particolare, che gli atti della procedura esperita per l'affidamento dei citati servizi richiamano l'art. 120 co. 9 del d.lgs. 36/2023, in forza del quale *“.... qualora, in corso di esecuzione, si renda necessario*

*un aumento o una diminuzione delle prestazioni fino a concorrenza del quinto dell'importo del contratto, la Committente potrà imporre all'affidataria l'esecuzione delle stesse alle condizioni originariamente previste".* Ha proposto, pertanto, di disporre la modifica contrattuale, ai sensi della richiamata previsione legislativa, sì da affidare alla Cerbero Solutions s.r.l. l'audit sui processi interni aziendali in tema di estrazione, analisi, collazione, trasmissione dati sui temi oggetto di accertamento CSEA (componenti tariffarie, volumi vettoriati/fatturati, numero pdr, oneri di interruzione per morosità e quant'altro sarà ritenuto necessario esaminare), nonché la predisposizione di una procedura operativa che consenta di gestire correttamente i processi medesimi. Sulla scorta del preventivo acquisito dall'operatore economico e tenuto conto del numero stimato di giornate necessarie per l'espletamento delle prestazioni innanzi dette ivi indicato pari a gg. 10, l'importo presunto della modifica contrattuale risulta pari ad € 12.000,00 oltre IVA (importo contenuto entro il quinto dell'importo del contratto, pari ad € 20.537,00 oltre IVA).

Il Gestore Indipendente, dopo ampia discussione, preso atto della proposta del Direttore Generale, ha deliberato di disporre la modifica del contratto in essere con la Cerbero Solutions s.r.l., ai sensi dell'art. 120 co. 9 d.lgs. 36/2023, per un importo presunto di € 12.000,00 oltre IVA ed ha invitato il Direttore Generale a coordinare l'esecuzione delle attività, autorizzandolo a consentire all'appaltatore di ampliare il numero di giornate di lavoro innanzi stimate ove necessario al completamento delle attività medesime, verificando sempre la congruità del numero di giornate rispetto all'effettivo lavoro che la Cerbero Solutions s.r.l. dovrà effettuare sia per quanto concerne il necessario preciso audit per l'accertamento CSEA sulle annualità pregresse sia per quanto riguarda il miglioramento della procedura operativa.

Il G.I. ha invitato il Direttore a precisare nell'incarico alla Cerbero che vengano tracciate in maniera puntuale le linee di confine e i perimetri delle attività poste in essere dai vari uffici e/o sezioni ivi compresa l'attività posta in essere dalla software house, in maniera tale da avere un quadro chiaro ed organico di quanto verificatosi.

Il GI, dopo ampia discussione, autorizzando il pagamento degli importi intimati da CSEA ove dovuti, ha deliberato al tempo stesso di riservarsi, al termine dell'audit, di poter intraprendere ogni azione a tutela della società nei confronti di chiunque abbia causato danno alla stessa attraverso il proprio operato e/o negligenza.

Il Consiglio, esaminata la documentazione relativa agli argomenti in discussione, ratifica le decisioni del Gestore Indipendente.

La presente delibera adottata all'unanimità dei presenti assume il n. **62/24** agli atti della società.